

UCHWAŁA Nr XXVIII / 223 / 17
RADY GMINY KŁODAWA
z dnia 21 czerwca 2017 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kłodawa na lata 2017 – 2020

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.z 2016 r. poz. 446), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art.z272009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.), **Rada Kłodawa uchwała, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmiany Załącznika nr 1 do Uchwały Nr XXIII/178/16 Rady Gminy Kłodawa z dnia 282016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kłodawa na lata 2017-2020, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmiany Załącznika nr 2 do Uchwały Nr XXIII/178/16 Rady Gminy Kłodawa z dnia 282016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kłodawa na lata 2017-2020, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kłodawa.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady Gminy

Jan Czesław Kubera

Uzasadnienie:

W niniejszej uchwale dokonuje się aktualizacji planu budżetowego na 2017 r. oraz w związku z tym, iż na zadanie inwestycyjne pn.: "Rozbudowa świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczną iterenu" Gmina otrzymała dofinansowanie z RPOL 2014-2020 w kwocie 1.207.800 zł dokonuje się zmiany zakwalifikowania przedsięwzięcia, aktualizacji kwoty zadania wg złożonej oferty rozbudowy oraz zmiany w budżecie na 2017 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVIII/223/17
z dnia 2017-06-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			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 ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2014	26 926 275,18	25 532 571,76	7 434 731,00	46 214,06	7 038 449,73	5 176 134,62	6 197 642,00	3 643 535,58	1 393 703,42	150 431,69	1 241 304,50	
Wykonanie 2015	30 314 929,45	27 301 045,84	8 450 605,00	67 675,38	7 159 552,12	5 201 208,33	7 027 445,00	3 772 048,49	3 013 883,61	895 552,39	2 115 977,90	
Plan 3 kw. 2016	33 893 589,68	32 497 679,68	9 576 875,00	60 000,00	6 946 163,00	4 920 000,00	7 704 550,00	7 578 486,68	1 395 910,00	700 000,00	692 910,00	
Wykonanie 2016	34 980 197,05	33 600 830,26	9 739 480,00	65 789,82	6 997 033,47	4 819 562,13	7 704 550,00	8 469 236,63	1 379 366,79	248 914,60	1 130 377,75	
2017	a	36 746 931,80	35 507 801,80	11 451 111,00	60 000,00	7 104 203,00	4 950 000,00	7 623 537,00	8 778 318,80	1 239 130,00	402 900,00	835 730,00
	b	58 171,00	7 441,00	-4 788,00	0,00	0,00	0,00	431 442,00	137 119,72	50 730,00	0,00	50 730,00
	c	36 688 760,80	35 500 360,80	11 455 899,00	60 000,00	7 104 203,00	4 950 000,00	7 192 095,00	8 641 199,08	1 188 400,00	402 900,00	785 000,00
2018	a	43 666 503,00	36 222 203,00	11 914 135,00	60 000,00	7 281 808,00	5 073 750,00	7 281 996,00	8 841 263,00	7 444 300,00	250 000,00	7 144 300,00
	b	1 207 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207 800,00	0,00	1 207 800,00
	c	42 458 703,00	36 222 203,00	11 914 135,00	60 000,00	7 281 808,00	5 073 750,00	7 281 996,00	8 841 263,00	6 236 500,00	250 000,00	5 936 500,00
2019	a	40 232 332,00	37 032 332,00	12 390 700,00	60 000,00	7 449 290,00	5 190 446,00	7 365 739,00	8 922 603,00	3 200 000,00	200 000,00	3 000 000,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	40 232 332,00	37 032 332,00	12 390 700,00	60 000,00	7 449 290,00	5 190 446,00	7 365 739,00	8 922 603,00	3 200 000,00	200 000,00	3 000 000,00
2020	a	37 877 443,00	37 727 443,00	12 886 328,00	60 000,00	7 620 623,00	5 309 826,00	7 450 445,00	9 004 691,00	150 000,00	150 000,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	37 877 443,00	37 727 443,00	12 886 328,00	60 000,00	7 620 623,00	5 309 826,00	7 450 445,00	9 004 691,00	150 000,00	150 000,00	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	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:			
