

ZARZĄDZENIE NR 43/2015 WÓJTA GMINY JANÓW
z dnia 13 listopada 2015 roku

**W sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Janów na lata 2016-2020**

Na podstawie art. 52 ust.1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz.515) i art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885 ze zmianami) zarządzam, co następuje:

§1. Ustalam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2016-2020 zgodnie z załącznikiem Nr 1 .

§2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2016-2020 podlega przedłożeniu Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
mgr Czesław Jan Kiejko

UCHWAŁA NR ... /... RADY GMINY JANÓW

z dnia

W sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2016-2020.

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art.230 ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885 ze zmianami) oraz art.18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz.1515), Rada Gminy Janów postanawia:

§1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Janów na lata 2016-2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat na lata 2016-2020 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

§3. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§5. Traci moc uchwała Rady Gminy Nr III/11/14 z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2015-2020.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Rady
Antoni Rymarski


WÓJT
mgr Czesław Jan Kiejko

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Gminy w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2016-2020.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		w tym:						w tym:				
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe ^x	w tym:	
						z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące				ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2013	14 055 718,52	13 012 375,17	806 482,00	9 537,65	2 545 002,71	1 111 434,84	6 765 634,00	2 602 093,26	1 043 343,35	103 838,00	940 191,00	
Wykonanie 2014	13 390 461,25	13 221 582,25	852 648,00	10 525,35	2 547 668,96	1 197 132,15	6 538 232,00	3 012 212,72	168 879,00	125 829,00	43 050,00	
Plan 3 kw. 2015	13 254 084,00	12 478 709,00	905 236,00	7 418,00	2 412 255,00	1 116 516,00	6 479 987,00	2 449 397,00	775 375,00	658 000,00	117 375,00	
Wykonanie 2015	13 271 870,00	13 129 495,00	905 236,00	7 418,00	2 445 300,00	1 116 516,00	6 479 987,00	3 066 989,00	142 375,00	25 000,00	117 375,00	
2016	12 483 476,00	12 180 326,00	1 182 994,00	4 000,00	2 133 637,00	885 852,00	6 844 485,00	1 752 310,00	303 150,00	303 150,00	0,00	
2017	13 224 000,00	12 424 000,00	1 185 000,00	7 000,00	2 260 440,00	1 084 000,00	6 765 634,00	1 865 000,00	800 000,00	150 000,00	650 000,00	
2018	13 177 364,00	12 670 000,00	1 185 000,00	7 000,00	2 675 000,00	1 086 000,00	6 765 634,00	1 870 000,00	507 364,00	250 000,00	257 364,00	
2019	13 276 000,00	12 926 000,00	1 185 000,00	7 000,00	2 742 000,00	1 086 000,00	6 765 634,00	1 870 000,00	350 000,00	0,00	350 000,00	
2020	13 405 614,00	13 185 000,00	1 185 000,00	7 000,00	2 810 000,00	1 086 000,00	6 765 634,00	1 870 000,00	220 614,00	0,00	220 614,00	

