

OGK.0050, 48, 2014

**ZARZĄDZENIE NR 48/2014
WÓJTA GMINY KLUKOWO**

z dnia 7 listopada 2014 r.

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

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2013 r., poz. 885 z późn. zm.¹⁾) i 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.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2015 - 2018 w formie projektu uchwały Rady Gminy wraz z załącznikami stanowiącymi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Klukowo

Grzegorz Jerzy Sylwestrzuk

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

06K.0050.48.2014

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 48/2014

Wójta Gminy Klukowo

z dnia 7 listopada 2014 r.

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Gminy Klukowo
z dnia

w sprawie uchwalenia 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 o 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 2001 r., Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

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

WÓJT

Grzegorz Jerzy Sylwestrzak

Załącznik Nr 1 do Projektu Uchwały

Rady Gminy Klukowo

Wieloletnia Prognoza Finansowa

w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej

06K.0050.48.2014

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		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		
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⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
Lp	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 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			
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			
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			
Wykonanie 2014	10 287 948,82	9 968 302,12	1 166 668,00	4 442,44	1 799 278,22	1 169 077,08	3 945 539,00	1 883 297,37	319 646,70	28 085,70			
2015	12 852 845,00	12 046 927,00	2 010 801,00	6 000,00	2 895 715,00	1 167 900,00	5 775 115,00	1 358 511,00	805 918,00	0,00			
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			
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			
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			

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

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

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	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 ⁵⁾
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
Wykonanie 2014	1 293 744,12	233 888,00	233 888,00	233 888,00	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
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	321 428,00	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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w 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	
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 2012	917 506,00	917 506,00	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
Plan 3 kw. 2014	418 975,00	418 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	359 821,00	359 821,00	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 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) - (2.2)
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	1 285 712,00	0,00	121 058,00	354 946,00
Wykonanie 2014	1 344 866,00	0,00	974 097,42	1 207 985,42
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 w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
 8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych wyliczeń przypadających na dany rok.	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 wyłączeń ustawowych wyliczeń przypadających na dany rok.	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 wyłączeń ustawowych wyliczeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów budżetowych, powiększony o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wzrosty w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych wyliczeń, 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych wyliczeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych wyliczeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
	9.1	9.2	9.3	9.5	9.6	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20)}$			$\frac{[(1.1) - (1.5.1) - (1.11.2.1) - (2.1.1) - (2.1.3.1) - (5.1)] / (1)}{(2.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
Wykonanie 2012	8,50%	8,50%	0,00	9,38%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	4,19%	4,19%	0,00	11,79%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014	3,87%	3,87%	0,00	1,19%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	3,87%	3,87%	0,00	9,74%	0,00%	TAK	TAK	
2015	2,83%	2,83%	0,00	10,99%	7,45%	TAK	TAK	
2016	2,69%	2,69%	0,00	9,98%	7,99%	TAK	TAK	
2017	2,57%	2,57%	0,00	11,20%	7,39%	TAK	TAK	
2018	2,45%	2,45%	0,00	10,91%	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 dotycząca 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 ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ 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
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
Wykonanie 2014	0,00	0,00	4 782 057,57	1 082 285,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	321 428,00	321 428,00	6 044 943,00	1 516 740,00	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	1 000 000,00	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	1 200 000,00	0,00
2018	321 428,00	321 428,00	6 500 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00

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

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	
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 2012	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	509 375,27	509 375,27	509 375,27
Plan 3 kw. 2014	556 355,00	556 355,00	556 355,00	228 490,00	228 490,00	228 490,00	0,00	556 355,00	556 355,00	556 355,00
Wykonanie 2014	556 355,00	556 355,00	556 355,00	228 490,00	228 490,00	228 490,00	0,00	556 355,00	556 355,00	556 355,00
2015	0,00	0,00	0,00	805 918,00	805 918,00	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

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 projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 13 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 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	
Wykonanie 2013	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	
Wykonanie 2014	260 602,72	260 602,72	260 602,72	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	
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	

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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	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	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) 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
Wykonanie 2014	359 821,00	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 samorządowego 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. 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 podsił prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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 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

WOJT
Grzegorz Jędrzej Sułkowski

OGK.0050.48.2014

Załącznik Nr 2 do Projektu Uchwały
Rady Gminy Klukowo
w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Klukowo na lata 2015 - 2018

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym, rozwojowym i określającym możliwości finansowe gminy na przestrzeni lat i został sporządzony:

W zakresie wieloletniej prognozy finansowej wraz z prognozą kwoty długu do roku 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 (0 zł) i rozchodów (321.428 zł) oraz długu gminy na koniec 2015 roku (964.284 zł).

W budżecie Gminy Klukowo na 2015 rok zaplanowano:

- dochody na kwotę 12.852.845 zł, z tego bieżące w wysokości 12.046.927 zł oraz majątkowe w wysokości 805.918 zł,
- wydatki na kwotę 12.531.417zł, z tego bieżące w wysokości 10.634.919 zł oraz majątkowe w wysokości 1.896.498 zł (co stanowi 15,1% wszystkich zaplanowanych wydatków gminy),
- przychody w kwocie 0 zł ,
- rozchody w kwocie 321.428 zł (spłata rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych).

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

W związku ze zwiększeniem subwencji ogólnej i dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych planowane dochody (115,1%) i wydatki (116,6%) są większe w stosunku do lat ubiegłych co pozwala realizować następujące zadania inwestycyjne:

- wykonanie rurociągów tranzytowych łączących wodociągi na terenie gminy i modernizacja stacji wodociągowej w Gródku (opracowanie dokumentacji projektowej) - 30.000 zł,
- przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Trojanowo i Gródek - 1.611.837 zł,

OGK.0050.48.2014

- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kostry-Podsędkowięta (opracowanie dokumentacji projektowej) - 10.423 zł,
- przebudowa odcinka drogi gminnej w miejscowości Piętki-Basie (utrwalenie nawierzchni drogi emulsją i grysem) - 7.655 zł,
- zakup pługa do odśnieżania - 5.000 zł,
- budowa garaży wraz z zapleczem dla OSP Wyszonki Kościelne - 165.546 zł,
- współfinansowanie budowy garażu dla OSP Kuczyn - 4.000 zł,
- modernizacja oczyszczalni ścieków w Trojanowie i Trojanówku wraz ze zmianą technologii oczyszczania ścieków - 45.000 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.

WÓJT

Grzegorz Jerzy Sylwestrzak