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2014	25 227 369,98	19 299 753,91	0,00	0,00	0,00	241 079,52	241 079,52	0,00	0,00	5 927 616,07	
Wykonanie 2015	26 382 406,78	21 030 753,74	0,00	0,00	0,00	138 203,36	138 203,36	0,00	0,00	5 351 653,04	
Plan 3 kw. 2016	33 234 655,68	26 171 768,68	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	7 062 887,00	
Wykonanie 2016	33 521 227,55	26 193 927,02	0,00	0,00	0,00	95 482,47	95 482,47	0,00	0,00	7 327 300,53	
2017	a	46 717 555,80	27 885 621,80	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	18 831 934,00	
	b	1 558 171,00	-1 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 559 233,00	
	c	45 159 384,80	27 886 683,80	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	17 272 701,00	
2018	a	36 580 635,00	27 900 635,00	0,00	0,00	269 190,00	269 190,00	0,00	0,00	8 680 000,00	
	b	1 207 800,00	-443 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 651 645,00	
	c	35 372 835,00	28 344 480,00	0,00	0,00	269 190,00	269 190,00	0,00	0,00	7 028 355,00	
2019	a	36 416 312,00	28 777 172,00	0,00	0,00	x	79 209,00	79 209,00	0,00	0,00	7 639 140,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	36 416 312,00	28 777 172,00	0,00	0,00	x	79 209,00	79 209,00	0,00	0,00	7 639 140,00
2020	a	37 480 117,00	29 415 412,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	8 064 705,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	37 480 117,00	29 415 412,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	8 064 705,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	1 698 905,20	544 293,74	0,00	0,00	544 293,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 932 522,67	308 104,33	0,00	0,00	308 104,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	658 934,00	607 090,00	0,00	0,00	607 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 458 969,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	-9 970 624,00	11 236 648,00	0,00	0,00	2 250 148,00	1 778 796,00	8 986 500,00	8 191 828,00	0,00
	b	-1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
	c	-8 470 624,00	9 736 648,00	0,00	0,00	750 148,00	278 796,00	8 986 500,00	8 191 828,00	0,00
2018	a	7 085 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	7 085 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	3 816 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	3 816 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	397 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	397 326,00	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			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 ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
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]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	1 832 690,64	1 832 690,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 832 690,80	1 832 690,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 266 024,00	1 266 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 266 024,00	1 266 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	1 266 024,00	1 266 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 266 024,00	1 266 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	7 085 868,00	7 085 868,00	5 986 500,00	5 986 500,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	7 085 868,00	7 085 868,00	5 986 500,00	5 986 500,00	0,00	0,00
2019	a	3 816 020,00	3 816 020,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	3 816 020,00	3 816 020,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2020	a	397 326,00	397 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	397 326,00	397 326,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾	
Lp	6	7	8.1	8.2	
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])	
Wykonanie 2014	6 677 452,80	0,00	6 232 817,85	6 777 111,59	
