

**UCHWAŁA NR XXII/266/2012  
RADY GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY**

z dnia 28 grudnia 2012 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2013 – 2016 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013-2022.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240; z 2010r. Nr 28, poz.146, Nr 96, poz.620, Nr 123, poz.835, Nr 152, poz.1020, Nr 238, poz.1578, Nr 257, poz.1726; z 2011r. Nr 185, poz.1092, Nr 201, poz.1183, Nr 234, poz.1386, Nr 240, poz.1429, Nr 291, poz.1707) w związku z art.121 ust.8 i art.122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1241; z 2010r. Nr 96, poz.620, Nr 108, poz.685, Nr 152, poz.1020, Nr 161, poz.1078, Nr 226, poz.1475; z 2011r. Nr 178, poz.1061, Nr 197, poz.1170, Nr 171, poz.1016; z 2012r. poz.986) oraz art.18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591; z 2002r. Nr 23, poz.220, Nr 62, poz.558, Nr 113, poz.984, Nr 153, poz.1271, Nr 214, poz.1806; z 2003r. Nr 80, poz.717, Nr 162, poz.1568; z 2004r. Nr 102, poz.1055, Nr 116, poz.1203, Nr 167, poz. 1759; z 2005r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008r. Nr 180, poz. 1111; Nr 233, poz. 1458; z 2009 roku Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241; z 2010r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, Nr 40, poz. 230, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117 poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217 poz. 1281, z 2012 r. poz.567), postanawia:

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2013 – 2016 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013-2022 , zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2013-2016 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013-2022, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Juchnowiec Kościelny.

**§ 4.** Traci moc uchwała Nr XII/109/2011 z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2012-2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2018, (wraz ze zmianami) z dniem 1 stycznia 2013 roku.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 r.

