

ZARZĄDZENIE NR ORG.0050.183.2016

Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny

z dnia 10 listopada 2016 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2017 – 2020

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym Dz. U. z 2016 r, poz. 446) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz.1626, poz. 1877 z 2015 r. poz. 532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1854, poz. 1830, poz. 2150, z 2016 r. poz.195, poz. 1257, poz. 1454) zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2017 – 2020, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia,

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Juchnowiec Kościelny i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

mgr Krzysztof Marcinowicz

UCHWAŁA NR2016
RADY GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY
z dnia 2016 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Juchnowiec Kościelny
na lata 2017 – 2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446) art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz.1626, poz. 1877 z 2015 r. poz. 532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1854, poz. 1830, poz. 2150, z 2016 r. poz.195, poz. 1257, poz. 1454) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2017 – 2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§3.1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w §3 ust.1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte z Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Juchnowiec Kościelny.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XIV/106/2015 z dnia 15 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2016-2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2021, (wraz ze zmianami) z dniem 1 stycznia 2017 roku.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

Przewodnicząca Rady
Joanna Januszewska

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr ORG.0050.183.2016
z dnia 2016-11-10

Wyszczególnienie	Dochody ogółem * [1.1]+[1.2]	z tego:													
		w tym:						w tym:							
		Dochody bieżące *	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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
						1.1	1.1.1						1.1.2	1.1.3	1.1.3.1
Lp	1														
Formuła	[1.1]+[1.2]														
Wykonanie 2014	47 604 785,85	45 545 426,58	11 050 579,00	885 079,73	12 470 315,52	8 706 382,60	11 457 541,00	6 382 799,86	2 059 359,27	539 974,60	1 484 338,67				
Wykonanie 2015	48 688 628,07	46 688 783,44	11 590 497,00	860 539,95	14 509 285,65	8 796 207,72	12 118 276,00	6 577 675,81	1 999 844,63	259 471,73	1 715 443,40				
Plan 3 kw. 2016	58 204 427,00	55 706 323,00	12 911 663,00	684 000,00	14 295 866,00	8 772 630,00	13 071 100,00	14 290 057,00	2 498 104,00	1 102 073,00	1 371 102,00				
Wykonanie 2016	59 047 327,00	57 200 000,00	12 911 633,00	800 000,00	14 900 000,00	9 000 000,00	13 071 100,00	14 798 696,00	1 847 327,00	400 000,00	1 447 327,00				
2017	64 356 566,00	57 794 014,00	13 597 743,00	700 000,00	13 985 000,00	8 770 000,00	13 585 960,00	15 444 991,00	6 562 552,00	500 000,00	6 037 623,00				
2018	59 774 490,00	59 274 490,00	13 896 973,00	540 280,00	14 874 437,00	8 969 000,00	13 830 507,00	15 723 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00				
2019	61 730 710,00	61 230 710,00	14 452 851,00	561 891,00	15 454 654,00	9 069 000,00	14 134 778,00	16 068 906,00	500 000,00	500 000,00	0,00				
2020	63 612 593,00	63 112 593,00	15 002 060,00	583 243,00	16 027 909,00	9 119 000,00	14 488 148,00	16 470 629,00	500 000,00	500 000,00	0,00				
2021	65 036 875,00	64 536 875,00	15 557 136,00	604 823,00	16 191 312,00	8 800 000,00	14 850 352,00	16 882 395,00	500 000,00	500 000,00	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 ^x majątkowe
		w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zadających na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^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 2014	42 965 221,52	33 897 024,12	0,00	0,00	0,00	280 490,04	280 490,04	0,00	0,00	9 068 197,40		