Wykonanie 2015	4 844 762,00	0,00	6 270 292,10	6 578 396,43	
Plan 3 kw. 2016	3 578 738,00	0,00	6 325 911,00	6 933 001,00	
Wykonanie 2016	3 578 738,00	0,00	7 406 903,24	7 406 903,24	
2017	a	11 299 214,00	0,00	7 622 180,00	9 872 328,00
	b	0,00	0,00	8 503,00	1 508 503,00
	c	11 299 214,00	0,00	7 613 677,00	8 363 825,00
2018	a	4 213 346,00	0,00	8 321 568,00	8 321 568,00
	b	0,00	0,00	443 845,00	443 845,00
	c	4 213 346,00	0,00	7 877 723,00	7 877 723,00
2019	a	397 326,00	0,00	8 255 160,00	8 255 160,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	397 326,00	0,00	8 255 160,00	8 255 160,00
2020	a	0,00	0,00	8 312 031,00	8 312 031,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	8 312 031,00	8 312 031,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{([1] - (5.1.1))}$		$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{([1] - (5.1.1))}$	$\frac{((1.1.) - (15.1.1.)) + (1.2.1.) - ((2.1.1.) - (2.1.2.)) + (15.2.))}{([1] - (15.1.1))}$	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	7,70%	7,70%	0,00	7,70%	0,24	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	6,50%	6,50%	0,00	6,50%	0,24	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2016	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	0,21	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2016	3,89%	3,89%	0,00	3,89%	0,22	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2017	a	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	0,22	22,69%	23,08%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	0,22	22,69%	23,08%	TAK	TAK
2018	a	16,84%	3,13%	0,00	3,13%	0,20	22,07%	22,46%	TAK	TAK
	b	-0,48%	-0,09%	0,00	-0,09%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	17,32%	3,22%	0,00	3,22%	0,19	22,07%	22,46%	TAK	TAK
2019	a	9,68%	2,23%	0,00	2,23%	0,21	20,73%	21,12%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,16%	0,16%	TAK	TAK
	c	9,68%	2,23%	0,00	2,23%	0,21	20,57%	20,96%	TAK	TAK
2020	a	1,09%	1,09%	0,00	1,09%	0,22	20,83%	20,83%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,16%	0,16%	TAK	TAK
	c	1,09%	1,09%	0,00	1,09%	0,22	20,67%	20,67%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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	1 832 690,64	8 315 235,02	2 824 260,40	0,00	0,00	0,00	1 842 405,93	3 898 446,80	181 763,34
Wykonanie 2015	0,00	1 832 690,64	9 032 958,24	2 836 523,99	704 907,48	0,00	704 907,48	704 907,48	4 305 230,18	341 515,38
Plan 3 kw. 2016	0,00	658 934,00	10 359 018,25	3 571 479,00	3 728 940,00	0,00	3 728 940,00	1 314 000,00	4 613 887,00	1 135 000,00
Wykonanie 2016	0,00	1 266 024,00	10 115 313,92	3 079 705,78	3 728 940,00	0,00	3 728 940,00	1 314 000,00	5 037 664,65	975 635,88
2017	a	0,00	11 181 935,00	3 852 470,00	9 875 000,00	0,00	9 875 000,00	11 514 619,00	0,00	7 243 000,00
	b	0,00	84 976,00	-10 279,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	2 107 619,00	0,00	0,00
	c	0,00	11 096 959,00	3 862 749,00	8 375 000,00	0,00	8 375 000,00	9 407 000,00	0,00	7 243 000,00
2018	a	7 085 868,00	11 053 339,00	3 927 448,00	8 680 000,00	0,00	8 680 000,00	5 738 000,00	1 290 355,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	2 942 000,00	0,00	2 942 000,00	0,00	0,00	0,00
	c	7 085 868,00	11 053 339,00	3 927 448,00	5 738 000,00	0,00	5 738 000,00	5 738 000,00	1 290 355,00	0,00
2019	a	3 816 020,00	11 163 872,00	3 947 126,00	430 000,00	0,00	430 000,00	2 172 000,00	5 467 140,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	-1 742 000,00	0,00	-1 742 000,00	0,00	0,00	0,00
	c	3 816 020,00	11 163 872,00	3 947 126,00	2 172 000,00	0,00	2 172 000,00	2 172 000,00	5 467 140,00	0,00
2020	a	397 326,00	11 275 511,00	3 966 862,00	680 000,00	0,00	680 000,00	680 000,00	7 384 705,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	397 326,00	11 275 511,00	3 966 862,00	680 000,00	0,00	680 000,00	680 000,00	7 384 705,00	0,00

