

ZARZĄDZENIE NR ORG.0050.87.2019

Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny

z dnia 15 listopada 2019 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r, poz. 506) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869, poz. 1622, poz. 1649, poz.2020) zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2030 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



Wójt Gminy
mgr Krzysztof Marciniowicz

UCHWAŁA NR2019
RADY GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY
z dnia 2019 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Juchnowiec Kościelny
na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2030.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r, poz. 506) art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art.230, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869, poz. 1622, poz. 1649, poz.2020) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2020–2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2030, 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.

3. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygnięć, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

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

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

§ 6. Traci moc uchwała Nr III/31/2018 Rady Gminy Juchnowiec Kościelny z dnia 27 grudnia

2018 roku. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Juchnowiec
Kościelny na lata 2019-2022 (wraz ze zmianami).

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady

Joanna

Januszewska



Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr ORG.0050.87.2019
z dnia 2019-11-15

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	z tego:											z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.6.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Dochody ogółem x	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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku				
Wykonanie 2017	66 996 461,55	65 703 230,86	13 900 562,00	1 222 694,33	13 687 264,00	18 682 727,13	18 199 983,40	10 076 448,97	1 293 230,69	611 551,65	674 123,64		
Wykonanie 2018	79 785 808,81	70 450 559,94	16 276 826,00	1 161 155,00	15 003 039,00	19 765 774,52	18 243 765,42	10 176 946,58	9 335 248,87	675 792,30	8 552 014,07		
Plan 3 kw. 2019	84 264 688,00	70 633 718,00	18 415 612,00	800 000,00	15 321 224,00	18 006 009,00	18 090 873,00	9 800 000,00	23 630 970,00	473 000,00	23 147 970,00		
Wykonanie 2019	93 025 383,00	74 991 947,00	17 415 612,00	700 000,00	16 652 026,00	22 033 436,00	18 199 873,00	9 800 000,00	18 033 436,00	0,00	17 969 552,00		
2020	81 769 370,00	76 180 482,00	19 934 251,00	800 000,00	16 001 971,00	21 944 310,00	17 499 950,00	10 100 000,00	5 588 886,00	360 100,00	5 228 637,00		
2021	77 195 928,00	77 195 928,00	19 347 902,00	840 500,00	16 231 929,00	22 882 394,00	17 893 203,00	10 296 125,00	0,00	0,00	0,00		
2022	78 975 826,00	78 975 826,00	19 831 600,00	861 512,00	16 637 727,00	23 304 454,00	18 340 533,00	10 296 125,00	0,00	0,00	0,00		
2023	80 689 109,00	80 689 109,00	20 295 660,00	881 670,00	17 027 050,00	23 709 380,00	18 775 349,00	10 537 050,00	0,00	0,00	0,00		
2024	82 448 005,00	82 448 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	84 364 761,00	84 364 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	86 329 435,00	86 329 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	88 343 227,00	88 343 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	90 629 585,00	90 629 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	92 745 325,00	92 745 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	94 913 958,00	94 913 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostek, wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x		wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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			
Wydatki bieżące x	Wydatki na obsługę długu x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:				
Wykonanie 2017	66 464 146,44	50 624 255,13	19 321 186,50	0,00	0,00	0,00	70 526,18	0,00	0,00	15 839 891,31	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	92 722 618,02	55 053 711,76	21 169 856,61	0,00	0,00	0,00	36 693,81	0,00	0,00	37 668 906,26	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	115 377 493,00	60 980 283,00	23 669 631,00	150 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	54 397 210,00	54 397 210,00	936 000,00	0,00
Wykonanie 2019	111 345 668,00	63 258 756,00	23 800 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	48 086 910,00	48 086 910,00	836 000,00	0,00
2020	91 727 756,00	69 627 964,00	26 137 383,00	65 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	22 099 792,00	22 099 792,00	470 000,00	0,00
2021	79 529 746,00	68 206 594,00	24 930 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	5 323 152,00	5 323 152,00	0,00	0,00
2022	74 863 808,00	69 761 760,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	5 102 048,00	5 102 048,00	0,00	0,00