Przewodniczący Rady

**Bożena Ewa Jakończuk**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXII/266/2012  
Rady Gminy Juchnowiec Kościelny  
z dnia 28 grudnia 2012 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2013 - 2016  
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013-2022**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
Wykonanie 2010	34 613 242,48	32 496 900,84	0,00	0,00	2 116 341,64	1 419 541,64	0,00	0,00
Wykonanie 2011	41 108 221,14	37 484 524,79	421 115,79	421 115,79	3 623 696,35	790 489,35	2 813 207,00	2 813 207,00
Plan 3 kw. 2012	40 800 394,00	37 474 280,00	598 715,00	517 656,00	3 326 114,00	1 000 000,00	1 799 046,00	1 799 046,00
1) Wykonanie 2012	40 022 095,00	36 695 981,00	598 715,00	517 656,00	3 326 114,00	1 000 000,00	1 799 046,00	1 799 046,00
2013	39 781 109,00	37 856 059,00	21 224,00	21 224,00	1 925 050,00	570 000,00	374 098,00	374 098,00
2014	40 817 113,00	38 817 113,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2015	39 902 000,00	38 902 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2016	41 121 268,00	40 121 268,00	0,00	0,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2017	43 162 468,00	42 662 468,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2018	43 596 894,00	43 096 894,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2019	44 000 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	44 500 000,00	44 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	45 000 000,00	45 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	45 000 000,00	45 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:											
		Wydatki bieżące razem	z tego:							Wydatki majątkowe	w tym:		
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:				odsetki i dyskonto	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
				z tytułu gwarancji i poręczeń	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2						
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]											
Wykonanie 2010	43 767 250,04	28 441 984,46	28 393 064,46	243 934,00	243 934,00	0,00	0,00	0,00	48 920,00	0,00	15 325 265,58	0,00	0,00
Wykonanie 2011	39 863 329,19	30 375 194,62	30 123 468,45	0,00	0,00	0,00	502 782,63	0,00	251 726,17	0,00	9 488 134,57	1 823 362,90	0,00
Plan 3 kw. 2012	44 744 149,00	33 329 763,00	32 807 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521 933,00	0,00	11 414 386,00	773 353,00	394 190,00
1) Wykonanie 2012	42 409 767,00	31 274 339,00	30 774 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	11 135 428,00	773 353,00	387 190,00
2013	47 642 560,00	35 491 432,00	34 961 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00	12 151 128,00	1 390 628,00	374 098,00
2014	38 073 451,00	36 234 248,00	35 434 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	1 839 203,00	0,00	0,00
2015	37 254 137,00	37 144 918,00	36 544 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	109 219,00	0,00	0,00
2016	38 752 841,00	38 287 445,00	37 787 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	465 396,00	0,00	0,00
2017	41 324 040,00	39 472 222,00	39 072 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	1 851 818,00	0,00	0,00
2018	42 258 466,00	40 700 674,00	40 400 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	1 557 792,00	0,00	0,00
2019	43 150 000,00	40 250 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00
2020	43 650 000,00	40 200 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00
2021	44 150 000,00	40 150 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
2022	44 250 000,00	40 100 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
Wykonanie 2010	-9 154 007,56	4 054 916,38	6 269 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 269 759,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	1 244 891,95	7 109 330,17	3 706 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 706 382,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	-3 943 755,00	4 144 517,00	5 780 013,00	0,00	0,00	2 131 488,00	2 131 488,00	3 648 525,00	1 812 267,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	-2 387 672,00	5 421 642,00	4 223 930,00	0,00	0,00	1 721 930,00	1 721 930,00	2 502 000,00	2 502 000,00	0,00	0,00
2013	-7 861 451,00	2 364 627,00	10 138 705,00	0,00	0,00	3 124 296,00	3 124 296,00	6 990 409,00	4 737 155,00	24 000,00	0,00
2014	2 743 662,00	2 582 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 647 863,00	1 757 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 368 427,00	1 833 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 838 428,00	3 190 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 338 428,00	2 396 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	850 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	850 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	850 000,00	4 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	750 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]+[8]							((13))/[1]	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[1]	
Wykonanie 2010	378 358,00	378 358,00	0,00	0,00	6 659 509,40	0,00	0,00	19,24%	19,24%	1,80%	1,09%	0,00
Wykonanie 2011	1 852 880,41	1 852 880,41	352 650,01	0,00	8 833 911,00	0,00	352 650,01	21,49%	20,63%	4,51%	3,65%	0,00
Plan 3 kw. 2012	1 836 258,00	1 836 258,00	0,00	0,00	10 646 178,00	0,00	0,00	26,09%	26,09%	4,50%	4,50%	0,00
1) Wykonanie 2012	1 836 258,00	1 836 258,00	0,00	0,00	9 499 653,00	0,00	0,00	23,74%	23,74%	4,59%	4,59%	0,00
2013	2 277 254,00	2 253 254,00	0,00	24 000,00	14 236 808,00	0,00	0,00	35,79%	35,79%	7,00%	7,00%	0,00
2014	2 743 662,00	2 743 662,00	0,00	0,00	11 493 146,00	0,00	0,00	28,16%	28,16%	8,68%	8,68%	0,00
2015	2 647 863,00	2 647 863,00	0,00	0,00	8 845 283,00	0,00	0,00	22,17%	22,17%	8,14%	8,14%	0,00
2016	2 368 427,00	2 368 427,00	0,00	0,00	6 476 856,00	0,00	0,00	15,75%	15,75%	6,98%	6,98%	0,00
2017	1 838 428,00	1 838 428,00	0,00	0,00	4 638 428,00	0,00	0,00	10,75%	10,75%	5,19%	5,19%	0,00
2018	1 338 428,00	1 338 428,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	7,57%	7,57%	3,76%	3,76%	0,00
2019	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00	0,00	5,57%	5,57%	2,50%	2,50%	0,00
2020	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	3,60%	3,60%	2,36%	2,36%	0,00
2021	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	1,67%	1,67%	2,22%	2,22%	0,00
2022	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,89%	1,89%	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$\frac{[1a]-[24]+[1c]}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{[7a]+[7b1]+[2c]+[15]}{[1]}$	$[21] \leq [20a]$	$[21] \leq [20b]$	$\frac{([7a]+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])}{[1]}$	$[22] \leq [20a]$	$[22] \leq [20b]$				
Wykonanie 2010	15,82%	15,82%	15,82%	1,80%	TAK	TAK	1,09%	TAK	TAK	14 095 579,00	257 141,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	19,22%	19,22%	19,22%	4,51%	TAK	TAK	3,65%	TAK	TAK	15 012 505,85	380 669,12	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	12,61%	12,61%	12,61%	4,50%	TAK	TAK	4,50%	TAK	TAK	16 258 045,00	390 000,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	16,05%	16,05%	16,05%	4,59%	TAK	TAK	4,59%	TAK	TAK	16 258 045,00	390 000,00	0,00	0,00
2013	7,38%	<b>15,88%</b>	17,03%	7,00%	<b>TAK</b>	TAK	7,00%	<b>TAK</b>	TAK	17 219 889,00	410 000,00	0,00	0,00
2014	8,78%	13,07%	<b>14,22%</b>	8,68%	TAK	<b>TAK</b>	8,68%	TAK	<b>TAK</b>	16 547 847,00	394 000,00	0,00	0,00
2015	5,66%	9,59%	<b>10,74%</b>	8,14%	TAK	<b>TAK</b>	8,14%	TAK	<b>TAK</b>	16 858 666,00	423 000,00	0,00	0,00
2016	5,68%	7,27%	<b>7,27%</b>	6,98%	TAK	<b>TAK</b>	6,98%	TAK	<b>TAK</b>	16 858 666,00	423 000,00	0,00	0,00
2017	8,55%	6,71%	<b>6,71%</b>	5,19%	TAK	<b>TAK</b>	5,19%	TAK	<b>TAK</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6,64%	6,63%	<b>6,63%</b>	3,76%	TAK	<b>TAK</b>	3,76%	TAK	<b>TAK</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	8,52%	6,96%	<b>6,96%</b>	2,50%	TAK	<b>TAK</b>	2,50%	TAK	<b>TAK</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	9,66%	7,90%	<b>7,90%</b>	2,36%	TAK	<b>TAK</b>	2,36%	TAK	<b>TAK</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	10,78%	8,27%	<b>8,27%</b>	2,22%	TAK	<b>TAK</b>	2,22%	TAK	<b>TAK</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	10,89%	9,65%	<b>9,65%</b>	1,89%	TAK	<b>TAK</b>	1,89%	TAK	<b>TAK</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spoz						
			w tym:						w tym:
			od spoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	
Formuła									
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	2 743 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	2 647 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	2 368 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 838 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 338 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