Wykonanie 2015	46 025 595,66	35 196 354,02	0,00	0,00	0,00	150 975,51	150 975,51	0,00	0,00	10 829 241,64		
Plan 3 kw. 2016	60 565 707,00	49 100 472,00	369 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	11 465 235,00		
Wykonanie 2016	57 901 772,00	48 000 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	9 901 772,00		
2017	70 721 561,00	51 342 981,00	369 000,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	19 378 600,00		
2018	58 455 852,00	50 306 115,00	369 000,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	8 149 737,00		
2019	60 900 500,00	51 224 668,00	369 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	9 675 832,00		
2020	62 783 859,00	52 164 349,00	369 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	10 619 510,00		
2021	64 982 711,00	52 756 642,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	12 226 069,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu	z tego:											
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:				
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1		na pokrycie deficytu x budżetu	4.2		na pokrycie deficytu x budżetu	4.2.1	4.3	na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	w tym:			
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
Wykonanie 2014	4 639 564,33	362 221,67	0,00	0,00	0,00	0,00	338 221,67	0,00	24 000,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2015	2 663 032,41	648 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00	622 817,00	0,00	26 150,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2016	-2 361 280,00	4 493 917,00	0,00	0,00	4 493 917,00	2 361 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2016	1 145 555,00	4 493 917,00	0,00	0,00	4 493 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	-6 364 995,00	8 022 805,00	3 522 805,00	3 522 805,00	3 000 000,00	1 342 190,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00			
2018	1 318 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	830 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	828 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	54 164,00	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 majątki oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody, budżetu ^x	z tego:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		w tym:							
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń określonych w art. 243 ^x ustawy		
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń określonych w art. 243 ^x ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń określonych w art. 243 ^x ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń określonych w art. 243 ^x 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 2014	2 604 615,00	2 604 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	2 424 012,00	2 397 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 150,00	
Plan 3 kw. 2016	2 132 637,00	2 132 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	2 132 637,00	2 132 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 657 810,00	1 657 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 318 638,00	1 318 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	830 210,00	830 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	828 734,00	828 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	54 164,00	54 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu *	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] - [2.1] - [2.1] - [2.1]
Wykonanie 2014	6 629 890,67	0,00	11 648 402,46	11 648 402,46
Wykonanie 2015	5 322 195,00	0,00	11 492 429,42	11 492 429,42
Plan 3 kw. 2016	3 189 556,00	0,00	6 605 851,00	11 099 768,00
Wykonanie 2016	3 189 556,00	0,00	9 200 000,00	13 693 917,00
2017	3 031 746,00	0,00	6 451 053,00	12 973 858,00
2018	1 713 108,00	0,00	8 968 375,00	8 968 375,00
2019	882 898,00	0,00	10 006 042,00	10 006 042,00
2020	54 164,00	0,00	10 948 244,00	10 948 244,00
2021	0,00	0,00	11 780 233,00	11 780 233,00