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 majątkowe ^x
		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 zaciągniętych 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 2013	12 175 380,77	11 318 952,56	0,00	0,00		x	160 334,53	160 334,53	0,00	0,00	856 428,21	
Wykonanie 2014	13 326 929,05	11 507 146,15	0,00	0,00		x	183 974,00	183 974,00	0,00	0,00	1 819 782,90	
Plan 3 kw. 2015	12 543 624,00	11 556 348,00	0,00	0,00		x	105 304,00	105 304,00	0,00	0,00	987 276,00	
Wykonanie 2015	12 532 387,00	12 184 134,00	0,00	0,00		x	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	348 253,00	
2016	12 204 016,00	11 437 116,00	0,00	0,00		0,00	110 200,00	110 200,00	0,00	0,00	766 900,00	
2017	12 513 510,00	11 608 670,00	0,00	0,00		0,00	94 943,00	94 943,00	0,00	0,00	904 840,00	
2018	12 748 400,00	11 782 800,00	0,00	0,00		0,00	64 040,00	64 040,00	0,00	0,00	965 600,00	
2019	12 847 036,00	11 959 500,00	0,00	0,00		x	38 054,00	38 054,00	0,00	0,00	887 536,00	
2020	12 975 700,00	12 138 900,00	0,00	0,00		x	13 319,00	13 319,00	0,00	0,00	836 800,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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]									na pokrycie deficytu ^x budżetu
Wykonanie 2013	1 880 337,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	63 532,20	377 867,00	0,00	0,00	377 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	739 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	279 460,00	431 000,00	0,00	0,00	431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	710 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	428 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	428 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	429 914,00	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 majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - ([2.1] + [2.1.2b])
Wykonanie 2013	3 419 252,00	0,00	1 693 422,61	1 693 422,61
Wykonanie 2014	2 886 392,00	0,00	1 714 436,10	2 092 303,10
Plan 3 kw. 2015	2 708 792,00	0,00	922 361,00	922 361,00
Wykonanie 2015	2 708 792,00	0,00	945 361,00	945 361,00
2016	1 998 332,00	0,00	743 210,00	1 174 210,00
2017	1 287 842,00	0,00	815 330,00	815 330,00
2018	858 878,00	0,00	887 200,00	887 200,00
2019	429 914,00	0,00	966 500,00	966 500,00
2020	0,00	0,00	1 046 100,00	1 046 100,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych i plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych i plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych i plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych i plan 3 kwartałów roku poprzedzającego
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)} / (1)$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1) + (5.1.9) + (6.1.1) + (6.1.2) + (6.1.3) + (6.1.4) + (6.1.5) + (6.1.6) + (6.1.7) + (6.1.8) + (6.1.9) + (6.1.10) + (6.1.11) + (6.1.12) + (6.1.13) + (6.1.14) + (6.1.15) + (6.1.16) + (6.1.17) + (6.1.18) + (6.1.19) + (6.1.20) + (6.1.21) + (6.1.22) + (6.1.23) + (6.1.24) + (6.1.25) + (6.1.26) + (6.1.27) + (6.1.28) + (6.1.29) + (6.1.30) + (6.1.31) + (6.1.32) + (6.1.33) + (6.1.34) + (6.1.35) + (6.1.36) + (6.1.37) + (6.1.38) + (6.1.39) + (6.1.40) + (6.1.41) + (6.1.42) + (6.1.43) + (6.1.44) + (6.1.45) + (6.1.46) + (6.1.47) + (6.1.48) + (6.1.49) + (6.1.50) + (6.1.51) + (6.1.52) + (6.1.53) + (6.1.54) + (6.1.55) + (6.1.56) + (6.1.57) + (6.1.58) + (6.1.59) + (6.1.60) + (6.1.61) + (6.1.62) + (6.1.63) + (6.1.64) + (6.1.65) + (6.1.66) + (6.1.67) + (6.1.68) + (6.1.69) + (6.1.70) + (6.1.71) + (6.1.72) + (6.1.73) + (6.1.74) + (6.1.75) + (6.1.76) + (6.1.77) + (6.1.78) + (6.1.79) + (6.1.80) + (6.1.81) + (6.1.82) + (6.1.83) + (6.1.84) + (6.1.85) + (6.1.86) + (6.1.87) + (6.1.88) + (6.1.89) + (6.1.90) + (6.1.91) + (6.1.92) + (6.1.93) + (6.1.94) + (6.1.95) + (6.1.96) + (6.1.97) + (6.1.98) + (6.1.99) + (6.1.100)}{(5.1)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1) + (5.1.9) + (6.1.1) + (6.1.2) + (6.1.3) + (6.1.4) + (6.1.5) + (6.1.6) + (6.1.7) + (6.1.8) + (6.1.9) + (6.1.10) + (6.1.11) + (6.1.12) + (6.1.13) + (6.1.14) + (6.1.15) + (6.1.16) + (6.1.17) + (6.1.18) + (6.1.19) + (6.1.20) + (6.1.21) + (6.1.22) + (6.1.23) + (6.1.24) + (6.1.25) + (6.1.26) + (6.1.27) + (6.1.28) + (6.1.29) + (6.1.30) + (6.1.31) + (6.1.32) + (6.1.33) + (6.1.34) + (6.1.35) + (6.1.36) + (6.1.37) + (6.1.38) + (6.1.39) + (6.1.40) + (6.1.41) + (6.1.42) + (6.1.43) + (6.1.44) + (6.1.45) + (6.1.46) + (6.1.47) + (6.1.48) + (6.1.49) + (6.1.50) + (6.1.51) + (6.1.52) + (6.1.53) + (6.1.54) + (6.1.55) + (6.1.56) + (6.1.57) + (6.1.58) + (6.1.59) + (6.1.60) + (6.1.61) + (6.1.62) + (6.1.63) + (6.1.64) + (6.1.65) + (6.1.66) + (6.1.67) + (6.1.68) + (6.1.69) + (6.1.70) + (6.1.71) + (6.1.72) + (6.1.73) + (6.1.74) + (6.1.75) + (6.1.76) + (6.1.77) + (6.1.78) + (6.1.79) + (6.1.80) + (6.1.81) + (6.1.82) + (6.1.83) + (6.1.84) + (6.1.85) + (6.1.86) + (6.1.87) + (6.1.88) + (6.1.89) + (6.1.90) + (6.1.91) + (6.1.92) + (6.1.93) + (6.1.94) + (6.1.95) + (6.1.96) + (6.1.97) + (6.1.98) + (6.1.99) + (6.1.100)}{(5.1)}$	$\frac{((1.1) + (1.5.1) + (1.9) + (2.1) + (2.1.2) + (2.1.3) + (2.1.4) + (2.1.5) + (2.1.6) + (2.1.7) + (2.1.8) + (2.1.9) + (2.1.10) + (2.1.11) + (2.1.12) + (2.1.13) + (2.1.14) + (2.1.15) + (2.1.16) + (2.1.17) + (2.1.18) + (2.1.19) + (2.1.20) + (2.1.21) + (2.1.22) + (2.1.23) + (2.1.24) + (2.1.25) + (2.1.26) + (2.1.27) + (2.1.28) + (2.1.29) + (2.1.30) + (2.1.31) + (2.1.32) + (2.1.33) + (2.1.34) + (2.1.35) + (2.1.36) + (2.1.37) + (2.1.38) + (2.1.39) + (2.1.40) + (2.1.41) + (2.1.42) + (2.1.43) + (2.1.44) + (2.1.45) + (2.1.46) + (2.1.47) + (2.1.48) + (2.1.49) + (2.1.50) + (2.1.51) + (2.1.52) + (2.1.53) + (2.1.54) + (2.1.55) + (2.1.56) + (2.1.57) + (2.1.58) + (2.1.59) + (2.1.60) + (2.1.61) + (2.1.62) + (2.1.63) + (2.1.64) + (2.1.65) + (2.1.66) + (2.1.67) + (2.1.68) + (2.1.69) + (2.1.70) + (2.1.71) + (2.1.72) + (2.1.73) + (2.1.74) + (2.1.75) + (2.1.76) + (2.1.77) + (2.1.78) + (2.1.79) + (2.1.80) + (2.1.81) + (2.1.82) + (2.1.83) + (2.1.84) + (2.1.85) + (2.1.86) + (2.1.87) + (2.1.88) + (2.1.89) + (2.1.90) + (2.1.91) + (2.1.92) + (2.1.93) + (2.1.94) + (2.1.95) + (2.1.96) + (2.1.97) + (2.1.98) + (2.1.99) + (2.1.100))}{(5.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2013	11,12%	4,93%	0,00	4,93%	12,79%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,35%	5,35%	0,00	5,35%	13,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	6,15%	6,15%	0,00	6,15%	11,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,99%	5,99%	0,00	5,99%	7,31%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	6,57%	6,57%	0,00	6,57%	8,38%	12,82%	11,28%	TAK	TAK
2017	6,09%	6,09%	0,00	6,09%	7,30%	11,35%	9,81%	TAK	TAK
2018	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	8,63%	9,20%	7,66%	TAK	TAK
2019	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	7,28%	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2020	3,31%	3,31%	0,00	3,31%	7,80%	7,74%	7,74%	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 prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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 ¹²⁾ kontynuowane	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 2013	0,00	0,00	5 914 058,98	1 324 133,39	0,00	0,00	0,00	137 656,62	451 162,59	267 609,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 972 392,43	1 409 286,77	0,00	0,00	0,00	50 000,00	268 801,54	1 500 981,36	
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	6 256 743,00	1 647 298,00	0,00	0,00	0,00	104 682,00	822 594,00	60 000,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 234 105,00	1 653 198,00	0,00	0,00	0,00	104 682,00	278 253,00	70 000,00	
2016	279 460,00	279 460,00	6 797 668,00	1 683 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 900,00	600 000,00	
2017	710 490,00	710 490,00	6 180 000,00	1 544 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	904 840,00	0,00	
2018	428 964,00	428 964,00	6 230 000,00	1 548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	965 600,00	0,00	
2019	428 964,00	428 964,00	6 280 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	887 536,00	0,00	
2020	429 914,00	429 914,00	6 320 000,00	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	836 800,00	0,00	

