

**UCHWAŁA NR II/9/14
RADY GMINY KLUKOWO**

z dnia 19 grudnia 2014 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2014 -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. 2013 r., poz. 885 z późn. zm.¹⁾) i art.121 ust.8 i art.122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. 2009 r. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.²⁾) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. 2013 r., poz. 594, zm. poz. 645 i 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i 1072.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Klukowo na lata 2014 – 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2018 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXIII/141/14 Rady Gminy Klukowo z dnia 23 stycznia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2014 -2018

Przewodniczący Rady Gminy



Andrzej Tymiński

¹⁾Zm. poz. 938 i 1646 oraz z 2014 r. poz. 379, 911 i 1146.

²⁾Zm. Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078 i Nr 238, poz. 1578, z 2011 r. Nr 178, poz. 1061 i Nr 197, poz. 1170, z 2012 r. poz. 1456 oraz z 2014 r. poz. 1457.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr II/9/14
Rady Gminy Klukowo
z dnia 19 grudnia 2014 r.

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:																	
			1.1	w tym:			w tym:			w tym:										
				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								
Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy 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	Docho- dy ^x majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje											
Formuła		[1.1]+[1.2]																		
Wykonanie 2011	12 637 847,84	841 752,00	8 669,73	1 437 232,77	740 247,02	5 580 450,00	2 450 292,32	1 579 194,00	0,00	1 475 482,00										
Wykonanie 2012	12 810 077,05	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										
Plan 3 kw. 2013	13 412 770,00	1 860 620,00	7 000,00	1 505 052,00	815 000,00	6 325 212,00	1 672 604,00	64 729,00	0,00	64 729,00										
Wykonanie 2013	13 477 141,50	1 860 620,00	7 000,00	1 505 052,00	815 000,00	6 325 212,00	1 672 604,00	60 000,00	0,00	60 000,00										
2014	13 148 082,00	1 646 204,00	7 000,00	2 945 917,00	1 492 500,00	4 817 674,00	2 733 600,00	391 573,00	28 600,00	805 918,00										
2015	12 852 845,00	2 010 801,00	6 000,00	2 896 500,00	1 167 900,00	5 775 115,00	1 358 511,00	805 918,00	0,00	805 918,00										
2016	13 239 600,00	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	13 589 600,00	1 910 620,00	12 000,00	3 010 000,00	1 680 000,00	6 446 980,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00										
2018	13 939 600,00	1 930 620,00	12 000,00	3 100 000,00	1 690 000,00	6 500 000,00	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 bieżące ^x	2.1	2.1.1	w tym:		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		Wydatki majątkowe
					z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 przekazanego na zasadach określonych w przepisach o uzależnieniu świadczenia o udziale w finansowaniu dotacji z budżetu państwa ^{a)}	wydatki na obsługę długu ^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 2011	14 348 997,43	11 090 540,32	0,00	0,00	x	102 999,02	102 999,01	0,00	0,00	3 258 457,11		
Wykonanie 2012	11 948 306,43	11 424 262,17	0,00	0,00	x	153 698,53	153 698,53	0,00	0,00	524 044,26		
Plan 3 kw. 2013	13 123 542,00	11 969 676,00	0,00	0,00	x	75 697,72	75 697,72	0,00	0,00	1 153 866,00		
Wykonanie 2013	12 889 697,81	11 828 643,68	0,00	0,00	x	75 697,72	75 697,72	0,00	0,00	1 061 054,13		
2014	12 962 995,00	12 635 451,00	0,00	0,00	0,00	47 564,00	47 564,00	0,00	0,00	327 544,00		
2015	12 531 417,00	10 634 919,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	1 896 498,00		
2016	12 918 172,00	11 918 172,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00		
2017	13 268 172,00	12 068 172,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00		
2018	13 618 172,00	12 418 172,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu ^x	z tego:							w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: 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 wartościowych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu		w tym:	
												4.1
3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]										
Wykonanie 2011	-1 711 149,59	1 917 771,00	317 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 599 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	861 770,62	111 178,59	111 178,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	289 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	587 443,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	185 087,00	233 888,00	0,00	0,00	233 888,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00
2018	321 428,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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 2011	317 800,00	317 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	917 506,00	917 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	489 228,00	489 228,00	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
2014	418 975,00	418 975,00	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
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	321 428,00	321 428,00	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 przekształconych 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
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2011	3 111 421,00	0,00	-31 886,48	285 913,52
Wykonanie 2012	2 193 915,00	0,00	1 190 428,88	1 301 607,47
Plan 3 kw. 2013	1 704 687,00	0,00	1 378 365,00	1 378 365,00
Wykonanie 2013	1 704 687,00	0,00	1 588 497,82	1 588 497,82
2014	1 285 712,00	0,00	121 058,00	354 946,00
2015	964 284,00	0,00	1 412 008,00	1 412 008,00
2016	642 856,00	0,00	1 321 428,00	1 321 428,00
2017	321 428,00	0,00	1 521 428,00	1 521 428,00
2018	0,00	0,00	1 521 428,00	1 521 428,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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 do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń przypadających państwu	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątkowych o wartościach do ustaleniu dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń o plan 3 kwartału 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 ustawowych wyłączeń, o plan 3 kwartału 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 ustawowych wyłączeń, o plan 3 kwartału 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 ustawowych wyłączeń, o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
$(I2.1.1) + (I2.1.3.1) + (I5.1) / (I1)$	$\frac{(I2.1.1) + (I2.1.3.1) + (I5.1) + (I2.1.3.2) + (I5.1)}{(I1) + (I2.1.1)}$		$\frac{(I2.1.1) + (I2.1.3.1) + (I5.1) + (I2.1.3.2) + (I5.1)}{(I1) + (I2.1.1)}$	$\frac{(I1) + (I5.1) + (I1) + (I2.1.1) + (I2.1.3.1) + (I2.1.3.2) + (I5.1)}{(I1) + (I2.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
Wykonanie 2011	3,33%	0,00	3,33%	-0,25%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2012	8,36%	0,00	8,36%	9,38%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2013	4,21%	0,00	4,21%	10,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	4,19%	0,00	4,19%	11,79%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2014	3,55%	0,00	3,55%	1,14%	6,47%	6,97%	TAK	TAK	
2015	2,83%	0,00	2,83%	10,99%	6,93%	7,44%	TAK	TAK	
2016	2,69%	0,00	2,69%	9,98%	7,47%	7,97%	TAK	TAK	
2017	2,57%	0,00	2,57%	11,20%	7,37%	7,37%	TAK	TAK	
2018	2,45%	0,00	2,45%	10,91%	10,72%	10,72%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			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	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
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2011	0,00	0,00	5 941 692,49	1 560 907,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	597 881 200,00	1 444 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	489 228,00	5 987 872,00	1 444 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	185 087,00	185 087,00	5 959 866,00	1 339 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327 544,00	0,00
2015	321 428,00	321 428,00	6 193 111,00	1 390 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 896 498,00	805 918,00
2016	321 428,00	321 428,00	6 100 000,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2018	321 428,00	0,00	6 500 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
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	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	Wydanki 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
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	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	Wydanki 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
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	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	Wydanki 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
Lp										
Formuła										
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	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
2014	854 599,00	854 599,00	854 599,00	298 244,00	298 244,00	298 244,00	854 599,00	854 599,00	854 599,00	854 599,00
2015	0,00	0,00	0,00	805 918,00	805 918,00	805 918,00	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