2023	76 688 203,00	71 355 802,00	26 000 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	5 332 401,00	5 332 401,00	0,00	0,00
2024	79 658 209,00	72 989 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	6 568 512,00	0,00	0,00	0,00
2025	81 474 965,00	74 664 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	6 810 525,00	0,00	0,00	0,00
2026	83 439 639,00	76 381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	7 068 639,00	0,00	0,00	0,00
2027	85 403 432,00	78 140 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	7 262 862,00	0,00	0,00	0,00
2028	88 289 790,00	79 944 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	8 345 700,00	0,00	0,00	0,00
2029	90 405 530,00	81 792 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	8 612 836,00	0,00	0,00	0,00
2030	94 115 777,00	83 687 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	10 428 267,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		W tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Lp	3								
Wykonanie 2017	532 315,11	0,00	1 657 809,67	0,00	0,00	0,00	0,00	1 657 809,67	0,00
Wykonanie 2018	-12 936 809,21	0,00	25 178 167,20	11 297 000,00	0,00	12 349 421,20	12 349 421,20	1 531 746,00	567 388,01
Plan 3 kw. 2019	-21 112 805,00	0,00	23 215 239,00	18 967 080,00	18 967 080,00	0,00	0,00	4 248 159,00	2 145 725,00
Wykonanie 2019	-18 320 285,00	0,00	20 422 719,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	11 422 719,00	9 320 285,00
2020	-9 958 386,00	0,00	13 356 342,00	13 356 342,00	9 958 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 666 182,00	3 666 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 112 018,00	4 112 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 000 906,00	4 000 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 889 796,00	2 889 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 889 796,00	2 889 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 889 796,00	2 889 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 939 795,00	2 939 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 339 795,00	2 339 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 339 795,00	2 339 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	798 181,00	798 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilimie przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) Wypozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:			
	4.4	4.4.1	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:		
								5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 657 809,67	1 657 809,67	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	818 638,00	818 638,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 102 434,00	2 102 434,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 102 434,00	2 102 434,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 397 956,00	3 397 956,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 666 182,00	3 666 182,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 112 018,00	4 112 018,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 906,00	4 000 906,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 889 796,00	2 889 796,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 889 796,00	2 889 796,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 889 796,00	2 889 796,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 939 795,00	2 939 795,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 339 795,00	2 339 795,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 339 795,00	2 339 795,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	798 181,00	798 181,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Izba Kasy Państwowej											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:		z tego:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	1 531 746,00	0,00	15 078 975,73	16 736 785,40			
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	12 010 108,00	0,00	15 396 848,18	29 278 015,38			
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	28 874 754,00	0,00	9 653 435,00	13 901 594,00			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	18 907 674,00	0,00	11 733 189,00	23 155 908,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 866 060,00	0,00	6 552 518,00	6 552 518,00			
2021	X	X	X	X	0,00	25 199 878,00	0,00	8 989 334,00	8 989 334,00			
2022	X	X	X	X	0,00	21 087 860,00	0,00	9 214 066,00	9 214 066,00			
2023	X	X	X	X	0,00	17 086 954,00	0,00	9 333 307,00	9 333 307,00			
2024	X	X	X	X	0,00	14 197 158,00	0,00	9 458 308,00	9 458 308,00			
2025	X	X	X	X	0,00	11 307 362,00	0,00	9 700 321,00	9 700 321,00			
2026	X	X	X	X	0,00	8 417 566,00	0,00	9 948 435,00	9 948 435,00			
2027	X	X	X	X	0,00	5 477 771,00	0,00	10 202 657,00	10 202 657,00			
2028	X	X	X	X	0,00	3 137 976,00	0,00	10 685 495,00	10 685 495,00			
2029	X	X	X	X	0,00	798 181,00	0,00	10 952 631,00	10 952 631,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	11 226 448,00	11 226 448,00			