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:			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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 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 2013	0,00	0,00	0,00	939 505,35	939 505,35	939 505,35	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	6 558,00	6 558,00	6 558,00	36 592,50	36 592,50	36 592,50	37 162,00	37 162,00	37 162,00
Plan 3 kw. 2015	842,00	842,00	842,00	117 375,00	117 375,00	117 375,00	7 209,00	6 127,00	7 209,00
Wykonanie 2015	842,00	842,00	842,00	117 375,00	117 375,00	117 375,00	7 209,00	6 127,00	7 209,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
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 2013	102 603,16	67 032,95	67 032,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	6 457,50	6 457,50	6 457,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	104 682,00	88 979,00	104 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	104 682,00	88 979,00	104 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2018	0,00	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	0,00
2020	0,00	0,00	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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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:		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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Formula											
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	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	
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	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Rady Gminy w sprawie Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2016-2020

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
0,00
0,00
0,00
0,00

0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00

WÓJT

mgr Czesław Jan Kiejko

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JANÓW NA LATA 2016-2020

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej, w skrócie WPF wynika z art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego gminy Janów, opartym na analizie założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej gminy dotyczących kształtowania się takich parametrów jak:

- 1) wysokość deficytu
- 2) wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art.242 ustawy o finansach publicznych
- 3) poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących norm ostrożnościowych, zgodnie z art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych

WPF w Janowie po raz pierwszy przyjęta została przez Radę Gminy wraz z uchwałą budżetową na rok 2011 i obejmowała okres od 2011 do 2020 roku. W obecnej edycji WPF przyjmuje się okres w przedziale 2016-2020, okres ten jest związany ze spłatą zadłużenia, jakie zaciągane jest przez gminę na realizację inwestycji.

Przedstawiona obecnie WPF Gminy Janów opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2016, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za 2015 rok i wykonanie za lata 2013 i 2014. Do opracowania prognozy dochodów na rok 2016 wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego i z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych. Mając na uwadze art.243 ust.2 u.f.p. w załączniku Nr 1 do uchwały przedstawiona została kolumna zawierająca planowane wartości wykazane w sprawozdaniu z wykonania budżetu za III kwartały 2015 roku. Kolumna ta zawiera jedynie dane, które są niezbędne do obliczenia wskaźników dotyczących maksymalnego poziomu spłat, zgodnie z art. 243 ust.1 u.o.f.p.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Janów została opracowana do roku 2020, wynika to z faktu, że właśnie w tym roku planowana jest ostateczna spłata wszystkich zaciągniętych zobowiązań.

Poniżej znajdują się objaśnienia do pozycji przyjętych w załączniku Nr 1 do WPF. Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu gminy Janów, na rok 2016. Przedstawiony układ załączników jest zgodny z wzorami udostępnionymi przez Ministerstwo Finansów i akceptowany przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Białymstoku, która zgodnie z art. 230 ust.2 pkt 1 u. o f.p. ma za zadanie zaopiniować sporządzony projekt WPF.

