

Projekt

z dnia 14 grudnia 2015 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR  
RADY GMINY KLUKOWO**

z dnia

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), uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Klukowo na lata 2015 – 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2018 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 5. Traci moc uchwała Nr IV/22/15 Rady Gminy Klukowo z dnia 27 marca 2015 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2015 -2018



1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr

Rady Gminy Klukowo

z dnia 2015r.

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					Dochody <sup>x</sup> majątkowe	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 <sup>3)</sup>	w tym:			z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		
						1.1	1.1.1	1.1.2		1.1.3	1.1.3.1
Lp	1										
Formuła	[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	15 064 005,00	13 398 504,00	2 010 801,00	6 000,00	2 566 152,00	1 012 900,00	5 409 679,00	3 405 872,00	1 665 501,00	149 678,00	836 766,00
2016	13 239 600,00	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	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	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.

		z tego:									
		w tym:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w szczególności w zakresie podlegającym sfinansowaniu dołącza z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	Wydatki majątkowe
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciąganych na wkład krajowy <sup>x</sup>		
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 2012	11 948 306,43	11 424 262,17	0,00	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	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	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	257 790,00	
2015	15 070 610,00	12 063 307,00	0,00	0,00	0,00	27 500,00	27 500,00	0,00	0,00	3 007 303,00	
2016	12 685 172,00	11 918 172,00	0,00	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	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	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 <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:							Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem <sup>5)</sup> długu	w tym:	
			w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		4.1	4.1.1					4.2
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	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	
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	0,00	
2015	-6 605,00	328 033,00	328 033,00	6 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	554 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	554 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	534 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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



Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:				
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			
			z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
Lp	5	5.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. x 243 ustawy
Formuła	[5.1] + [5.2]		5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3
Wykonanie 2012	917 506,00	917 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	489 228,00	489 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	359 821,00	359 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	321 428,00	321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	554 428,00	554 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	554 428,00	554 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	534 225,00	534 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						5.2

