

UCHWAŁA NR III/ 11/14 RADY GMINY JANÓW

z dnia 30 grudnia 2014 roku

W sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2015-2020.

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 1 318 , z 2014 r. poz. 379), Rada Gminy Janów postanawia:

§1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Janów na lata 2015-2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat na lata 2015-2020 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

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

§3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§4. Traci moc uchwała Rady Gminy Nr XXVI/163/14 z dnia 08 maja 2014 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2014-2020.

§5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 roku.

Przewodniczący Rady
Antoni Rymarski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Gminy Janów w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2015-2020

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	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości							
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		
Formula	[1.1]+[1.2]												
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		
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		
Plan 3 kw. 2014	13 007 983,00	12 564 783,00	843 290,00	7 300,00	2 433 655,00	1 080 453,00	6 489 835,00	2 542 277,00	443 200,00	400 000,00	43 200,00		
Wykonanie 2014	13 780 697,00	13 315 604,00	843 290,00	7 300,00	2 433 655,00	1 080 453,00	6 538 232,00	3 225 183,00	465 093,00	400 000,00	65 093,00		
2015	12 362 398,00	11 704 398,00	905 236,00	7 418,00	2 397 862,00	1 116 516,00	6 506 797,00	1 678 185,00	658 000,00	658 000,00	0,00		
2016	13 019 130,00	12 466 700,00	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	13 512 560,00	12 712 560,00	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	250 000,00	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	220 614,00	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 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:								
		w tym:								
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ¹⁾	2.1.3	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z tytułu 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 tytułu 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	Wydatki majątkowe ^x
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	14 394 263,02	11 147 015,16	0,00	0,00	x	240 759,00	240 759,00	0,00	0,00	3 247 247,86
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
Plan 3 kw. 2014	13 385 850,00	11 528 712,00	0,00	0,00	x	183 974,00	183 974,00	0,00	0,00	1 857 138,00
Wykonanie 2014	14 158 564,00	12 300 910,00	0,00	0,00	x	183 974,00	183 974,00	0,00	0,00	1 857 654,00
2015	11 651 938,00	10 676 938,00	0,00	0,00	0,00	168 093,00	168 093,00	0,00	0,00	975 000,00
2016	12 308 670,00	11 308 670,00	0,00	0,00	0,00	130 200,00	130 200,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2017	12 802 070,00	11 534 000,00	0,00	0,00	0,00	94 943,00	94 943,00	0,00	0,00	1 268 070,00
2018	12 864 000,00	11 764 000,00	0,00	0,00	0,00	64 040,00	64 040,00	0,00	0,00	1 100 000,00
2019	12 862 336,00	11 890 000,00	0,00	0,00	x	38 054,00	38 054,00	0,00	0,00	972 336,00
2020	13 100 000,00	12 100 000,00	0,00	0,00	x	13 319,00	13 319,00	0,00	0,00	1 000 000,00

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 ^x 6 ustawy	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		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	w tym:		
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								na pokrycie deficytu ^x budżetu		
Wykonanie 2012	-892 453,27	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		
Wykonanie 2013	1 880 337,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	-377 867,00	910 727,00	0,00	0,00	377 867,00	377 867,00	532 860,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	-377 867,00	910 727,00	0,00	0,00	377 867,00	377 867,00	532 860,00	0,00	0,00	0,00		
2015	710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	710 460,00	0,00	0,00	0,00	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		
2018	428 964,00	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		
2020	429 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
										na pokrycie deficytu ^x budżetu		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				
				w tym:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2012	519 449,50	519 449,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 402 819,00	1 402 819,00	869 959,00	869 959,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	532 860,00	532 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	532 860,00	532 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	710 460,00	710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	710 460,00	710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	710 490,00	710 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	428 964,00	428 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	428 964,00	428 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	429 914,00	429 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^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] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	4 822 071,00	0,00	1 281 880,59	1 431 880,59
Wykonanie 2013	3 419 252,00	0,00	1 693 422,61	1 693 422,61
Plan 3 kw. 2014	2 886 392,00	0,00	1 036 071,00	1 413 938,00
Wykonanie 2014	3 419 252,00	0,00	1 014 694,00	1 392 561,00
2015	2 708 792,00	0,00	1 027 460,00	1 027 460,00
2016	1 998 332,00	0,00	1 158 030,00	1 158 030,00
2017	1 287 842,00	0,00	1 178 560,00	1 178 560,00
2018	858 878,00	0,00	1 021 600,00	1 021 600,00
2019	429 914,00	0,00	1 151 300,00	1 151 300,00
2020	0,00	0,00	1 209 300,00	1 209 300,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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 ustawowych wyłączających 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 ustawowych wyłączających przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych wyłączających 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 ustawowych wyłączających przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonych dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) \cdot (5.1)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) \cdot (5.1)}{(1)}$		$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) \cdot (5.1)}{(1)}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1) + (1.2.1) - (2.1.2) + (2.1.2.1) + (1.1) - (15.1.1))}{(1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2012	5,63%	5,63%	0,00	5,63%	10,07%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	11,12%	4,93%	0,00	4,93%	12,79%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	5,51%	5,51%	0,00	5,51%	11,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,20%	5,20%	0,00	5,20%	10,27%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	7,11%	7,11%	0,00	7,11%	13,63%	11,30%	11,04%	TAK	TAK
2016	6,46%	6,46%	0,00	6,46%	9,66%	12,49%	12,23%	TAK	TAK
2017	5,96%	5,96%	0,00	5,96%	9,31%	11,44%	11,19%	TAK	TAK
2018	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	9,57%	10,87%	10,87%	TAK	TAK
2019	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	8,66%	9,51%	9,51%	TAK	TAK
2020	3,28%	3,28%	0,00	3,28%	8,94%	9,18%	9,18%	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 dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			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 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
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
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	6 218 741,00	1 506 791,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	293 164,00	1 513 974,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 260 888,00	1 506 791,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	293 680,00	1 513 974,00
2015	710 460,00	710 460,00	6 154 161,00	1 482 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	975 000,00	0,00
2016	710 460,00	710 460,00	6 130 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2017	710 490,00	710 490,00	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