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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań							Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji obligacji	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji obligacji
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu emisji obligacji	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu emisji obligacji	Kwota zobowiązań z tytułu emisji obligacji, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu emisji obligacji	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu emisji obligacji	Wskaźnik dochodów budżetowych, z uwzględnieniem dochodów z tytułu emisji obligacji	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji obligacji	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji obligacji		
Formuła	$\frac{(2.1.1) \cdot (2.1.3.1)}{(3.1) \cdot (1)}$	$\frac{(2.1.1) \cdot (2.1.3.1) + (2.1.3.2)}{(3.1) \cdot (1)}$	$\frac{(2.1.3.2)}{(3.1) \cdot (1)}$	$\frac{(2.1.1) \cdot (2.1.3.1)}{(3.1) \cdot (1)}$	$\frac{(2.1.1) \cdot (2.1.3.1) + (2.1.3.2)}{(3.1) \cdot (1)}$	$\frac{(2.1.1) \cdot (2.1.3.1)}{(3.1) \cdot (1)}$	$\frac{(2.1.1) \cdot (2.1.3.1)}{(3.1) \cdot (1)}$	9.7.1	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2014	6,06%	6,06%	0,00	6,06%	0,26	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,23%	5,23%	0,00	5,23%	0,24	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	4,64%	4,64%	0,00	4,64%	0,13	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	3,83%	3,83%	0,00	3,83%	0,16	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	0,11	20,99%	22,00%	TAK	TAK
2018	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	0,16	16,06%	17,07%	TAK	TAK
2019	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	0,17	13,29%	14,30%	TAK	TAK
2020	1,93%	1,93%	0,00	1,93%	0,18	14,55%	14,55%	TAK	TAK
2021	0,09%	0,09%	0,00	0,09%	0,19	16,95%	16,95%	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 przeznaczonej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	16 617 525,57	3 111 716,75	243 614,72	126 192,11	117 422,61	96 695,54	8 638 196,23	333 305,63
Wykonanie 2015	0,00	0,00	17 374 019,65	3 254 264,75	4 034 001,00	358 034,00	3 675 967,00	2 482 265,89	7 152 340,80	1 194 634,95
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	19 053 320,00	3 691 451,00	3 053 946,00	216 450,00	2 837 496,00	1 366 380,00	7 343 656,00	2 674 500,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	18 800 000,00	3 600 000,00	3 460 374,00	216 450,00	3 243 924,00	1 366 380,00	6 433 620,00	1 250 000,00
2017	0,00	0,00	20 774 604,00	4 422 634,00	5 467 714,00	683 834,00	4 783 880,00	4 649 440,00	11 516 160,00	3 113 000,00
2018	1 318 638,00	818 638,00	19 303 078,00	3 812 315,00	871 000,00	771 000,00	100 000,00	0,00	8 149 737,00	0,00
2019	830 210,00	330 210,00	19 997 988,00	3 949 559,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	9 675 832,00	0,00
2020	828 734,00	328 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	54 164,00	54 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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 (rozdział 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		w tym:	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 pkt 2 ustawy	Wydatki 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	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 2014	173 989,34	150 534,96	150 534,96	932 318,67	857 018,67	857 018,67	163 730,83	156 122,00	163 730,73			
Wykonanie 2015	126 655,28	108 988,88	108 988,88	398 126,45	398 126,45	398 126,45	208 966,20	176 955,84	176 955,84			
Plan 3 kw. 2016	10 804,00	8 264,00	8 264,00	0,00	0,00	0,00	10 804,00	8 264,00	10 804,00			
Wykonanie 2016	100 287,00	88 047,00	88 264,00	34 025,00	34 025,00	34 025,00	10 804,00	8 264,00	10 804,00			
2017	438 817,00	436 277,00	8 264,00	5 037 623,00	5 662 623,00	0,00	512 834,00	436 277,00	10 804,00			
2018	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	510 000,00	0,00			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	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 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		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawieranych 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	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		12.7.1	
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 2014	1 506 812,41	831 916,73	1 506 812,41	674 895,68	674 895,68	619 597,23	619 597,23	338 221,67	338 221,67					
Wykonanie 2015	430 500,95	297 609,97	430 504,00	132 890,98	132 890,98	132 890,98	132 890,98	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2017	6 661 910,00	5 662 623,00	0,00	999 287,00	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					
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	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 zyskontowanego 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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	
	Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowę na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	z tytułu świadczeń								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie					
	Spłaty 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 dokonana się z wydatków x budżetu	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i x gwarancji
14.1	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
14.4						14.4
Formuła						
Wykonanie 2014	2 604 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 397 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	2 132 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 132 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 657 809,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	818 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	330 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	328 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	54 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanego 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 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 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 w okresie dłuższym niż okres, 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 n