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 poz. 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		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		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:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	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	Wzrost wartości w związku z realizacją 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 2011	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 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
Plan 3 kw. 2013	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	298 244,00	298 244,00	298 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	805 918,00	805 918,00	0,00	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	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

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 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	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
2014	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Data uzupełniająca o długi 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 x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	W tym:	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i x gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	317 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	917 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	489 228,00	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
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	321 428,00	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 z tytułu współpracy z samorządami terytorialnymi, 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. Automatycznie 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 określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużnego (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 zaciągnięcie zobowiązania dłużnego, 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 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 II/9/14

Rady Gminy Klukowo

z dnia 19 grudnia 2014 r.

OBJAŚNIENIA
DO ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KLUKOWO
NA LATA 2014 - 2018

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Klukowo na lata 2014-2018 ustalona została Uchwałą NR XXIII/141/14 Rady Gminy Klukowo dnia 23 stycznia 2014 roku

Budżet Gminy na 2014 rok ustalony Uchwałą Nr XXIII/142/14 Rady Gminy Klukowo z dnia 23 stycznia 2014 roku w tym :

- dochody budżetu gminy w kwocie 11.159.429 zł w tym : dochody bieżące - 11.066.100 zł, dochody majątkowe - 93.329 zł
- wydatki budżetu gminy w kwocie 10.740.454 zł w tym: wydatki bieżące - 10.711.154 zł, wydatki majątkowe - 29.300 zł
- rozchody budżetu w wysokości 418.975 zł na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych
- nadwyżka budżetu gminy w wysokości 418.975 zł przeznaczona na planowaną spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

Zarządzeniem Wójta Gminy Klukowo i Uchwałami Rady Gminy Klukowo zwiększono:

- plan dochodów budżetowych o kwotę 1.988.653 zł w tym: dochody bieżące - 1.690.409 zł, dochody majątkowe - 298.244 zł,
- plan wydatków budżetowych o kwotę 2.222.541 zł, w tym : wydatki bieżące 1.924.297 zł, wydatki majątkowe - 298.244 zł.

Wprowadzono wolne środki w kwocie 233.888 zł stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu za 2013 rok. W związku z tym, że zaciągnięte kredyty i pożyczki mają wpływ na ujemny wynik finansowy wolne środki w wysokości 233.888 zł stanowiąc będą przychody 2014 roku.

Po zmianach dokonanych do dnia 19 grudnia 2014 roku budżet Gminy Klukowo wynosi:

- dochody ogółem - 13.148.082 zł. w tym: bieżące - 12.756.509 zł, majątkowe - 391.573 zł,
- wydatki ogółem- 12.962.995 zł, w tym: bieżące - 12.635.451 zł, majątkowe - 327.544 zł.

W związku z zapisami art 229 ustawy o finansach publicznych - "wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego" Wartości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2014 ujęte w Uchwale Rady Gminy Klukowo z dnia 19 grudnia 2014 są zgodne z budżetem Gminy Klukowo na 2014 rok w zakresie:

- wyniku budżetu - 185.087 zł
- kwoty przychodów - 233.888 zł / wolne środki/
- kwoty rozchodów - 418.975 zł / spłaty kredytów i pożyczek/, dług gminy na koniec 2014 roku - 1.285.712 zł

Zakładane w latach 2014- 2018 wskaźniki zadłużenia ogółem i spłaty rat kapitałowych wraz z odsetkami w poszczególnych latach mieszczą się w wymogach ustawowych.

W 2014 roku realizowane są następujące inwestycje:

1. Zakup sprzętu komputerowego w ramach projektu "Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa" wartość 99.054 zł.

2. Place zabaw i zakup sprzętu komputerowego dla szkół podstawowych w ramach projektu "Przedszkola marzeń w gminie Klukowo", wartość 228.490 zł