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

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 (rozdziały od 75017 do 75023).

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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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	0,00	0,00	0,00	897 144,36	897 144,36	897 144,36	17 320,00	17 320,00	17 320,00
Wykonanie 2015	34 286,97	34 286,97	34 286,97	1 565 599,51	1 565 599,51	1 565 599,51	98 820,40	72 798,55	98 820,40
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	43 102,49	43 102,49	43 102,49	0,00	0,00	0,00	51 932,09	42 008,17	51 932,09
2017	a	150 000,00	134 295,00	134 295,00	0,00	0,00	150 000,00	134 295,00	150 000,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	150 000,00	134 295,00	134 295,00	0,00	0,00	150 000,00	134 295,00	150 000,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	5 936 500,00	5 936 500,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	5 936 500,00	5 936 500,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, 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 zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
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	2 801 779,46	1 401 164,50	2 801 779,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2015	607 575,90	456 035,72	607 575,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	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	a	12 380 000,00	8 986 500,00	12 380 000,00	403 500,00	0,00	403 500,00	0,00	0,00				
	b	2 990 000,00	0,00	2 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	c	9 390 000,00	8 986 500,00	9 390 000,00	403 500,00	0,00	403 500,00	0,00	0,00				
2018	a	5 600 000,00	1 100 000,00	0,00	2 390 000,00	0,00	2 390 000,00	0,00	0,00				
	b	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	c	3 490 000,00	1 100 000,00	0,00	2 390 000,00	0,00	2 390 000,00	0,00	0,00				
2019	a	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	b	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	c	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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, 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 przekształcanych 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 przekształconego na zasadach określonych w przepisach 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	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 832 690,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 832 690,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 266 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 266 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	1 266 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 266 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	1 099 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 099 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	816 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	816 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	397 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	397 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda: a: po zmianie
b: zmiana
c: przed zmianą

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą 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 określającą 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach 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 n

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVIII/223/17
z dnia 2017-06-21

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań	
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				a	24 440 000,00	9 875 000,00	8 680 000,00	430 000,00	680 000,00	19 865 000,00
					b	21 540 000,00	8 375 000,00	5 738 000,00	2 172 000,00	680 000,00	16 965 000,00
					c	2 900 000,00	1 500 000,00	2 942 000,00	-1 742 000,00	0,00	2 900 000,00
1.a	- wydatki bieżące				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				a	24 440 000,00	9 875 000,00	8 680 000,00	430 000,00	680 000,00	19 865 000,00
					b	21 540 000,00	8 375 000,00	5 738 000,00	2 172 000,00	680 000,00	16 965 000,00
					c	2 900 000,00	1 500 000,00	2 942 000,00	-1 742 000,00	0,00	2 900 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				a	11 440 000,00	5 390 000,00	5 600 000,00	200 000,00	0,00	11 390 000,00
					b	3 540 000,00	2 390 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	3 490 000,00
					c	7 900 000,00	3 000 000,00	4 500 000,00	200 000,00	0,00	7 900 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				a	11 440 000,00	5 390 000,00	5 600 000,00	200 000,00	0,00	11 390 000,00
					b	3 540 000,00	2 390 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	3 490 000,00
					c	7 900 000,00	3 000 000,00	4 500 000,00	200 000,00	0,00	7 900 000,00
1.1.2.1	Budowa siłowni zewnętrznych wraz z placami zabaw	KŁODAWA	2016	2018	a	1 000 000,00	250 000,00	750 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
					b	1 000 000,00	250 000,00	750 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy	KŁODAWA	2016	2018	a	1 000 000,00	700 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
					b	1 000 000,00	700 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu -	KŁODAWA	2017	2019	a	7 900 000,00	3 000 000,00	4 500 000,00	200 000,00	0,00	7 900 000,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	7 900 000,00	3 000 000,00	4 500 000,00	200 000,00	0,00	7 900 000,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków będących własnością Gminy Kłodawa	KŁODAWA	2016	2018	a	1 540 000,00	1 440 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 490 000,00
					b	1 540 000,00	1 440 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 490 000,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań	
			od	do							
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				a	13 000 000,00	4 485 000,00	3 080 000,00	230 000,00	680 000,00	8 475 000,00
					b	18 000 000,00	5 985 000,00	4 638 000,00	2 172 000,00	680 000,00	13 475 000,00
					c	-5 000 000,00	-1 500 000,00	-1 558 000,00	-1 942 000,00	0,00	-5 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				a	13 000 000,00	4 485 000,00	3 080 000,00	230 000,00	680 000,00	8 475 000,00
					b	18 000 000,00	5 985 000,00	4 638 000,00	2 172 000,00	680 000,00	13 475 000,00
					c	-5 000 000,00	-1 500 000,00	-1 558 000,00	-1 942 000,00	0,00	-5 000 000,00
1.3.2.1	Budowa dróg gminnych	KŁODAWA	2016	2018	a	7 000 000,00	2 665 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	4 245 000,00
					b	7 000 000,00	2 665 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	4 245 000,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa remizy Santocko	KŁODAWA	2016	2018	a	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
					b	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa biblioteki i centrum kultury w Kłodawie	KŁODAWA	2016	2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	5 000 000,00	1 500 000,00	1 558 000,00	1 942 000,00	0,00	5 000 000,00
					c	-5 000 000,00	-1 500 000,00	-1 558 000,00	-1 942 000,00	0,00	-5 000 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Kłodawa	KŁODAWA	2016	2020	a	5 000 000,00	1 320 000,00	1 000 000,00	230 000,00	680 000,00	3 230 000,00
					b	5 000 000,00	1 320 000,00	1 000 000,00	230 000,00	680 000,00	3 230 000,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:

a - aktualna wartość

b - poprzednia wartość

c - różnica wartości

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kłodawa na lata 2017-2020

1. Wstępne założenia

Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w Ponadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągnąć zobowiązania. Woznacza to, że WPF należy opracowywać co roku zędnieniem czasokresu realizowanych przedsięwzięć (nowych i istniejących zadań) ujęte w wieloletnim wykraczają poza okres czterech lat budżetowych, czyli ustawowego minimum czasowego dla WPF, dokument ten trzeba opracować na okres, na jaki przewidziano realizację zadań.

Natomiast prognoza kwoty długu, jako dokument uzupełniający WPF, podobnie jak prognoza sporządzana na podstawie przepisów poprzedniej ustawy o finansach publicznych, powinna odzwierciedlać wskaźniki zadłużenia na przestrzeni tylu lat, na ile planowane są zaciąganie i spłata zaciągniętych wcześniej zobowiązań. W miejscu trzeba wskazać na możliwość rozbieżności czasowych, na jakie będą sporządzane WPF i kwoty długu, jako jej integralna część. Zobowiązania zaciągane na realizację przedsięwzięć w większości będą wymagały dłuższego okresu na ich spłatę niż samo wykonanie zadania finansowanego z środków. Aby móc wykazać w wolnych latach spłatę zobowiązań, zachowanie wskaźników zadłużenia, Gminy są zmuszone do planowania większości parametrów przypisanych WPF na tyle lat, ile trwa spłata zobowiązań (w Gminie Kłodawa jest to okres 5 lat budżetowych).

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kłodawa przygotowana została na lata 2017-2020, dlatego iż spłata zadłużenia gminy nastąpi 31 grudnia 2020 r. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.).

Tak długi okres prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Jednak z uwagi na jej kroczący charakter, corocznie będzie uaktualniana. W związku z powyższym:

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2018-2020 przyjęto wartości wynikające z indeksacji przez poszczególne wskaźniki makroekonomiczne.

Taki układ prognozy pozwala ocenić możliwości inwestycyjno-kredytowe Gminy Kłodawa. Niestety, w Polsce, tak długofalowe prognozowanie jest bardzo „nowym” i zarazem złożonym procesem, gdyż niestabilność gospodarki finansowej, w znacznym stopniu utrudnia realne spojrzenie w przyszłość. Dla prognozy w latach 2017-2020 przyjęto wskaźniki ogłoszone przez Ministra Finansów w Państwie, i tak:

2017 2018 2019 2020 Inflacja 2,60% 2,50% 2,30% 2,50% • poziom inflacji w badanym okresie:

2017 2018 2019 2020 PKB 5,00% 5,00% 5,00% 5,00% • poziom PKB w badanym okresie:

2. Prognoza dochodów

Dochody prognozowano na podstawie wykonania budżetów w latach 2015-2016, w pełnej szczegółowości dotyczącej klasyfikacji budżetowej. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych, dochodów ogółem, dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano:

- subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza)
- dotacje na zadania zlecone i dotacje na zadania własne
- udział w podatkach budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT)
- podatki i opłaty lokalne (podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: za wykup miejsc na cmentarzach, targowa, skarbowa, za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu, eksploatacyjna, za zajęcie pasa drogowego oraz pozostałe)
- środki unijne na tzw. zadania miękkie (GOPS na podstawie podpisanych umów)
- pozostałe dochody bieżące (dochody z najmu i dzierżawy majątku gminnego, wieczystego użytkowania, wpływy z usług, dochody z tytułu kar i grzywien, itp.)