- 1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXII/266/2012  
Rady Gminy Juchnowiec Kościelny  
z dnia 28 grudnia 2012 r.

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY  
FINANSOWEJ GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY NA LATA 2013 – 2016 WRAZ  
Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2013-2022**

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2013-2022, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2010 – 2011 i przewidywanego wykonania budżetu za 2012r. Do wyliczenia planowanych kwot wydatków bieżących i dochodów bieżących przyjęto wskaźniki z dokumentu „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” opublikowanych przez Ministerstwo Finansów.

Do planowanych dochodów bieżących przyjęto wskaźnik wzrostu o około 104 %. Stawki podatku rolnego na 2013 r. i podatku od środków transportowych zostały przyjęte do wyliczenia dochodów na podstawie podjętych przez Radę Gminy uchwał. Do wyliczeń dochodów z podatku od nieruchomości przyjęto stawki obowiązujące w 2012 roku. W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży majątku w oparciu o dane otrzymane z Referatu Planowania Przestrzennego i Ochrony Środowiska oraz dochody przewidywane do pozyskania z dofinansowania do inwestycji z budżetu państwa i UE po zrealizowaniu inwestycji.

Wysokość wydatków ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów budżetu. Do wydatków bieżących przyjęto wskaźnik wzrostu cen 102,7 %. Wzrost wynagrodzeń pracowników niepedagogicznych jednostek budżetowych założono o około 102,8 %, a w wynagrodzeniu nauczycieli uwzględniono skutek podwyżki od września 2012 r. o 3,8%, natomiast nie zakłada się podwyżki dla nauczycieli w 2013 r. Wydatki inwestycyjne przyjęto do budżetu na podstawie kosztorysu szacunkowego w związku, z tym mogą one ulec obniżeniu po przeprowadzeniu postępowania przetargowego.

W kolejnych latach w związku z dynamicznym rozwojem Gminy Juchnowiec Kościelny założono coroczny wzrost dochodów latach 2014 – 2022 z tytułu podatków lokalnych. Dochody majątkowe zostały zaplanowane w wysokości planowanego dofinansowania ze środków unijnych, a także planowanej sprzedaży majątku Gminy.

Na koniec 2012 roku planowane zadłużenie Gminy z tytułu kredytów i pożyczek wyniesie 9.499.653 zł. W 2013 roku planowane jest zwiększenie zadłużenia o 6.990.409 zł. Kredyt zostanie przeznaczony na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 4.737.155 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 2.253.254 zł. Na koniec 2013 roku planowane jest zadłużenie gminy z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 14.236.808 zł. Spłaty tych zobowiązań przewidziano do 2022 r. Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST zostały w przedstawionej prognozie spełnione. Należy zaznaczyć, że od 2014 r. będą one liczone według nowej formuły zawartej w ustawie o finansach publicznych na podstawie określonych wielkości obliczonych w budżetach trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy.

Spłata rat kapitałowych zaciągniętych kredytów będzie trwała do roku 2022, i tak: w 2014 – 2.743.662 zł; 2015 r. – 2.647.863 zł; 2016 r. – 2.368.427 zł; 2017 r. – 1.838.428 zł; 2018 r. – 1.338.428 zł; 2019r. 850.000 zł; 2020 r. 850.000 zł; 2021 r. – 850.000 zł i w 2022 r. – 750.000zł.



Na realizację zadań inwestycyjnych w latach 2014 – 2016 na tym etapie nie planuje się zaciągać kredytów.

**Przeznaczenie nadwyżki budżetowej w latach 2014-2012:**

W okresie 2014 – 2022 prognozowany budżet w poszczególnych latach wykazuje nadwyżkę, którą przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek, zgodnie z załącznikiem Nr 1 .

Opracowując wieloletnia prognozę finansowa Gminy Juchnowiec Kościelny na podstawie art. 227 ust 2 należy stwierdzić, że opierając się na wskaźnikach i szacunkowych wartościach przyjętych po stronie dochodów i wydatków jest ona obciążona dużym ryzykiem błędu i może w poszczególnych latach ulec zmianie, zgodnie z przyjętym przez Radę Gminy kierunkiem rozwoju Gminy, a także sytuacją gospodarczą kraju.