

**UCHWAŁA NR XXIV/151/13  
RADY GMINY JANÓW**

z dnia 30 grudnia 2013 r.

**W sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2014-2020.**

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, 938 i 1646 ) oraz art.18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz.594, 645 i 1318), Rada Gminy Janów postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Janów na lata 2014-2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat na lata 2014-2020 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc uchwała Rady Gminy Nr XVIII/115/13 z dnia 26 marca 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2013-2020 wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 roku.

Przewodniczący Rady

**Stanisław Bakun**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/151/13

Rady Gminy Janów

z dnia 30 grudnia 2013 r.

### **Wykaz przedsięwzięć do WPF**

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

**Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Gminy Janów w sprawie Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Gminy Janów na lata 2014-2020**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			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	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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 2011	11 208 622,54	10 923 449,30	614 771,00	1 312,32	1 905 372,43	997 981,78	5 986 207,00	2 292 381,63	285 173,24	39 996,87	245 176,37
Wykonanie 2012	13 501 809,75	12 428 895,75	674 849,00	8 909,94	2 371 267,43	1 010 538,98	6 245 870,00	2 367 673,11	1 072 914,00	77 875,00	995 039,00
Plan 3 kw. 2013	14 070 585,00	12 692 067,00	836 984,00	7 000,00	2 500 030,00	1 076 735,00	6 765 634,00	2 337 439,00	1 378 518,00	438 327,00	940 191,00
Wykonanie 2013 1)	14 365 332,00	12 986 814,00	836 984,00	7 270,00	2 529 289,00	1 076 735,00	6 765 634,00	2 598 216,00	1 378 518,00	438 327,00	940 191,00
2014	12 211 915,00	11 811 915,00	843 290,00	7 300,00	2 448 277,00	1 080 453,00	6 489 835,00	1 796 166,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2015	12 423 076,00	12 048 153,00	851 700,00	7 000,00	2 484 000,00	1 080 000,00	6 765 634,00	1 796 442,00	374 923,00	80 000,00	0,00
2016	12 841 530,00	12 289 100,00	860 200,00	7 000,00	2 546 000,00	1 082 000,00	6 765 634,00	1 740 896,00	552 430,00	100 000,00	0,00
2017	13 334 900,00	12 534 900,00	868 800,00	7 000,00	2 610 000,00	1 084 000,00	6 765 634,00	1 865 000,00	800 000,00	80 000,00	0,00
2018	13 292 964,00	12 785 600,00	877 500,00	7 000,00	2 675 000,00	1 086 000,00	6 765 634,00	1 870 000,00	507 364,00	0,00	0,00
2019	13 291 300,00	13 041 300,00	877 500,00	7 000,00	2 742 000,00	1 086 000,00	6 765 634,00	1 870 000,00	250 000,00	0,00	0,00
2020	13 529 914,00	13 309 300,00	877 500,00	7 000,00	2 810 000,00	1 086 000,00	6 765 634,00	1 870 000,00	228 614,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:				Wydatki majątkowe	
				w tym:			wydatki na obsługę drugu		
				w tym:	w tym:				
				gwarancje i poręczenia w ramach wydatków z tytułu tytułu zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 września 2000 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 107, poz. 1240, z późn. zm.)	na tytuły poręczeń i gwarancji w ramach wydatków z tytułu tytułu zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 września 2000 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 107, poz. 1240, z późn. zm.)	na tytuły poręczeń i gwarancji w ramach wydatków z tytułu tytułu zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 września 2000 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 107, poz. 1240, z późn. zm.)	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 upr. z 2005 r.		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	(2-1) + (2-2)								(1)-(2)
Wykonanie 2011	12 799 815,13	10 321 292,13	0,00	0,00	0,00	191 973,00	191 973,00	2 478 523,00	-1 591 192,59
Wykonanie 2012	14 394 263,02	11 147 015,16	0,00	0,00	0,00	240 759,00	240 759,00	3 247 247,86	-892 453,27
Plan 3 kw. 2013	12 667 766,00	11 702 717,00	0,00	0,00	0,00	197 163,00	197 163,00	965 049,00	1 402 819,00
Wykonanie 2013 1)	12 985 513,00	11 989 064,00	0,00	0,00	0,00	197 163,00	197 163,00	976 449,00	1 399 819,00
2014	11 679 055,00	10 822 353,00	0,00	0,00	0,00	183 974,00	183 974,00	856 702,00	532 860,00
2015	11 890 216,00	11 090 216,00	0,00	0,00	0,00	153 748,00	153 748,00	800 000,00	532 860,00
2016	12 308 670,00	11 308 670,00	0,00	0,00	0,00	119 253,00	119 253,00	1 000 000,00	532 860,00
2017	12 802 070,00	11 534 000,00	0,00	0,00	0,00	90 763,00	90 763,00	1 268 070,00	532 830,00
2018	12 864 000,00	11 764 000,00	0,00	0,00	0,00	64 040,00	64 040,00	1 100 000,00	428 964,00
2019	12 862 336,00	11 890 000,00	0,00	0,00	0,00	38 054,00	38 054,00	972 336,00	428 964,00
2020	13 100 000,00	12 100 000,00	0,00	0,00	0,00	13 319,00	13 319,00	1 000 000,00	429 914,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2011	2 270 989,26	0,00	0,00	670 989,26	379 686,67	1 600 000,00	1 211 506,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 539 409,00	0,00	0,00	150 000,00	22 493,77	1 389 409,00	869 959,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	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
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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaleń w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			Ispłata kwoty przypadającej na dany rok budżetowy i określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (do art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.)	Ispłata kwoty przypadającej na dany rok budżetowy i określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.				kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6.2]/[6.1]	[6.3]/[6.1]		
Wykonanie 2011	388 494,00	388 494,00	0,00	0,00	0,00	3 952 111,50	0,00	0,00	35,26%	35,26%	0,00	
Wykonanie 2012	519 449,50	519 449,50	0,00	0,00	0,00	4 822 071,00	869 959,00	869 959,00	35,71%	29,27%	0,00	
Plan 3 kw. 2013	1 402 819,00	1 402 819,00	869 959,00	869 959,00	0,00	3 419 252,00	0,00	0,00	24,30%	24,30%	0,00	
Wykonanie 2013 1)	1 402 819,00	1 402 819,00	869 959,00	869 959,00	0,00	3 419 252,00	0,00	0,00	23,80%	23,80%	0,00	
2014	532 860,00	532 860,00	0,00	0,00	0,00	2 886 392,00	0,00	0,00	23,64%	23,64%	0,00	
2015	532 860,00	532 860,00	0,00	0,00	0,00	2 353 532,00	0,00	0,00	18,94%	18,94%	0,00	
2016	532 860,00	532 860,00	0,00	0,00	0,00	1 820 672,00	0,00	0,00	14,18%	14,18%	0,00	
2017	532 830,00	532 830,00	0,00	0,00	0,00	1 287 842,00	0,00	0,00	9,66%	9,66%	0,00	
2018	428 964,00	428 964,00	0,00	0,00	0,00	858 878,00	0,00	0,00	6,46%	6,46%	0,00	
2019	428 964,00	428 964,00	0,00	0,00	0,00	429 914,00	0,00	0,00	3,23%	3,23%	0,00	
2020	429 914,00	429 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wymagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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 2011	0,00	0,00	5 454 006,52	1 227 274,05	18 411,63	18 411,63	0,00	16 982,50	1 654 190,18	807 350,40
Wykonanie 2012	0,00	0,00	5 854 466,85	1 299 197,22	308,86	308,86	0,00	1 744 831,68	1 261 725,18	240 691,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	6 415 300,00	1 535 457,00	0,00	0,00	0,00	133 611,00	831 438,00	282 443,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	6 421 234,00	1 542 777,00	0,00	0,00	0,00	138 111,00	838 338,00	282 443,00
2014	532 860,00	532 860,00	6 196 838,00	1 506 291,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	400 000,00	156 702,00
2015	532 860,00	532 860,00	6 100 000,00	1 538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00
2016	532 860,00	532 860,00	6 130 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2017	532 830,00	532 830,00	6 180 000,00	1 544 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 268 070,00	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	1 100 000,00	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	972 336,00	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	1 000 000,00	0,00