Poszczególne pozycje dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany, dla każdej pozycji, wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły. W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- subwencje (waloryzacja od 2018 o 50% inflacji)
- dotacje na zadania zlecone i własne (w roku 2018 – średnią z 3 lat poprzedzających prognozę, natomiast od 2018 – 40% inflacji)
- udział w podatkach centralnych (od roku 2018 indeksacja o 80% PKB)
- podatki i opłaty lokalne (pozostawione na poziomie 2014, 2015 i 2016 r. oprócz p. rolnego łąskiego);
- pozostałe dochody (od 2018 r. 100% inflacji)

W dochodach majątkowych prognozowano:

- dochody z majątku (sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego własności)

Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku prognozowano wyłącznie na podstawie analizy wykonania poprzednich budżetów (z powodu nieprzewidywalnych ilości sprzedaży poszczególnych składników majątkowych).

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w Załączniku Nr 1 do Uchwały.

3. Prognoza wydatków

Analogicznie do dochodów, wydatki prognozowano w pełnej szczegółowości budżetowej. Nazapisów ustawy o finansach publicznych, w prognozie wydatków ogółem, dokonano podziału na wydatki bieżące i majątkowe. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących przyjęto:

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2018-2020 przyjęto wartości wynikające z indeksacji przez poszczególne wskaźniki makroekonomiczne.

W wydatkach bieżących dodatkowo wyodrębniono:

- wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego (75022 i)
- wydatki na obsługę długu

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (od 2016 r. wszystkie wynagrodzenia podniesiono corocznie o 1%)
- wydatki bieżące (indeksacja w zależności od wykonania w latach historycznych dla poszczególnych działów od 20% inflacji do 100% inflacji)
- wydatki związane z obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w Załączniku Nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Poszczególne pozycje inwestycyjne

zostały wpisane na podstawie prognozowanych do realizacji wydatków majątkowych. Ponadto, w wyniku planowanych dochodów i wydatków Gminy Kłodawa, widać iż w latach 2017-2020 Gmina będzie wygospodarowywać środki na inwestycje. W związku z powyższym, w ww. latach ujęto wydatki majątkowe, jednak nie określono ich w sposób szczegółowy. Dodatkowo założono, iż ich realizacji nie przekroczy jednego roku, w związku z czym nie zawarto ich w załączniku dotyczącym przedsięwzięć wieloletnich.

4. **Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Wynik budżetu w latach 2017-2020 jest wynikiem szczegółowego prognozowania dochodów i wydatków, w każdym roku budżetowym. Oparty jest na latach historycznych tj.: wykonaniu budżetów w latach 2015-2016 r. Szacując budżet na przyszły rok, najpierw badano, jaka kwota pozostanie po odjęciu od dochodów - rozchodów (spłaty rat kredytów) i wydatków dotyczących obsługi zadłużenia (spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów), natomiast następnie obliczano wydatki bieżące, które dostosowywano do specyfiki istniejących jednostek budżetowych. Bardzo pomocne okazały się wykonania z lat ubiegłych, jak również szczegółowe wyliczenia poszczególnych pozycji wydatków (w wielu przypadkach prognozowane wydatki zostały „pocięte” lub pozostawiono je na możliwie niskim poziomie). W wyniku ww. prac, wynik budżetu, został bardzo starannie przeliczony i przemyślany.