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów i projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		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	w tym:	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	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:	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 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	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	939 505,35	939 505,35	939 505,35	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	6 558,00	6 558,00	6 558,00	36 720,00	36 720,00	36 720,00	37 162,00	37 162,00	37 162,00	
Wykonanie 2014	7 552,00	7 552,00	7 552,00	124 088,00	124 088,00	124 088,00	59 494,00	59 494,00	59 494,00	
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	

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 poz. 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 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 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				12.5.1	12.6		12.6.1	12.7
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 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	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2014	6 480,00	6 480,00	6 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	6 480,00	6 480,00	6 480,00	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	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 samodzielnym publicznym świadczeniu		Wydatki na świadczenia publicznego					Wydatki na świadczenia publicznego		Wydatki na świadczenia publicznego		Wydatki na świadczenia publicznego		Wydatki na świadczenia publicznego		Wydatki na świadczenia publicznego		Wydatki na świadczenia publicznego	
	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 całości lub części z budżetu państwa w art. 3 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego	Wydatki na świadczenia publicznego
Formuła																			
Wykonanie 2012	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
Wykonanie 2013	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
Plan 3 kw. 2014	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
Wykonanie 2014	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
2015	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
2016	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
2017	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
2018	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
2019	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
2020	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Rady Gminy Janów w sprawie Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2015-2020

kwoty w
zł


L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
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:									
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:									
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									
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 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


 Przewodniczący Rady
 Antoni Rymarski

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY JANÓW NA LATA 2015-2020**

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 2015-2020, 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 2015, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za 2014 rok i wykonanie za lata 2012 i 2013. Do opracowania prognozy dochodów na rok 2015 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 2014 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 2015. 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 WPF.

DOCHODY

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody ustalono na 12 362 398 zł, w tym dochody bieżące - 11 704 398 zł i dochody majątkowe 658 000 zł.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2015 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 2016-2020 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 2015 dotyczy sprzedaży gminnych nieruchomości, w tym nieruchomości przy ul. Browarnej oraz działki gminne i nieruchomości rolne. W latach 2016-2020 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 2015 ujęta została kwota wynikająca z budżetu na 2015 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 2016-2020 corocznie o średnio 1,8%, z tym że rok bazowy przyjęto jako rok 2015. 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 ,ze w poszczególnych latach nie uda się zrealizować wszystkich zamierzeń inwestycyjnych.

W roku 2015 wydatki ustalono na kwotę 11 651 938 zł, w tym wydatki bieżące - 10 676 938 zł oraz wydatki majątkowe - 975 000zł. 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.

PRZYCHODY I ROZCHODY

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

Rozchodami w 2015 roku i w latach 2016 -2020 będą spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 3 419 252 zł., na co składają się:

1. 744 038 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska
2. 1 066 696 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku PeKaO
3. 764 000 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego
4. 311 658 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego
5. 532 860 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku PekaO

W roku 2015 planuje się do spłaty rat kredytów w wysokości 710 460 zł oraz wydatki na obsługę długu w wysokości 168 093 zł. Od roku 2014 obowiązuje nowy wskaźnik zadłużenia zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych. W latach 2015 -2020 wskaźniki spłat mieszczą się w granicach dopuszczalności przez ustawę.

Przewodniczący Rady

Antoni Rymański