8) Skorygowanie o środki dotychczas określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wykonanie 2017	0,00%	X	33,38%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	31,80%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2019	0,00%	19,39%	19,52%	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	22,48%	21,91%	X	X	X	X
2020	7,86%	14,38%	13,57%	28,23%	29,03%	TAK	TAK
2021	8,41%	18,23%	16,57%	21,63%	22,43%	TAK	TAK
2022	9,00%	18,17%	16,55%	16,55%	17,35%	TAK	TAK
2023	8,43%	17,78%	16,38%	15,56%	15,56%	TAK	TAK
2024	4,35%	12,32%	11,47%	16,50%	16,50%	TAK	TAK
2025	4,02%	12,09%	X	14,80%	14,80%	TAK	TAK
2026	3,81%	11,99%	X	16,05%	16,49%	TAK	TAK
2027	3,67%	11,89%	X	14,99%	14,99%	TAK	TAK
2028	2,80%	12,01%	X	14,64%	14,64%	TAK	TAK
2029	2,68%	11,97%	X	13,75%	13,75%	TAK	TAK
2030	1,00%	11,99%	X	12,86%	12,86%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
		9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017		370 598,29	370 400,00	220 023,50	0,00	0,00	377 412,79	377 412,79	312 685,56
Wykonanie 2018		906 720,10	895 283,20	8 282 350,98	0,00	4 322 276,26	951 764,36	951 764,36	802 093,28
Plan 3 kw. 2019		391 420,00	388 880,00	23 096 142,00	23 096 142,00	15 519 582,00	540 042,00	540 042,00	507 102,00
Wykonanie 2019		709 661,00	709 661,00	17 917 724,00	17 917 724,00	10 341 164,00	580 056,00	580 056,00	547 116,00
2020		10 804,00	10 804,00	5 215 833,00	5 215 833,00	5 215 833,00	455 439,00	455 439,00	372 355,00
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 435,00	11 435,00	11 435,00
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	
	9.4	9.4.1		10.1.1	10.1.2					
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.4.1	9.4.1.1	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	
Wykonanie 2017	4 968 352,97	3 428 138,73	3 428 138,73	4 370 942,43	358 654,14	4 012 288,29	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	20 093 000,66	8 325 897,22	8 325 897,22	23 321 954,23	1 070 713,47	22 251 240,76	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	25 145 105,00	25 145 105,00	8 065 687,00	44 256 026,00	2 775 781,00	41 480 245,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	24 395 105,00	24 395 105,00	7 980 858,00	43 027 540,00	2 815 795,00	40 211 745,00	0,00	0,00	0,00	
2020	7 347 379,00	7 347 379,00	5 215 833,00	19 640 440,00	2 716 439,00	16 924 001,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	11 435,00	11 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						w tym:				
						Wydatki zmniejszające dług	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x			
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	w tym:	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
Wykonanie 2017	1 657 809,67	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2018	818 638,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	2 102 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2019	2 102 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2020	2 397 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 826 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 772 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 661 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spekulacji relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automagiczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Chreś (en nie podlega wydatkowi 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.



Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr ORG.0050.87.2019
z dnia 2019-11-15

