

**ZARZĄDZENIE NR 21/2012
WÓJTA GMINY KLUKOWO**

z dnia 12 listopada 2012 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2013 - 2018


Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się: Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2013-2018 w formie projektu uchwały Rady Gminy wraz z załącznikami stanowiącymi załącznik Nr 1 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

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KLUKOWO**

z dnia 2012 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2013 – 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 (Dz. U. Nr 157, poz.1240) 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 2001 r., Nr 142, poz.1591 z późn. zm.), postanawia:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Klukowo na lata 2013 – 2018) wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013-2018 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,
- § 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 r.
- § 7. Traci moc uchwała Nr X/58/12 Rady Gminy Klukowo z dnia 31 stycznia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2012 -2018



Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Klukowo na lata 2013-2018

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Wykonanie 2010	Wykonanie 2011
1	[1a]+[1b]	Dochoły ogółem, z tego:	11 551 106,58	12 637 847,84
1a		dochoły bieżące, w tym:	11 036 638,73	11 058 653,84
1aue		środkı na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00
1a1		środkı określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
1b		dochoły majątkowe, w tym:	514 467,85	1 579 194,00
1c		ze sprzedaży majątku	9 867,85	0,00
1due		środkı na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	0,00	0,00
1d		środkı określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
2		Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	10 889 576,15	10 987 541,31
2a		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 403 376,00	5 941 692,49
2b		związane z funkcjonowaniem organów JST	309 629,59	295 476,22
2c		z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00
2d		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sułp	0,00	0,00
2g		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00
2e		wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00
2f		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	0,00	0,00
2f1		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
3	[1]-[2]	Różnica (1-2)	661 530,43	1 650 306,53
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	374 706,36	317 800,00
4.1a		w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00

Plan 3 kw. 2012	Przewidywane wykonanie 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018
12 572 347,00	12 870 297,00	12 448 215,00	12 539 600,00	12 889 600,00	13 239 600,00	13 589 600,00	13 939 600,00
12 473 352,00	12 759 602,00	12 193 486,00	12 539 600,00	12 889 600,00	13 239 600,00	13 589 600,00	13 939 600,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98 995,00	110 695,00	254 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	11 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 047 812,00	11 931 812,00	10 655 121,00	11 352 322,00	11 768 172,00	11 838 172,00	12 010 172,00	12 416 475,00
5 852 838,00	5 833 234,00	6 048 043,00	6 200 000,00	6 300 000,00	6 400 000,00	6 500 000,00	6 700 000,00
306 560,00	333 160,00	368 640,00	285 000,00	290 000,00	295 000,00	300 000,00	310 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
1 524 535,00	938 485,00	1 793 094,00	1 187 278,00	1 121 428,00	1 401 428,00	1 579 428,00	1 523 125,00
111 178,59	111 178,59	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	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Wykonanie 2010	Wykonanie 2011
4.2a		w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
5		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00
5a		w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
6	[3]+[4.1]+[4.2]+[5]	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 036 236,79	1 968 106,53
7	[7a]+[7b]	Splata i obsługa długu, z tego:	227 783,01	420 799,01
7a		rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych, w tym:	167 800,00	317 800,00
7a1		kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00
7b		wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	59 983,01	102 999,01
7b1		odsetki i dyskonto	59 983,01	102 999,01
8		Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00
9	[6]-[7]-[8]	Środki do dyspozycji (6-7-8)	808 453,78	1 547 307,52
10		Wydatki majątkowe, w tym:	1 376 055,97	3 258 457,11
10a		wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00
10b		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	0,00	0,00
10b1		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
11		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	1 200 000,00	1 599 971,00
11a		w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
12	[9]-[10]+[11]	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	632 397,81	-111 178,59
13		Kwota długu, w tym:	1 829 250,00	3 111 421,00
13a		dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0,00	0,00
14		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00

Plan 3 kw. 2012	Przewidywane wykonanie 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 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	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 635 713,59	1 049 663,59	1 793 094,00	1 187 278,00	1 121 428,00	1 401 428,00	1 579 428,00	1 523 125,00
944 975,00	1 088 485,00	649 228,00	587 278,00	421 428,00	401 428,00	379 428,00	323 125,00
773 996,00	917 506,00	489 228,00	447 278,00	321 428,00	321 428,00	321 428,00	293 125,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170 979,00	170 979,00	160 000,00	140 000,00	100 000,00	80 000,00	58 000,00	30 000,00
170 979,00	170 979,00	160 000,00	140 000,00	100 000,00	80 000,00	58 000,00	30 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
690 738,59	-38 821,41	1 143 866,00	600 000,00	700 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
586 050,00	586 050,00	1 143 866,00	600 000,00	700 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
104 688,59	-624 871,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 337 425,00	2 193 915,00	1 704 687,00	1 257 409,00	935 981,00	614 553,00	293 125,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Wykonanie 2010	Wykonanie 2011
15		Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00
16		Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	0,00	0,00
17		Wartość przejętych zobowiązań, w tym:	0,00	0,00
17a		od spozoz	0,00	0,00
17b		Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spozoz	✗	✗
17c		Dochoody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00
17d		Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00
17e1		Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
17e2		Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:	0,00	0,00
17e2...		na spłatę przejętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją...	0,00	0,00
18	$(113)/[1]$	Zadłużenie/dochoody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	15,84%	24,62%
18a	$(113)-[14]/[1]$	Zadłużenie/dochoody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	15,84%	24,62%
19	$(7a)+[7b1]+[2c]/[1]$	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochoody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	1,97%	3,33%
19a	$(7a)+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1]/[1]$	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochoody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	1,97%	3,33%
20	$(11a)-[24]+[1c]/[1]$	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	0,84%	-0,25%
20a	średnia z trzech poprzednich lat [20]	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,84%	-0,25%
20b	średnia z trzech poprzednich lat [20]	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	0,84%	-0,25%
21	$(7a)+[7b1]+[2c]+[15]/[1]$	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkami oraz bez wyłączeń)	1,97%	3,33%
21a	$[21]<=[20a]$	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	TAK	TAK
21b	$[21]<=[20b]$	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	TAK	TAK
22	$(7a)+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1]/[1]$	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	1,97%	3,33%