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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2b])
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	1 643 081,00	0,00	1 335 197,00	1 663 230,00
2016	1 088 653,00	0,00	1 321 428,00	1 321 428,00
2017	534 225,00	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 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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonych dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego oraz po uwzględnieniu obciążonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obciążonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obciążonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy	
Wyszczególnienie										
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1.1) + (6.1.2) + (6.1.3) + (6.1.4) + (6.1.5) + (6.1.6) + (6.1.7) + (6.1.8) + (6.1.9) + (6.1.10) + (6.1.11) + (6.1.12) + (6.1.13) + (6.1.14) + (6.1.15) + (6.1.16) + (6.1.17) + (6.1.18) + (6.1.19) + (6.1.20) + (6.1.21) + (6.1.22) + (6.1.23) + (6.1.24) + (6.1.25) + (6.1.26) + (6.1.27) + (6.1.28) + (6.1.29) + (6.1.30) + (6.1.31) + (6.1.32) + (6.1.33) + (6.1.34) + (6.1.35) + (6.1.36) + (6.1.37) + (6.1.38) + (6.1.39) + (6.1.40) + (6.1.41) + (6.1.42) + (6.1.43) + (6.1.44) + (6.1.45) + (6.1.46) + (6.1.47) + (6.1.48) + (6.1.49) + (6.1.50) + (6.1.51) + (6.1.52) + (6.1.53) + (6.1.54) + (6.1.55) + (6.1.56) + (6.1.57) + (6.1.58) + (6.1.59) + (6.1.60) + (6.1.61) + (6.1.62) + (6.1.63) + (6.1.64) + (6.1.65) + (6.1.66) + (6.1.67) + (6.1.68) + (6.1.69) + (6.1.70) + (6.1.71) + (6.1.72) + (6.1.73) + (6.1.74) + (6.1.75) + (6.1.76) + (6.1.77) + (6.1.78) + (6.1.79) + (6.1.80) + (6.1.81) + (6.1.82) + (6.1.83) + (6.1.84) + (6.1.85) + (6.1.86) + (6.1.87) + (6.1.88) + (6.1.89) + (6.1.90) + (6.1.91) + (6.1.92) + (6.1.93) + (6.1.94) + (6.1.95) + (6.1.96) + (6.1.97) + (6.1.98) + (6.1.99) + (6.1.100)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1.1) + (6.1.2) + (6.1.3) + (6.1.4) + (6.1.5) + (6.1.6) + (6.1.7) + (6.1.8) + (6.1.9) + (6.1.10) + (6.1.11) + (6.1.12) + (6.1.13) + (6.1.14) + (6.1.15) + (6.1.16) + (6.1.17) + (6.1.18) + (6.1.19) + (6.1.20) + (6.1.21) + (6.1.22) + (6.1.23) + (6.1.24) + (6.1.25) + (6.1.26) + (6.1.27) + (6.1.28) + (6.1.29) + (6.1.30) + (6.1.31) + (6.1.32) + (6.1.33) + (6.1.34) + (6.1.35) + (6.1.36) + (6.1.37) + (6.1.38) + (6.1.39) + (6.1.40) + (6.1.41) + (6.1.42) + (6.1.43) + (6.1.44) + (6.1.45) + (6.1.46) + (6.1.47) + (6.1.48) + (6.1.49) + (6.1.50) + (6.1.51) + (6.1.52) + (6.1.53) + (6.1.54) + (6.1.55) + (6.1.56) + (6.1.57) + (6.1.58) + (6.1.59) + (6.1.60) + (6.1.61) + (6.1.62) + (6.1.63) + (6.1.64) + (6.1.65) + (6.1.66) + (6.1.67) + (6.1.68) + (6.1.69) + (6.1.70) + (6.1.71) + (6.1.72) + (6.1.73) + (6.1.74) + (6.1.75) + (6.1.76) + (6.1.77) + (6.1.78) + (6.1.79) + (6.1.80) + (6.1.81) + (6.1.82) + (6.1.83) + (6.1.84) + (6.1.85) + (6.1.86) + (6.1.87) + (6.1.88) + (6.1.89) + (6.1.90) + (6.1.91) + (6.1.92) + (6.1.93) + (6.1.94) + (6.1.95) + (6.1.96) + (6.1.97) + (6.1.98) + (6.1.99) + (6.1.100)]}{(1.1)}$	0,00	9,38%	0,00%	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	0,00%	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	8,50%	8,50%	0,00	8,50%	9,38%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	4,19%	4,19%	0,00	4,19%	11,79%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	1,19%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2015	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	9,86%	7,45%	8,30%	TAK	TAK	
2016	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	9,98%	7,61%	8,46%	TAK	TAK	
2017	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	11,20%	7,01%	7,85%	TAK	TAK	
2018	3,98%	3,98%	0,00	3,98%	10,91%	10,35%	10,35%	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 <sup>10)</sup> budżetowej	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 <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki <sup>13)</sup> inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
						bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2		11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 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	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 113 834,80	1 447 435,55	0,00	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	0,00	247 790,00	29 300,00	
2015	0,00	0,00	5 684 960,00	1 355 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 007 303,00	836 766,00	
2016	554 428,00	554 428,00	6 100 000,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767 000,00	0,00	
2017	554 428,00	554 428,00	6 500 000,00	1 620 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	967 000,00	0,00	
2018	534 225,00	534 225,00	6 500 000,00	1 650 000,00	0,00	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	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki 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 <sup>15)</sup>	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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7					
Lp													
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	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	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	0,00	0,00	0,00
2015	836 766,00	836 766,00	0,00	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	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	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	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								
	w tym:		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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	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								
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						
	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:			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	związanymi 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 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	554 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	554 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	534 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 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 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 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 zaciągnięcie 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 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



**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 Luniewo Małe i dróg dojazdowych w miejscowościach Luniewo Małe i Piętki Szeligi - 100.430,38 zł,
- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kostry - Podświetkowięta (opracowanie dokumentacji projektowej)- 27.838,80 zł,

- przebudowa odcinka drogi gminnej w miejscowości Piętka - 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 Kłukowo - 10.000 zł,
- remont dachu na budynku Zespołu Szkół w Kłukowie - 68.000 zł,
- dokumentacja projektowo - kosztorysowa termomodernizacji budynku szkoły podstawowej w miejscowości Wyszonki Kościelne - 18.000 zł.