Wyniki budżetu w latach 2017-2020 kształtują się następująco:

- w 2017 r. budżet zamknie się deficytem budżetowym w wysokości 9.970.624 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wolnych środków, będących na rachunku bankowym,
- w 2018 r. budżet zamknie się nadwyżką budżetową w wysokości 7.085.868 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów,
- w 2019 r. budżet zamknie się nadwyżką budżetową w wysokości 3.816.020 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów,
- w 2020 r. budżet zamknie się nadwyżką budżetową w wysokości 397.326 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Dodatkowo na podstawie art. 242 ustawy o finansach publicznych - organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. W wyniku wieloletniej wypracowanej metodyki planowania budżetowego, w Gminie Kłodawa, taka relacja tzn. iż dochody bieżące nie mogą przekroczyć wydatków bieżących, jest zachowywana od wielu lat. Każdorazowo, przedstawiając Radzie Gminy wyliczenia dotyczące planowanego, nowego budżetu, były przedstawiane wyniki z tzw. działalności operacyjnej (bieżącej), ponieważ organ stanowiący założył, iż z wypracowanych dochodów majątkowych oraz nadwyżki z dochodów bieżących, będą realizowane inwestycje.

5. **Przychody i rozchody**

W 2017 r. planuje się zaciągnięcie kredytów na zadania inwestycyjne w łącznej kwocie 8.986.500 zł. Dodatkowo, deficyt powstały właśnie poprzez zaplanowanie działań inwestycyjnych, będzie również pokryty wolnymi środkami, które Gmina Kłodawa ma na swoim rachunku bankowym w wysokości 2.250.148 zł.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów. Kredyty, jakie Gmina Kłodawa zaciągnęła do roku 2011, będą sukcesywnie spłacane do końca 2020 roku. Są to zobowiązania zaciągnięte w GBS Gorzów Wlkp., BGK Zielona Góra, PeKaO S.A. Gorzów Wlkp. oraz ING Bank Śląski w Gorzowie Wlkp. Zaplanowane spłaty nowo zaciągniętego kredytu rozpisano na dwa lata, ponieważ będą one zaciągnięte tylko na wkład Unii Europejskiej. W momencie refundacji poniesionych wydatków, kredyty zostaną niezwłocznie spłacone. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr.

6. **Relacja z art. 243. Ustawy**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Kłodawa pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

7. **Umowy długoterminowe**

W uchwale w sprawie WPF-u ujęto upoważnienie dla Wójta do zaciągania zobowiązań z umów wieloletnich. W Gminie Kłodawa, Wójt podpisał takie umowy z Eneą, PGNiG, EWE, Poczta Polska, ORANGE, TUW, PKS Gorzów Wlkp., itp. Ww. umowy dotyczą dostawy energii elektrycznej i ciepłej, gazu, usług transportowych i telekomunikacyjnych, opłat skredytowanych, Umowy te zapewniają ciągłość działań jakie wykonuje Gmina.

8. **Podsumowanie**

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kłodawa wartości zaprognozowane, w sposób bezpieczny, rzetelny i odpowiadający stanowi wiedzy na dzień przygotowania WPF-u. Przyjęty podział

na poszczególne pozycje wykorzystane do zapewnienia możliwie dokładnego odwzorowania tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2020 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.

9. **Zmiany**

W niniejszej Uchwale, Rada Gminy Kłodawa dokonuje zmiany, na podstawie wprowadzonych zmian po stronie dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów, w od 23.05.2017 r. do 21.06.2017 r., dokonuje się aktualizacji planów, i tak:

- **dochody po wprowadzonych zmianach na dzień 21.06.2017 r. wynoszą 36.746.931,80 zł, z dochody bieżące 365.507.801,80 zł, natomiast dochody majątkowe 1.239.130 zł,**
- **wydatki po wprowadzonych zmianach na dzień 21.06.2017 r. wynoszą 46.717.555,80 zł, z wydatki bieżące 27.885.621,80 zł, natomiast wydatki majątkowe 18.831.934 zł,**
- **deficyt budżetu na 21.06.2017 r. wynosi -9.970.624 zł,**
- **przychody budżetu na 21.06.2017 r. wynoszą łącznie 11.236.648 zł, z tego przychody pochodzące z kredytów - 8.986.500 zł oraz z tytułu wolnych środków - 2.250.148 zł**
- **rozchody budżetu na 21.06.2017 r. wynoszą 1.266.024 zł.**