Plan 3 kw. 2012	Przewidywane wykonanie 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	489 228,00	447 278,00	321 428,00	321 428,00	321 428,00	293 125,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
x	x	x	x	x	x	x	x
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18,59%	17,05%	13,69%	10,03%	7,26%	4,64%	2,16%	0,00%
18,59%	17,05%	13,69%	10,03%	7,26%	4,64%	2,16%	0,00%
7,52%	8,46%	5,22%	4,68%	3,27%	3,03%	2,79%	2,32%
7,52%	8,46%	5,22%	4,68%	3,27%	3,03%	2,79%	2,32%
9,98%	5,19%	11,07%	8,35%	7,92%	9,98%	11,20%	10,71%
9,98%	5,19%	3,52%	6,93%	9,80%	9,11%	8,75%	9,70%
9,98%	5,19%	1,93%	5,34%	8,20%	9,11%	8,75%	9,70%
7,52%	8,46%	5,22%	4,68%	3,27%	3,03%	2,79%	2,32%
TAK	TAK	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
TAK	TAK	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
7,52%	8,46%	5,22%	4,68%	3,27%	3,03%	2,79%	2,32%

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Wykonanie 2010	Wykonanie 2011
22a	[22]<=[20a]	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	TAK	TAK
22b	[22]<=[20b]	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	TAK	TAK
23	[1a]	Dochody bieżące	11 036 638,73	11 058 653,84
24	[2]+[7b]	Wydatki bieżące razem	10 949 559,16	11 090 540,32
25	[23]-[24]	Dochody bieżące - wydatki bieżące	87 079,57	-31 886,48
26	[1]	Dochody ogółem	11 551 106,58	12 637 847,84
27	[10]+[24]	Wydatki ogółem	12 325 615,13	14 348 997,43
28	[26]-[27]	Wynik budżetu	-774 508,55	-1 711 149,59
29	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]	Przychody budżetu	1 574 706,36	1 917 771,00
30	[7a]+[8]	Rozchody budżetu	167 800,00	317 800,00

Plan 3 kw. 2012	Przewidywane wykonanie 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018
TAK	TAK	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
TAK	TAK	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
12 473 352,00	12 759 602,00	12 193 486,00	12 539 600,00	12 889 600,00	13 239 600,00	13 589 600,00	13 939 600,00
11 218 791,00	12 102 791,00	10 815 121,00	11 492 322,00	11 868 172,00	11 918 172,00	12 068 172,00	12 446 475,00
1 254 561,00	656 811,00	1 378 365,00	1 047 278,00	1 021 428,00	1 321 428,00	1 521 428,00	1 493 125,00
12 572 347,00	12 870 297,00	12 448 215,00	12 539 600,00	12 889 600,00	13 239 600,00	13 589 600,00	13 939 600,00
11 804 841,00	12 688 841,00	11 958 987,00	12 092 322,00	12 568 172,00	12 918 172,00	13 268 172,00	13 646 475,00
767 506,00	181 456,00	489 228,00	447 278,00	321 428,00	321 428,00	321 428,00	293 125,00
111 178,59	111 178,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
773 996,00	917 506,00	489 228,00	447 278,00	321 428,00	321 428,00	321 428,00	293 125,00

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 21/2012

Wójta Gminy Klukowo

z dnia 12 listopada 2012 r.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KLUKOWO NA LATA 2013 - 2018

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

1) 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 2013 rok w zakresie: kwot przychodów (0 zł) i rozchodów (489.228 zł) oraz długu gminy na koniec 2013 roku (1.704.687 zł).

W budżecie Gminy Klukowo na 2013 rok zaplanowano:

- dochody na kwotę 12.448.215 zł, z tego bieżące w wysokości 12.193.486 zł oraz majątkowe w wysokości 254.729 zł;
- wydatki na kwotę 11.958.987zł, z tego bieżące w wysokości 10.815.121 zł oraz majątkowe w wysokości 1.143.866 zł;
- przychody w kwocie 0 zł ,
- rozchody w kwocie 489.228 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 wraz z dochodami z tytułu sprzedaży mienia, przewidywany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Planowano wzrost dochodów o około 6,9% w stosunku do planu z roku 2012, natomiast wydatków o około 9%. w związku ze zmniejszeniem kwoty spłat kredytów w stosunku do roku 2012 i wzrostem wydatków majątkowych o kwotę 557.816zł. w porównaniu do roku 2012 w miarę spłat zaciągniętych kredytów wydatki inwestycyjne będą wyższe.

Wydatki majątkowe planowane w latach 2014 – 2018 będą dotyczyć:

- przebudowa dróg gminnych,
- przebudowa dróg powiatowych
- wdrażanie elektronicznych usług dla ludności,
- zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Kuczyn,
- budowa garażu dla OSP Wyszonki Kościelne,
- modernizacja ujęcia wody i stacji wodociągowej w Gródku,
- połączenie wszystkich sieci wodociągowych w gminie rurociągami tranzytowymi,
- wykonanie sieci wodociągowej do kolonistów Żebry Wielkie,
- budowa Sali gimnastycznej pełnowymiarowej przy Publicznym Gimnazjum i Szkole Podstawowej w Klukowie

W chwili obecnej nie planujemy żadnych przedsięwzięć na poszczególne lata.

