

Projekt

z dnia 21 grudnia 2016 r.

Zatwierdzony przez .....



**UCHWAŁA NR  
RADY GMINY KLUKOWO**

z dnia 20 grudnia 2016 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2017 - 2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 446 ) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm. ) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Klukowo na lata 2017 – 2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 - 2020, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XI/67/2016 Rady Gminy Klukowo z dnia 20 maja 2016 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2016 -2019.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr  
Rady Gminy Klukowo  
z dnia 20 grudnia 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:							w tym:						
		Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1		1.1.4	1.1.5				1.2	1.2.1	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	w tym:			
Formuła	[1.1]x[1.2]														
Wykonanie 2014	13 013 915,00	12 802 747,98	1 664 474,00	5 595,43	3 229 934,54	1 551 445,34	4 776 737,00	3 126 007,01	211 167,02	28 085,70	183 081,32				
Wykonanie 2015	15 018 781,02	13 386 810,46	2 028 342,00	3 690,98	2 479 382,94	1 045 129,19	5 409 679,00	3 074 880,28	1 631 970,56	149 678,00	1 482 292,56				
Plan 3 kw. 2016	17 723 054,00	16 478 800,00	2 125 020,00	6 000,00	2 368 800,00	927 000,00	5 818 817,00	5 680 921,00	1 244 254,00	129 420,00	1 114 834,00				
Wykonanie 2016	18 326 248,00	17 081 994,00	2 125 020,00	3 500,00	2 424 036,00	927 000,00	5 908 773,00	6 092 193,00	1 244 254,00	129 420,00	1 114 834,00				
2017	16 837 168,00	16 837 168,00	2 481 130,00	3 500,00	2 427 583,00	928 608,00	6 187 591,00	5 420 164,00	0,00	0,00	0,00				
2018	16 804 000,00	16 804 000,00	2 500 000,00	4 000,00	2 600 000,00	930 000,00	6 190 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00				
2019	16 834 000,00	16 834 000,00	2 520 000,00	4 000,00	2 610 000,00	935 000,00	6 200 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00				
2020	16 864 000,00	16 864 000,00	2 520 000,00	4 000,00	2 610 000,00	936 000,00	6 200 000,00	5 530 000,00	0,00	0,00	0,00				

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.



Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							w tym:	
			4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2014	534 323,71	233 888,00	233 888,00	233 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	735 743,08	328 033,00	0,00	0,00	328 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-680 920,00	1 002 348,00	0,00	0,00	742 348,00	420 920,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-420 920,00	742 348,00	0,00	0,00	742 348,00	420 920,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	300 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	
				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
Wykonanie 2014	440 178,00	440 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2016	321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	300 225,00	300 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.-] - [2.-1]	[1.-1] + [4.-1] + [4.-2] - ([2.-1] - [2.-1.2])
Wykonanie 2014	1 264 509,00	0,00	455 476,48	689 364,48
Wykonanie 2015	943 081,00	0,00	1 569 796,46	1 897 829,46
Plan 3 kw. 2016	621 653,00	0,00	1 717 710,00	2 460 058,00
Wykonanie 2016	621 653,00	0,00	1 901 696,00	2 644 044,00
2017	300 225,00	0,00	2 266 035,00	2 266 035,00
2018	0,00	0,00	2 200 225,00	2 200 225,00
2019	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2020	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (Wskaźnik Jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartał roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartał roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartał roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartał roku poprzedzającego rok budżetowy
9.1	9.2	9.3	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$		$(11.1) - (15.1.1) + (1.2.1) - (2.1.2) + (1.15.2) / (11.1.1)$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]		
Wykonanie 2014	3,74%	0,00	3,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Wykonanie 2015	2,32%	0,00	11,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Plan 3 kw. 2016	1,98%	0,00	10,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Wykonanie 2016	1,86%	0,00	11,08%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
2017	2,00%	0,00	13,46%	8,53%	8,75%	TAK	TAK		
2018	1,87%	0,00	13,09%	11,78%	12,00%	TAK	TAK		
2019	0,00%	0,00	9,50%	12,32%	12,54%	TAK	TAK		
2020	0,00%	0,00	8,89%	12,02%	12,02%	TAK	TAK		