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 046 057,00	11 435,00	0,00	0,00	0,00	10 883 215,00
1.a	- wydatki bieżące				5 636 856,00	11 435,00	0,00	0,00	0,00	379 836,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 407 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 503 379,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.6 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				8 281 235,00	11 435,00	0,00	0,00	0,00	7 726 715,00
1.1.1	- wydatki bieżące				933 856,00	11 435,00	0,00	0,00	0,00	379 836,00
1.1.1.1	Przygotowanie projektów w ramach BOF - Gospodarka niskoemisyjna	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2020	54 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Przedszkola Marzeń -	Zespół Szkół w Księżynie	2019	2020	737 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 621,00
1.1.1.3	Program Erazmus+ -	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Kleosinie	2019	2021	142 215,00	90 766,00	11 435,00	0,00	0,00	142 215,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 347 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 346 879,00
1.1.2.1	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania zabyczkowego budynku obory w Ignatkach-Osiedlu (2019-2020) - TYTUŁ PROJEKTU: NOWE MOŻLIWOŚCI LOKALNEJ SPOŁECZNOŚCI W GMINIE JUCHNOWIEC KOŚCIELNY	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	3 564 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 564 107,00
1.1.2.2	Zagospodarowanie terenu wokół budynku szkolnego wokół budynku szkolnego w Holówkach Dużych oraz jego przebudowa (2019-2020) - NOWE MOŻLIWOŚCI LOKALNEJ SPOŁECZNOŚCI W GMINIE JUCHNOWIEC KOŚCIELNY	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	3 001 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 001 654,00
1.1.2.3	Budowa małej architektury na terenie parku we wsi Brońciany (2019-2020) - NOWE MOŻLIWOŚCI LOKALNEJ SPOŁECZNOŚCI W GMINIE JUCHNOWIEC KOŚCIELNY	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	251 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 618,00
1.1.2.4	Zagospodarowanie zabyczkowego parku w Ignatkach -Osiedlu(2019-2020) - NOWE MOŻLIWOŚCI LOKALNEJ SPOŁECZNOŚCI W GMINIE JUCHNOWIEC KOŚCIELNY	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				17 764 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 156 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 705 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zakup usług dostępu do internetu dla uczestników projektu pn. "Przezwyciężanie wykluczenia cyfrowemu mieszkańców Gminy Juchnowiec Kościelny" - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Gminy Juchnowiec Kościelny	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2016	2020	305 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Gospodarka odpadami komunalnymi - Zapewnienie prawidłowej gospodarki odpadami	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	4 400 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	wydatki majątkowe				13 059 822,00	9 576 522,00	0,00	0,00	0,00	3 456 500,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji i sieci wodociągowej w Izabelinie -	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	5 600 000,00	2 416 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ul. Jaśminowej w Juchnowcu Kościelnym -	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	2 196 344,00	2 196 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ul. Zaczysznej w Olmontach -	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	825 978,00	825 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa budynku komunalnego w Kleosinie przy ul. Zambrowskiej (2017-2020) -	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	670 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Aktualizacja dokumentacji kanalizacji w Lewickich (2019-2020) -	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w Księżyńcu (2019-2020) -	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00
1.3.2.7	Projekt budynku Urzędu Gminy -	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	251 000,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dokumentacja projektowa na drogę gminną w Hryniewiczach (2019-2020) -	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	90 500,00	90 500,00	0,00	0,00	0,00	90 500,00
1.3.2.9	Aktualizacja dokumentacji budowy drogi w Juchnowcu Dolnym (2019-2020) -	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa oświetlenia (2019-2020) -	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.11	Modernizacja oświetlenia w gminie (2019-2020) -	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.12	Przebudowa ul. Leszczyńskiej w Solniczkach -	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00
1.3.2.13	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa SUW w Ignatkach-Osiedlu -	Urząd Gminy Juchnowiec Kościelny	2019	2020	61 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	61 000,00
1.3.2.14	Budowa Przepustu na rzecza Mierka w m. Pańki (2019-2020) -	JUCHNOWIEC KOŚCIELNY	2019	2020	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A. Jędrzej

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Gminy Juchnowiec Kościelny
z dnia

OBJAŚNIENIE PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY

Wprowadzenie:

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.) wieloletnia prognoza finansowa winna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat, jednocześnie horyzont czasowy musi obejmować okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W związku z powyższym wraz z projektem budżetu gminy na rok 2020 sporządzona została wieloletnia prognoza finansowa, której horyzont czasowy przypada na lata 2020-2030,

Wieloletnia prognoza finansowa skonstruowana została w oparciu o:

- zakres danych określony w rozporządzeniu Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 1903),
- Metodologię opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego opublikowaną przez Ministerstwo Finansów w październiku 2019 r., uwzględniającą zmiany wprowadzone ustawą o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw z dnia 14 grudnia 2018 r. (Dz. U. poz. 2500),
- Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw opublikowane przez Ministra Finansów dnia 28 października 2019 r., tj.:

Horyzont czasowy	Tempo wzrostu	
	Inflacja	PKB
2021	102,5	103,4
2022	102,5	103,3
2023	102,5	103,1
2024-2026	102,5	103,0
2027	102,5	102,9
2028	102,5	102,8
2029-2030	102,5	102,7

Przy prognozowaniu dochodów oraz wydatków stosowano aktualnie obowiązujące przepisy oraz planowane zmiany w uregulowaniach prawnych, określające:

- źródła dochodów,
- obciążenia fiskalne oraz publiczno-prawne.

Metodologia i założenia przyjęte w prognozowaniu poszczególnych wielkości wchodzących w skład wieloletniej prognozy finansowej:

I. Prognoza dochodów:

(kol. lp.1 załącznika Nr 1 do uchwały Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2030.