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr ORG.0050.183.2016
z dnia 2016-11-10

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 554 240,00	5 467 714,00	871 000,00	110 000,00	0,00	5 477 049,00
1.a	- wydatki bieżące				1 650 138,00	683 834,00	771 000,00	110 000,00	0,00	1 566 530,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 904 102,00	4 783 880,00	100 000,00	0,00	0,00	3 910 519,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 136 138,00	512 834,00	600 000,00	0,00	0,00	1 114 530,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 136 138,00	512 834,00	600 000,00	0,00	0,00	1 114 530,00
1.1.1.1	Bajkowe przedszkole- atrakcyjne dla wszystkich dzieci - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w ramach BOF				1 076 280,00	476 280,00	600 000,00	0,00	0,00	1 076 280,00
1.1.1.2	Program rewitalizacji dla gminy Juchnowiec Kościelny - Program rewitalizacji dla gminy Juchnowiec Kościelny				38 250,00	25 750,00	0,00	0,00	0,00	38 250,00
1.1.1.3	Przygotowanie projektów w ramach BOF - Gospodarka niskoemisyjna				21 608,00	10 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
organ wykonawczy Krzysztof Marciniowicz										

za organ wykonawczy Krzysztof Marciniowicz

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.11.15

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				5 418 102,00	4 954 880,00	271 000,00	110 000,00	0,00	4 362 519,00
1.3.1	- wydatki bieżące				514 000,00	171 000,00	171 000,00	110 000,00	0,00	452 000,00
1.3.1.1	Rower Gminy (2017-2019)	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2017	2019						
1.3.1.2	Zakup usług dostępu do internetu dla uczestników projektu pn. "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Gminy Juchnowiec Kościelny" - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Gminy Juchnowiec Kościelny	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2018	330 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	330 000,00
					184 000,00	61 000,00	61 000,00	0,00	0,00	122 000,00

1.3.2	- wydatki majątkowe				4 904 102,00	4 783 880,00	100 000,00	0,00	0,00	3 910 519,00
1.3.2.1	Aktualizacja dokumentacji na kanalizację w Kopianach - ochrona środowiska	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2017	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	8 205,00
1.3.2.2	Aktualizacja dokumentacji na kanalizację w Niewodnicy Nargilewskiej	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2015	2017	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	15 560,00
1.3.2.3	Aktualizacja projektu boiska w Ignatkach Osiedlu wraz z budową (2016-2017)	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2017	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	46 200,00
1.3.2.4	Budowa drogi Bogdanki-Rostoły - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2017	2 855 245,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00
1.3.2.5	Budowa dróg gminnych - Budowa dróg gminnych	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2017	2018	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	Budowa ulic w Śródlęsi Leszczynowa Jarzębinowa - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2017	255 166,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	188 943,00
1.3.2.7	Docieplenie świetlicy w Czerewkach (2016-2017)	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2017	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.8	Modernizacja świetlicy w Hermanowce (2016-2017)	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2017	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ wykonawczy Krzysztof Marciniowicz

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.11.15

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji podłączenia Superbruk sp. z o.o. i MPRD do gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Hryniewiczach - Poprawa infrastruktury technicznej, ochrona środowiska	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2015	2017	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	640,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę przepustu na rzece Mięka - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2015	2017	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z dojazdami na ulicy Hryniewickiej i ul. Hiacyntowej w Ignatkach Osiedlu i opracowanie koncepcji infrastruktury technicznej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2015	2017	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	7 972,00
1.3.2.12	Projekt budynku UG - Poprawa warunków obsługi dla ludności	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2017	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.13	Projekt drogi gminnej w Juchnowcu Dolnym (do boiska) - Poprawa bezpieczeństwa i infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2015	2017	27 380,00	27 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Projekt drogi w Szerenosach - Poprawa bezpieczeństwa i infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2015	2017	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	9 618,00
1.3.2.15	Projekt kanalizacji deszczowej w Księżynie i Ignatkach - Odprowadzenie wód opadowych	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2014	2017	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Projekt świetlic w Brończanach, Ignatkach i Ignatkach-Osiedlu(32016-2017)	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2017	65 500,00	65 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Projekt termomodernizacji świetlicy w Dorożkach	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2017	39 811,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Projekt ul. Leśnej w Księżynie - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2015	2017	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Projekt zagospodarowania terenów gminnych w Ignatkach Osiedlu(2016-2017)	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2017	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.20	Projekty dróg w Ignatkach (2016-2017)	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2017	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.21	Przebudowa ulic w Kleosinie (Tarasiuka, Kruczkowskiego, Zdrojowa) - Poprawa bezpieczeństwa i infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2015	2017	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 275,00
1.3.2.22	Rozbudowa oświetlenia - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2017	178 000,00	178 000,00	0,00	0,00	0,00	159 106,00
1.3.2.23	Tereny zielone w Śródlesiu, Ignatkach Osiedlu, Brończanach i Ignatkach(2016-2017)	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2017	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Gminy
Juchnowiec Kościelny
z dnia2016 r.