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 126 546,99	1 347 068,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 061 759,08	1 280 546,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2 459 023,94	7 000,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	5 868 803,00	1 461 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 883 764,00	759 120,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 891 853,00	1 460 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 807 750,00	759 120,00
2017	321 428,00	321 428,00	5 971 302,00	1 611 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 769 607,00	175 000,00
2018	300 225,00	300 225,00	6 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00
2019	0,00	0,00	6 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	6 050 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. (rozdziały od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy															
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:							
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania	12.2.1.1	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.1	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.2
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2							
Formuła																
Wykonanie 2014	493 510,65	493 510,65	493 510,65	120 010,32	120 010,32	120 010,32	0,00	493 510,65	493 510,65							493 510,65
Wykonanie 2015	255 577,31	255 577,31	255 577,31	1 482 292,56	1 482 292,56	1 482 292,56	0,00	255 577,31	255 577,31							255 577,31
Plan 3 kw. 2016	2 541,00	2 541,00	2 541,00	998 974,00	998 974,00	998 974,00	0,00	0,00	0,00							0,00
Wykonanie 2016	2 540,56	2 540,56	2 540,56	998 973,67	998 973,67	998 973,67	0,00	0,00	0,00							0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formuła											
Wykonanie 2014	132 319,79	120 010,32	132 319,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 120 512,60	2 120 512,60	2 120 512,60	894 504,68	894 504,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 548 460,00	988 600,00	988 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 548 460,00	988 600,00	1 548 460,00	559 860,00	559 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Formuła							
Wykonanie 2014	440 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	300 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyciszczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr  
Rady Gminy Klukowo  
z dnia 20 grudnia 2016 r.

## OBJAŚNIENIA

### DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KLUKOWO NA LATA 2017 - 2020

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwoty długu została opracowana na lata 2017 - 2020

Wieloletnia prognoza finansowa określa dla każdego roku:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu;
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku;
- wydatki majątkowe gminy;
- wynik budżetu Gminy Klukowo;
- sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenie nadwyżki;
- przychody i rozchody budżetu wraz z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia;
- łączną kwotę długu na koniec każdego roku wraz z relacją, o której mowa w art. 243 uofp.

Wartości ujęte w wieloletniej prognozie finansowej wraz z prognozą kwoty długu są zgodne z budżetem Gminy Klukowo na 2017 rok w zakresie: wyniku budżetu ( nadwyżka budżetowa w wysokości 321.428 zł ), kwot przychodów (0 zł) i rozchodów (321.428 zł) oraz długu gminy na koniec 2017 roku ( 300.225 zł).

W budżecie Gminy Klukowo na 2017 rok zaplanowano:

- dochody na kwotę 16.837.168 zł, z tego bieżące w wysokości 16.837.168 zł oraz majątkowe w wysokości 0,00 zł;
- wydatki na kwotę 16.515.740 zł, z tego bieżące w wysokości 14.571.133 zł oraz majątkowe w wysokości 1.944.607 zł co stanowi 11.77 % wszystkich zaplanowanych wydatków gminy,
- przychody w kwocie 0 zł ,
- rozchody w kwocie 321.428 zł (spłata rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych).

Przy planowaniu wieloletniej prognozy finansowej wraz z prognozą kwoty długu brano pod uwagę wykonanie w latach poprzednich dochodów i wydatków bieżących, prognozę kwot z tytułu dochodów własnych, przewidywany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Planowane budżety ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej po roku 2017 zakładają w 2018 r. nadwyżkę dochodów nad wydatkami w wysokości równej rozchodom ( spłata kredytów długoterminowych ), w latach kolejnych tj. 2019 - 2020 dochody równe wydatkom.

W latach 2017 - 2020 planowane są następujące zadania inwestycyjne:

1. Rozbudowa drogi gminnej nr 108073B w miejscowości Trojanówek - 420.000 zł.
2. Rozbudowa drogi gminnej nr 108074B w miejscowości Dzikowiny - 268.863 zł.
3. Rozbudowa drogi gminnej nr 108089B w miejscowości Usza Wielka - 276.602 zł.
4. Rozbudowa drogi gminnej nr 108068B w miejscowości Wyszonki - Nagórki - 724.142 zł.
5. Przebudowa drogi dojazdowej w miejscowości Piętki Basie - 80.000 zł.