1. Podział dochodów zastosowany przy konstruowaniu wieloletniej prognozy finansowej:
 - 1) udziały we wpływach z podatków dochodowych:
 - a) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
 - 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
 - 3) subwencja ogólna:
 - b) część oświatowa,
 - c) część wyrównawcza,
 - 4) dotacje i środki na cele bieżące:
 - a) wydatków bieżących w ramach:
 - zadań własnych,
 - zadań zleconych z zakresu administracji rządowej,
 - porozumień,
 - b) wydatków bieżących, w ramach programów, projektów lub zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych.
 - 5) pozostałe dochody własne bieżące uzyskiwane przez jednostki budżetowe, w tym podatki i opłaty

Założenia stosowane przy obliczaniu wielkości prognozowanych dochodów w kolejnych latach zostały wyliczone w oparciu o podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2021-2030.

Dochody bieżące i majątkowe na finansowanie programów, projektów lub zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej dla perspektywy finansowej UE na lata 2014-2020 wynikają z realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć.

II. Prognoza wydatków:

Podział wydatków zastosowany przy konstruowaniu wieloletniej prognozy finansowej oraz założenia przyjęte do ich kalkulacji:

Wydatki bieżące z wyłączeniem wydatków na przedsięwzięcia z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi:

1) wynagrodzenia i naliczone od nich składki:

Założono wzrost planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne w kolejnych latach, zbliżony do średniorocznego planowanego wskaźnika inflacji na dany rok;

2) odsetki od zaciągniętych kredytów komercyjnych w latach 2013-2018 oraz od kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2019-2020 skalkulowane zostały w oparciu o stawkę WIBOR 3M powiększoną o marżę wynikającą z poszczególnych umów kredytowych.

3) Pozostałe wydatki bieżące obejmują koszty bieżącego funkcjonowania jednostek budżetowych, wydatki na dotacje podmiotowe dla instytucji kultury, a także wydatki na realizację innych zadań własnych gminy oraz zadań zleconych.

1. Wydatki majątkowe: W związku z realizacją inwestycji i inwestycyjnych projektów unijnych, które wymagają zapewnienia wkładu własnego, w latach 2019-2020, zaciągnięte zostały kredyty i pożyczki. W kolejnych latach ograniczono pulę środków na inwestycje, aby wypracować nadwyżkę w każdym roku w celu spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

2. Wydatki bieżące i majątkowe na wieloletnie przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej.

a. wieloletnie programy, projekty lub zadania z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi (poz. 1.1 w wykazie przedsięwzięć wieloletnich):

- wydatki bieżące:

W 2020 r. łącznie 455.439 zł z tego wydatki ze środków UE 372.355 zł, ze środków własnych 83.084 zł

1) Kwota 10.804 zł to wydatki związane z prowadzeniem spraw dotyczących uczestnictwa Gminy w Białostockim Obszarze Funkcjonalnym z tego środki UE 8.264 zł, środki krajowe 2.540 zł.

2) Kwota wydatków 353.869 zł z tego dofinansowanie – 273.325 zł z dotacji UE na realizację projektu „Przedszkola Marzeń” Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w ramach BOF. Projekt finansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego, środki własne 80.544 zł.

3) Kwota wydatków z programu Erasmus+ w wysokości 90.766 zł dofinansowanie w całości ze środków UE.

W 2021 r. Kwota wydatków z programu Erasmus+ w wysokości 11.435 zł dofinansowanie w całości ze środków UE.

- wydatki majątkowe:

W 2020 r.

