

OGK. 0050.106.2015

42

**ZARZĄDZENIE NR 106/2015
WÓJTA GMINY KLUKOWO**

z dnia 31 grudnia 2015 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2015 - 2018

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) w związku z art.121 ust.8 i art.122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę i finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r, poz.594, zm. poz. 645 i 1318 oraz z 2014 r. poz.379 i 1072), uchwała się co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2015 – 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2018 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Zarządzenia

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega przedłożeniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w trybie art. 90 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym.

Wójt Gminy Klukowo


Piotr Uszyński



Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 106/2015

Wójta Gminy Klukowo

z dnia 31 grudnia 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		Dochody bieżące ^x	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⁾		z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.2	1.1.4	1.1.5					
Lp	1														
Formula	[1.1]+[1.2]														
Wykonanie 2012	12 810 077,05	12 614 691,05	1 903 810,00	8 246,78	1 958 608,39	754 788,82	5 592 293,00	2 592 330,06	195 386,00	11 700,00	84 691,00				
Wykonanie 2013	13 477 141,50	13 417 141,50	1 792 723,00	6 405,34	1 884 875,80	725 085,13	6 325 212,00	2 682 840,23	60 000,00	0,00	60 000,00				
Plan 3 kw. 2014	12 625 790,00	12 303 971,00	1 646 204,00	7 000,00	2 046 754,00	1 482 500,00	4 778 437,00	2 343 076,00	321 819,00	28 600,00	293 219,00				
2015	15 068 268,00	13 402 767,00	2 010 801,00	6 000,00	2 459 552,00	1 012 900,00	5 409 679,00	3 137 978,00	1 665 501,00	149 678,00	1 515 823,00				
2016	13 006 600,00	13 006 600,00	1 890 620,00	8 000,00	2 980 500,00	1 660 000,00	5 100 000,00	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00				
2017	13 356 600,00	13 356 600,00	1 910 620,00	12 000,00	3 010 000,00	1 680 000,00	6 192 777,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00				
2018	13 705 600,00	13 705 600,00	1 930 620,00	12 000,00	3 100 000,00	1 690 000,00	5 965 775,00	2 396 980,00	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	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		
							2.1.1.1	2.1.3.1.1	
Wydatki bieżące ^x		z tytułu poręczeń i gwarancji		na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przez świadczone na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu obciąż z budżetu państwa ⁴	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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, otrzymaniu lub zadania i realizacji lub 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	2.1.2	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 2012	11 948 306,43	11 424 262,17	0,00	x	170 979,00	170 979,00	0,00	0,00	524 044,26
Wykonanie 2013	12 889 697,81	11 828 643,68	0,00	x	75 700,00	75 700,00	0,00	0,00	1 061 054,13
Plan 3 kw. 2014	12 440 703,00	12 182 913,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	257 790,00
2015	15 074 873,00	12 057 196,00	0,00	0,00	27 500,00	27 500,00	0,00	0,00	3 017 677,00
2016	12 685 172,00	11 918 172,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	767 000,00
2017	13 035 172,00	12 068 172,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	967 000,00
2018	13 405 375,00	12 418 172,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	987 203,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:	
										4.1	4.1.1
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 2012	861 770,62	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	587 443,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	185 087,00	233 888,00	233 888,00	233 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	-6 605,00	328 033,00	0,00	0,00	328 033,00	6 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	321 428,00	0,00	0,00	0,00	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	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1	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:			
					5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	
Lp	5						5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]							
Wykonanie 2012	917 506,00	917 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	489 228,00	489 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	359 821,00	359 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	321 428,00	321 428,00	0,00	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	0,00
2018	300 225,00	300 225,00	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 ^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) - (02.1) - (2.1.20)
Wykonanie 2012	2 193 915,00	0,00	1 190 428,88	1 340 428,88
Wykonanie 2013	1 704 687,00	0,00	1 588 497,82	1 588 497,82
Plan 3 kw. 2014	1 344 866,00	0,00	121 058,00	354 946,00
2015	943 081,00	0,00	1 345 571,00	1 673 604,00
2016	621 653,00	0,00	1 088 428,00	1 088 428,00
2017	300 225,00	0,00	1 288 428,00	1 288 428,00
2018	0,00	0,00	1 287 428,00	1 287 428,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustalonego dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczna z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczna z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczna z 3 poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustalonego dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczna z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczna z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	
9.1	9.2	9.3	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$		$(11.1) - (15.1.1) + (12.1) - (12.1.1) - (12.1.2) / (15.1.1)$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]		
8,50%	8,50%	0,00	9,38%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
4,19%	4,19%	0,00	11,79%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
3,40%	3,40%	0,00	1,19%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
2,32%	2,32%	0,00	9,92%	7,45%	8,30%	TAK	TAK		
2,74%	2,74%	0,00	8,37%	7,63%	8,48%	TAK	TAK		
2,62%	2,62%	0,00	9,65%	6,49%	7,34%	TAK	TAK		
2,34%	2,34%	0,00	9,39%	9,31%	9,31%	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 ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty 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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.2			
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 2012	0,00	0,00	5 833 234,00	1 483 247,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 113 834,80	1 447 435,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1 061 054,13	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	6 266 983,00	1 548 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247 790,00	29 300,00	
2015	0,00	0,00	5 996 195,00	1 314 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 892 406,00	125 271,00	
2016	321 428,00	321 428,00	6 100 000,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767 000,00	0,00	
2017	321 428,00	321 428,00	6 500 000,00	1 620 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	967 000,00	0,00	
2018	300 225,00	300 225,00	6 500 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	966 000,00	0,00	