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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 2011	0,00	0,00	0,00	245 176,37	245 176,37	245 176,37	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	71 219,48	60 536,55	60 536,55	717 925,00	717 925,00	717 925,00	71 219,48	60 536,55	60 536,55
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	940 191,00	940 191,00	940 191,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	0,00	940 191,00	940 191,00	940 191,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	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
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

Wyszczególnienie	w tym:			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Wydatki majątkowe 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 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	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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. Nr 112, poz. 654, 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 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	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2011	570 709,90	357 902,00	357 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	2 010 778,36	1 229 982,00	1 229 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 lex. 2013	117 438,00	67 033,00	67 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	117 438,00	67 033,00	67 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	156 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	388 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	519 449,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	519 449,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	1 402 819,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	532 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	532 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	532 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	532 830,00	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
2019	428 964,00	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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIV/151/13

Rady Gminy Janów

z dnia 30 grudnia 2013 r.

### Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Rady Gminy Janów w sprawie Wieloletniej  
Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2014-2020

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			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 2019	Limit 2020	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

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

## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JANÓW NA LATA 2014-2020**

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 2014-2020, 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 budżetu na rok 2014, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za 2013 rok i wykonanie za lata 2011 i 2012. Do opracowania wysokości dochodów na rok 2014 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 2013 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 budżecie gminy Janów, na rok 2014. 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 12 211 915 zł, w tym dochody bieżące - 11 811 915 zł i dochody majątkowe 400 000 zł.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2014 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 2015-2020 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 2014 dotyczy sprzedaży gminnych nieruchomości, w tym nieruchomości przy ul. Browarnej oraz działki gminne. W latach 2015-2020 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 lat poprzednich, w roku 2014 ujęta została kwota wynikająca z budżetu na 2014 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 2015-2020 corocznie o średnio 1,8%, z tym że rok bazowy przyjęto jako rok 2014. Zakłada się, że w celu bezpiecznej spłaty zaciągniętych kredytów dochody bieżące winny rosnąć 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.

W roku 2014 wydatki ustalono na kwotę 11 679 055 zł, w tym wydatki bieżące - 10 822 353 zł oraz wydatki majątkowe - 856 702 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 dotacji dla Urzędu Marszałkowskiego.

## **PRZYCHODY I ROZCHODY**

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

Rozchodami w 2014 roku i w latach 2015-2020 będą spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 3 419 252 zł., na co składają się:

1. 868 034 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska
2. 1 244 464 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku PeKaO
3. 891 200 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego
4. 415 554 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego

W roku 2014 planuje się do spłaty rat kredytów w wysokości 532 860 zł oraz wydatki na obsługę długu w wysokości 183 974 zł. Od roku 2014 obowiązuje nowy wskaźnik zadłużenia zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych. W latach 2014-2020 wskaźniki spłat mieszczą się w granicach dopuszczalności przez ustawę.