Wydatki majątkowe: 7.347.379 zł w tym: z UE 5.215.833 zł, środki własne: 2.131.546 zł

Inwestycje realizowane w ramach projektu z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 – 2020; Oś Priorytetowa VIII. Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej; Działanie 8.5 Rewitalizacja:

- Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania zabytkowego budynku obory w Ignatkach-Osiedlu - kwota dofinansowania 2.850.885 zł, środki własne 713.222 zł,
- Zagospodarowanie terenu wokół budynku szkolnego w Hołówkach Dużych oraz jego przebudowa – kwota dofinansowania 1.892.668 zł, środki własne 1.108.986 zł,
- Zagospodarowanie zabytkowego parku w Ignatkach –Osiedlu, kwota dofinansowania – 307.386 zł, środki własne 222.614 zł,
- Budowa małej architektury na terenie parku we wsi Brończany, kwota dofinansowania 164.894 zł, środki własne 86.724 zł.

d) pozostałe wieloletnie programy, projekty, zadania (*poz. 1.3 w wykazie przedsięwzięć wieloletnich*):

- wydatki bieżące:

- zakup usług do internetu dla uczestników projektu pn. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Gminy Juchnowiec Kościelny” – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców gminy Juchnowiec Kościelny” limit wydatków na 2020 r. 61.000 zł
- zapewnienie prawidłowej gospodarki odpadami komunalnymi – limit wydatków 2.200.000 zł – wykonanie umowy odbioru odpadów,

- wydatki majątkowe limit w 2020 r.: na łączną kwotę 9.576.622 zł

- Aktualizacja dokumentacji kanalizacji w Lewickich (2019-2020),
- Budowa kanalizacji i sieci wodociągowej w Izabelinie i Olmontach (2019-2020),
- Dokumentacja projektowo-kosztorysowa SUW w Ignatkach -Osiedlu(2019-2020),
- Budowa sieci kanalizacji deszczowej w Księżynie (2019-2020),
- Budowa ul. Jaśminowej w Juchnowcu Kościelnym (2019-2020),
- Budowa ul. Zacisznej w Olmontach (2019-2020),
- Dokumentacja projektowa na drogę gminną w Hryniewiczach (2019-2020),
- Aktualizacja dokumentacji budowy drogi w Juchnowcu Dolnym (2019-2020),
- Przebudowa ulicy Leszczynowej w Solniczkach (2019-2020),
- Budowa Przepustu na rzece Mieńka w m. Pańki (2019-2020),
- Projekt budynku Urzędu Gminy (2019-2020),
- Rozbudowa oświetlenia (2019-2020),
- Modernizacja oświetlenia w gminie (2019-2020),

Prognozowane wielkości dochodów i wydatków w poszczególnych latach spełniają wymogi art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tj. wydatki bieżące są niższe niż dochody bieżące powiększone o przychody stanowiące nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i spłatę udzielonych pożyczek w latach ubiegłych (kol. lp. 7.1 i 7.2 załącznika nr 1 do uchwały Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2030.

III. Wynik budżetu:

(kol. lp. 3 załącznika Nr 1 do uchwały Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2030.

- w roku 2020 planowany jest deficyt budżetowy, który sfinansowany zostanie z planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego,
- w latach 2021-2030 planowana jest nadwyżka budżetowa, która przeznaczona zostanie na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach poprzednich kredytów bankowych oraz kredytów planowanych do zaciągnięcia.

IV. Prognoza przychodów:

(kol. lp. 4 załącznika Nr 1 do uchwały Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2030

W wieloletniej prognozie finansowej po stronie przychodów ujęte zostały przychody zwiększające dług, tj. planowane do zaciągnięcia w 2019 i 2020 r. kredyty łącznie w kwocie 22.356.342 zł (2019 r. 9.000.000 zł; 2020 r. – 13.356.342 zł, na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich oraz w latach 2019 - 2020 również na pokrycie deficytu budżetowego.

V. Prognoza rozchodów:

(kol. lp. 5 załącznika nr 1 do uchwały Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2030

W wieloletniej prognozie finansowej po stronie rozchodów ujęte zostały spłaty rat kapitałowych dotyczących następujących kredytów:

- z tego: WFOŚ i GW na kanalizację w Wojszkach 98.524 zł – termin spłaty 2020 r.
- WFOŚ i GW na kanalizację w Koplanych 166.666 zł – termin spłaty 2020 r.,
- WFOŚ i GW na kanalizację w Niewodnicy Nargilewskiej 130.334 zł termin spłaty 2020 r.,
- WFOŚ i GW na stację uzdatniania wody – 777.776 zł termin spłaty 2023 r.,
- NFOŚ i GW na energooszczędne oświetlenie SOWA – 284.374 zł termin spłaty – 2021 r.,
- kredyt w BS Juchnowiec Górny – 4.450.000 zł z terminem spłaty 2027 r.
- emisja obligacji Bank PKO BP – 4.000.000 zł z wykupem od 2020 do 2023 r. po 1.000.000 zł