DOCHODY

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody ustalono na 12 483 476 zł, w tym dochody bieżące - 12 380 326 zł i dochody majątkowe 303 150 zł.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2016 do 2020 składać się będą subwencje, dotacje, dochody własne, w tym z tytułu podatków lokalnych (podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, opłata eksploatacyjna), podatków pobieranych na rzecz gminy przez Urzędy Skarbowe (podatek z karty podatkowej, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn), wpływów z czynszów, dzierżawy, wpływów w opłaty skarbowej, dochody z podatków od osób prawnych i od osób fizycznych, wpływy z usług.

Określając dochody bieżące przyjęto założenia, że w latach 2017-2020 coroczny wzrost dochodów bieżących będzie wynosił średnio o 2 %.

Z analizy dochodów majątkowych za lata ubiegłe wynika, że Gmina pozyskuje corocznie dochody majątkowe w postaci funduszy UE. Przyjęta w WPF wysokość dochodów majątkowych w roku 2016 dotyczy sprzedaży gminnych nieruchomości, w tym nieruchomości przy ul. Browarnej oraz działki gminne. W latach 2017-2020 zaplanowano ceny do uzyskania z dalszej sprzedaży zasobów gminnych oraz możliwe do pozyskania fundusze z UE na zaplanowane inwestycje.

WYDATKI

Wydatki podzielone są na 2 grupy: wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania z lat poprzednich, w roku 2016 ujęta została kwota wynikająca z projektu budżetu na 2016 rok, Zgodnie z art.226 ust.2 pkt 2 w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki na funkcjonowanie organów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 75022,75023 klasyfikacji budżetowej). Wyodrębniono również wydatki zgodnie z wymogami ustawowymi - pozycję na obsługę poręczeń i gwarancji, w wierszu tym nie wykazuje się żadnych kwot, gdyż na chwilę obecną nie udzielono żadnych poręczeń i gwarancji i nie są one również planowane w latach następnych. Wyodrębniono również pozycję wydatków związanych z obsługą długu. W wierszu tym przedstawiono koszty związane z zaciągniętym długiem w poszczególnych latach.

Założono wzrost wydatków bieżących w latach 2017-2020 corocznie o średnio 1,5%, z tym że rok bazowy przyjęto jako rok 2016. Zakłada się, że w celu bezpiecznej spłaty zaciągniętych kredytów dochody bieżące winny rosnać w szybszym tempie niż wydatki bieżące. Jest to warunek do realizacji przyjętych zamierzeń inwestycyjnych. Jeżeli nie uda się utrzymać takiego trendu, przy jednoczesnym braku możliwości pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych, to może się okazać, że w poszczególnych latach nie uda się zrealizować wszystkich zamierzeń inwestycyjnych, a priorytetem

na lata 2016-2017 jest budowa Przedszkola.

W roku 2016a wydatki ustalono na kwotę 12 204 016 zł, w tym wydatki bieżące - 11 479 766 zł oraz wydatki majątkowe - 766 900 zł. Na główne grupy wydatków bieżących składają się wydatki na obsługę długu, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz wynagrodzenia z pochodnymi. Prognozowane wydatki majątkowe dotyczą inwestycji drogowych oraz termomodernizacja obiektów komunalnych. Na etapie planowania budżetu , przyjęto wstępnie kwoty wydatków inwestycyjnych dotyczących opracowania dokumentacji projektowej. W trakcie wykonywania budżetu , będą systematycznie wprowadzane do planu wydatków jak również do WPF-u kwoty wynikające z przeprowadzonych przetargów na poszczególne zadania inwestycyjne.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przy opracowaniu WPF nie brano pod uwagę możliwości zaciągania nowych zobowiązań długoterminowych.

Rozchodami w 2016 roku i w latach 2017 -2020 będą spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 2 708 792 zł., na co składają się:

1. 620 042 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska
2. 888 928 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku PeKaO
3. 636 800 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego
4. 207 762 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego
5. 355 260 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku Pekao

W roku 2016 planuje się do spłaty rat kredytów w wysokości 710 460 zł oraz wydatki na obsługę długu w wysokości 110 200 zł. Od roku 2014 obowiązuje nowy wskaźnik zadłużenia zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych. W latach 2016 -2020 wskaźniki spłat mieszczą się w granicach dopuszczalności przez ustawę.


mgr Czesław Jan Kiejko