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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:		Wydutki 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:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła												
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	509 375,27	509 375,27	509 375,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509 375,27	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	556 355,00	556 355,00	556 355,00	228 490,00	228 490,00	228 490,00	228 490,00	0,00	0,00	556 355,00	0,00	556 355,00
2015	288 175,00	251 399,00	251 399,00	1 185 823,00	1 159 087,00	1 159 087,00	1 159 087,00	288 175,00	0,00	251 397,00	0,00	251 397,00
2016	0,00	0,00	0,00	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	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	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, 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	12.4	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	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	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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:	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:
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotom 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 tymi środkami							
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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	228 490,00	228 490,00	228 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 229 251,00	1 159 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	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	0,00
2018	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 publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z operacją po dniu 1 stycznia 2013 r. w ramach realizacji programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządowego terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym 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 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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty 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 dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	917 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	489 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	418 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w przypadku, gdy kwoty wydatków 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 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

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 Zarządzenia Nr 106/2015

Wójta Gminy Klukowo

z dnia 31 grudnia 2015 r.

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KLUKOWO
NA LATA 2015 - 2018**

Wieloletnia prognoza finansowa wraz z prognozą kwoty długu została opracowana do roku 2018, tj. na okres, na który zaciągnięto zobowiązania z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów długoterminowych.

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 2015 rok w zakresie: kwot przychodów (328.033 zł) i rozchodów (321.428 zł) oraz długu gminy na koniec 2015 roku (943.081 zł).

W budżecie Gminy Klukowo na 2015 rok zaplanowano:

- dochody na kwotę 15.064.005 zł, z tego bieżące w wysokości 13.398.504 zł oraz majątkowe w wysokości 1.665.501 zł;
- wydatki na kwotę 15.070.610 zł, z tego bieżące w wysokości 12.063.307 zł oraz majątkowe w wysokości 3.007.303 zł
- przychody w kwocie 328.033 zł ,
- rozchody w kwocie 321.428 zł (spłata rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych).

Budżet gminy Klukowo na 2015 rok zamyka się wynikiem ujemnym czyli deficytem w kwocie 6.605 zł, który będzie pokryty z wolnych środków.

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.

W latach 2015-2018 planowane są następujące zadania inwestycyjne:

- modernizacja urządzeń technologicznych stacji uzdatniania wody w miejscowości Wyszonki Kościelne - 661.957,55 zł,
- przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Trojanowo i Gródek - 1.247.310,67 zł,
- przebudowa drogi gminnej Nr 108061B w miejscowości Łuniewo Małe i dróg dojazdowych w miejscowościach Łuniewo Małe i Piętki Szeligi - 100.430,38 zł,
- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kostry - Podsętkowięta (opracowanie dokumentacji projektowej)- 27.838,80 zł,

- przebudowa odcinka drogi gminnej w miejscowości Piętki - Basie (utrwalenie nawierzchni drogi emulsją i grysem) - 27.932,59 zł,
- zakup pługa do odśnieżania - 5.000 zł,
- zakup sprzętu komputerowego w ramach projektu " Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa" - 36.298 zł,
- budowa garażu wraz z zapleczem dla OSP Wyszonki Kościelne - 18.485,00 zł,
- współfinansowanie budowy garażu dla OSP Kuczyn - 4.000 zł,
- modernizacja oczyszczalni ścieków w Trojanowie i Trojanówku wraz ze zmianą technologii oczyszczania ścieków - 12.480,80 zł,
- wymiana oświetlenia na energooszczędne i zegara sterującego w miejscowości Dzikowiny - 7.037 zł,
- monitoring przystanku autobusowego i skwerku w miejscowości Klukowo - 10.000 zł,
- remont dachu na budynku Zespołu Szkół w Klukowie - 68.000 zł,
- dokumentacja projektowo - kosztorysowa termomodernizacji budynku szkoły podstawowej w miejscowości Wyszonki Kościelne - 18.000 zł.

Zarządzenie podjęto w związku z uwagami Regionalnej Izby Obrachunkowej.