VI. Kwota długu

(kol. lp. 6 załącznika nr 1 do uchwały Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2030

2019	18 907 674,00
2020	28 866 060,00
2021	25 199 878,00
2022	21 087 860,00
2023	17 086 954,00
2024	14 197 158,00

2025	11 307 362,00
2026	8 417 566,00
2027	5 477 771,00
2028	3 137 976,00
2029	798 181,00
2030	0,00

Do długu przyjęto planowane do zaciągnięcia kredyty i emisje obligacji w 2019 i 2020 r., które jeszcze nie zostały zaciągnięte ale są planowane do zaciągnięcia w 2019 r. 9.000.000 zł, w 2020 r. 13.356.342 zł

VII.Spląty długu

(kol. lp.10. 6 załącznika nr 1 do uchwały Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spląt zobowiązań na lata 2020-2030

Spląty długu wg zaciągniętych kredytów wg stanu na dzień 15.11.2019 r.:

2019	2 102 434,00
2020	2 397 956,00
2021	1 826 386,00
2022	1 772 222,00
2023	1 661 110,00
2024	550 000,00
2025	550 000,00
2026	550 000,00
2027	600 000,00

Spląty długu wg planowanych do zaciągnięcia kredytów i obligacji wg stanu przewidywanego na dzień 01.01.2020 r.:

2019	2 102 434,00
2020	3 397 956,00
2021	3 666 182,00
2022	4 112 018,00
2023	4 000 906,00

2024	2 889 796,00
2025	2 889 796,00
2026	2 889 796,00
2027	2 939 795,00
2028	2 339 795,00
2029	2 339 795,00
2030	798 181,00

Z prognozowanych wielkości dochodów i wydatków wykazanych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Juchnowiec Kościelny wynika, że w latach 2019 – 2020 budżet zamykał się będzie deficytem a w latach 2021-2033 nadwyżką budżetową.

Dług gminy:

- w latach 2019-2020 wzrasta, w związku z planem zaciągnięcia kredytu wyższego, niż planowana spłata rat kapitałowych kredytów z lat poprzednich,
- w latach 2021-2030 maleje, w związku z planem uzyskiwania nadwyżek budżetowych, którymi do roku 2030 włącznie, spłacane będą raty kapitałowe zaciągniętych kredytów i emitowanych obligacji.

VIII. Wskaźnik spłaty zobowiązań:

(kol. lp. 8.1 – 8.3 załącznika nr 1 do uchwały Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2030

Przy sporządzaniu prognozy długu obowiązują wskaźniki określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*, tj.:

1. relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- a) spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek,
- b) wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi w danym roku wydatkami na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów,
- c) spłat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, innych niż określone w lit. a wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego,
- d) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji, do planowanych dochodów bieżących budżetu pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;

2. indywidualny wskaźnik zadłużenia:

- a) w latach 2020-2025 stanowiący średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących (z wyłączeniem dotacji i środków o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy) powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące (z wyłączeniem

wydatków bieżących na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy) do dochodów bieżących pomniejszych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,

b) od roku 2026 stanowiący średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących (z wyłączeniem dotacji i środków o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy) oraz pomniejszych o wydatki bieżące

(z wyłączeniem wydatków bieżących z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, wydatków bieżących na obsługę długu i wydatków bieżących na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy) do dochodów bieżących pomniejszych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.

Zgodnie z zapisami ustawy dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań, tj. relacja opisana w pkt 1 nie może być większa, niż indywidualny wskaźnik zadłużenia opisany w pkt 2. Gmina Juchnowiec Kościelny w latach objętych wieloletnią prognozą finansową spełnia powyższą zasadę.

Obliczając indywidualny limit zadłużenia dla roku 2020 przedstawiono:

- planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu 2019 r., tj. plan wg stanu na dzień 30 września 2019 r.,
- planowane wartości przewidywanego wykonania w roku 2019, tj. plan wg stanu na dzień 9 października 2019 r.