**Objaśnienie przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2017 - 2020
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2021.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Juchnowiec Kościelny przygotowana została na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2021. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres co najmniej czterech kolejnych lat. Integralną częścią wieloletniej prognozy finansowej jest prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań, która na dzień podjęcia uchwały przewiduje spłatę zobowiązań do roku 2021. Dla celów prognozy kwoty długu należy obliczyć przewidywane dochody, wydatki oraz wynik finansowy budżetu, co także zostało wykonane. Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera dane historyczne za lata 2014 – 2015, które są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdawczości budżetowej za każdy rok. Plan za III kwartał został przyjęty na podstawie budżetu gminy na 2016 r. wg stanu na dzień 30.09.2016 r. Przewidywane wykonanie za 2016 r. zostało poprzedzone analizą wykonania budżetu wg stanu na dzień 7.11.2016 r., uwzględniono również wydatki, które z różnych przyczyn nie będą wykonane w pełnej wysokości, a w szczególności rezerwy celowe na zadania oświatowe oraz na zarządzanie kryzysowe, kwota poręczenia i gwarancji oraz część dotacji dla Powiatu Białostockiego. Planowane zadłużenie gminy na koniec roku 2016 r. przewiduje się – 3.189.556 zł. Wskaźnik zadłużenia wyniesie 5,40 % (wskaźnik zadłużenia w stosunku do planowanych dochodów). Przyjęte prognozowane wartości dochodów i wydatków na lata 2017-2020 przyjęto na podstawie analizy sprawozdań budżetowych za lata 2014 – 2015 oraz na podstawie wskaźników makroekonomicznych.

Dla potrzeb opracowania Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Juchnowiec Kościelny przyjęto wskaźniki makroekonomiczne określone w zaktualizowanych wytycznych z dnia 5.10.2016 r. Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

	2017	2018	2019	2020	2021
Wzrost gospodarczy	103,6	103,8	103,9	103,9	103,7
Dynamika PKB					
Poziom cen	101,3	101,8	102,2	102,5	102,5

Prognozę dochodów opracowano w podziale na najważniejsze źródła dochodów: podatki i opłaty lokalne, dochody z majątku, wpływy z udziałów w podatkach PIT i CIT, subwencje, dotacje i dotacje na zadania inwestycyjne.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, dla lat 2018-2021 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne. Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Dochody majątkowe zostały zaplanowane w wysokości planowanego dofinansowania z dotacji budżetu państwa i ze sprzedaży majątku. Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne określenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Do prognozy dochodów ze sprzedaży majątku wprowadzono kwoty zapewniające ich wykonanie i znajdujące odzwierciedlenie w stanie mienia komunalnego.

Prognozę wydatków opracowano w szczególności do poziomu działów klasyfikacji budżetowej w ramach, których wyodrębniono rodzaje wydatków według grup paragrafów (m.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatki majątkowe). Za podstawę do oszacowania wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków bieżących przyjętych w projekcie budżetu na 2017 r. Dla ustalenia wielkości wydatków latach 2018-2020 przyjęto zasadę ich wzrostu o wskaźnik inflacji. W wydatkach objętych limitem określonym w art. 226 ust 3 ustawy o finansach publicznych ujęto planowane do poniesienia wydatki zamieszczone w wykazie przedsięwzięć.

Splata rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek jest planowana na lata 2017 – 2021. W poszczególnych latach spłaty wyniosą: w

2017 roku – 1.657.810 zł, w 2018 roku – 1.318.638 zł, w roku 2019 – 830.210 zł, w roku 2020 – 828.734 zł, w roku 2021 – 54.164 zł.

W 2017 r. planuje się zaciągać kredyt na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 1.500.000 zł, który będzie spłacony w latach 2018-2020 w wysokości po 500.000 zł w każdym roku.

W latach 2018 – 2021 planuje się budżet z nadwyżką, która będzie przeznaczona na pokrycie rat kapitałowych spłat w poszczególnych latach zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W latach 2018 – 2020 wydatki majątkowe (inwestycyjne) będą ponoszone z dochodów własnych.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie obsługi zadłużenia. Od roku 2018 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy Juchnowiec Kościelny pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały, stabilny poziom inwestycji, nie stanowi zagrożenia płynności finansowej oraz zapewnia możliwości spłaty zadłużenia.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie (dochody bieżące i majątkowe, wydatki bieżące i majątkowe, spłata długu) wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. W prognozie zachowane zostały uregulowania wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy Juchnowiec Kościelny.