

UCHWAŁA NR XXI/118 /16 RADY GMINY JANÓW
z dnia 30 grudnia 2016 roku
W sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2017-2022.

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art. 229, 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 2016 r. poz.446), Rada Gminy Janów postanawia:

§1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Janów na lata 2017-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat na lata 2017-2022 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 XII/62/15 z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2016-2020.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady
Antoni Rymański

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Gminy Janów w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2017-2022

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:		z tego:	w tym:		Dochody ^x 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 ³⁾	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	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 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	
Wykonanie 2015	13 471 191,77	13 281 621,97	913 086,00	6 570,27	2 539 284,76	1 217 332,30	6 479 987,00	3 115 039,96	189 569,80	22 000,00	167 569,80	
Plan 3 kw. 2016	17 930 103,00	16 172 399,00	1 187 663,00	8 000,00	2 189 786,00	941 400,00	6 965 983,00	5 536 167,00	1 757 704,00	303 150,00	1 454 554,00	
Wykonanie 2016	18 712 407,00	16 949 119,00	1 187 663,00	8 000,00	2 189 786,00	941 400,00	6 965 983,00	5 970 073,00	1 763 286,00	303 150,00	1 454 554,00	
2017	18 735 345,00	16 115 316,00	1 102 614,00	8 000,00	2 222 472,00	911 060,00	7 040 472,00	5 444 258,00	2 620 029,00	360 550,00	2 259 479,00	
2018	19 382 348,00	16 505 973,00	1 150 000,00	10 000,00	2 267 000,00	930 000,00	7 150 000,00	5 600 000,00	2 876 375,00	150 000,00	2 726 375,00	
2019	19 333 848,00	16 848 973,00	1 180 000,00	10 000,00	2 315 000,00	955 000,00	7 200 000,00	5 800 000,00	2 484 875,00	0,00	2 484 875,00	
2020	19 433 973,00	17 167 973,00	1 200 000,00	10 000,00	2 362 000,00	1 010 000,00	7 250 000,00	6 000 000,00	2 266 000,00	0,00	2 266 000,00	
2021	18 506 973,00	17 513 973,00	1 250 000,00	10 000,00	2 409 200,00	1 050 000,00	7 300 000,00	6 200 000,00	993 000,00	0,00	993 000,00	
2022	18 469 973,00	17 869 973,00	1 280 000,00	10 000,00	2 450 000,00	1 070 000,00	7 350 000,00	6 250 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	

- 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 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	Wydanki ogółem ^x	Wydanki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasady prowadzenia w budżecie w wysokości w której nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		Wydanki majątkowe ^x	
			w tym:	w tym:	w tym:	w tym:		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, otrzymaniu refundacji z tytułu 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	
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				
Formula	[2.1] + [2.2]	2.1									
Wykonanie 2014	13 326 928,15	11 507 146,15	0,00	0,00	0,00	183 974,00	183 974,00	0,00	0,00	1 819 782,00	
Wykonanie 2015	12 670 090,33	12 142 368,22	0,00	0,00	0,00	82 414,79	82 414,79	0,00	0,00	527 722,11	
Plan 3 kw. 2016	18 650 643,00	15 415 866,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 234 777,00	
Wykonanie 2016	19 185 416,00	15 975 055,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	3 210 361,00	
2017	20 450 099,00	15 489 606,00	0,00	0,00	0,00	121 894,00	121 894,00	0,00	0,00	4 960 493,00	
2018	18 311 328,00	14 803 828,00	0,00	0,00	0,00	136 566,00	136 566,00	0,00	0,00	3 507 500,00	
2019	18 262 828,00	14 835 328,00	0,00	0,00	0,00	96 378,00	96 378,00	0,00	0,00	3 427 500,00	
2020	18 363 003,00	15 393 003,00	0,00	0,00	0,00	47 015,00	47 015,00	0,00	0,00	2 970 000,00	
2021	17 864 917,00	15 904 917,00	0,00	0,00	0,00	25 632,00	25 632,00	0,00	0,00	1 960 000,00	
2022	17 826 853,00	16 326 853,00	0,00	0,00	0,00	9 113,00	9 113,00	0,00	0,00	1 500 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym: 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	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]								
Wykonanie 2014	63 533,10	910 727,00	0,00	0,00	377 867,00	0,00	532 860,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	801 101,44	805 144,31	0,00	0,00	805 144,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-720 540,00	1 431 000,00	0,00	0,00	431 000,00	431 000,00	1 000 000,00	289 540,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-473 009,00	1 431 000,00	0,00	0,00	431 000,00	431 000,00	1 000 000,00	289 540,00	0,00	0,00
2017	-1 714 754,00	2 591 900,00	0,00	0,00	214 900,00	214 900,00	2 377 000,00	1 499 854,00	0,00	0,00
2018	1 071 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 071 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 070 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	642 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	643 120,00	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	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5	5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]	5.1	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Wykonanie 2014	532 860,00	532 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	710 460,00	710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	710 460,00	710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	710 460,00	710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	877 146,00	877 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 071 020,00	1 071 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 071 020,00	1 071 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 070 970,00	1 070 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	642 056,00	642 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	643 120,00	643 120,00	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	
			8.1 Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8.2 Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Formuła				
Wykonanie 2014	3 419 252,00	0,00	1 714 436,10	2 092 303,10
Wykonanie 2015	2 708 792,00	0,00	1 139 253,75	1 944 398,06
Plan 3 kw. 2016	1 998 332,00	0,00	756 533,00	1 187 533,00
Wykonanie 2016	2 998 332,00	0,00	974 064,00	1 405 064,00
2017	4 498 186,00	0,00	625 710,00	840 610,00
2018	3 427 166,00	0,00	1 702 145,00	1 702 145,00
2019	2 356 146,00	0,00	2 013 645,00	2 013 645,00
2020	1 285 176,00	0,00	1 774 970,00	1 774 970,00
2021	643 120,00	0,00	1 609 056,00	1 609 056,00
2022	0,00	0,00	1 543 120,00	1 543 120,00

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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$(2.1.11 + 12.1.3.11 + 5.1.1) / (1)$	$\frac{2.1.11 + 12.1.3.11 + 5.1.1}{2.1.11 + 12.1.3.11 + 5.1.1}$		$\frac{2.1.11 + 12.1.3.11 + 5.1.1}{2.1.11 + 12.1.3.11 + 5.1.1}$	$\frac{(1.11 + 12.1.11 + 2.11 + 12.1.21 + 15.1.1) \times 100}{15.1.1}$	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z wyjątkiem zobowiązań związków samorządów terytorialnego i bez uwzględnienia jednostek samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych 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 związku współzobowiązani przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współzobowiązani przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podzielona dolicznie zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związku współzobowiązani przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątkowych o wartości bieżącej, do dochodów budżetu ustalonego dla danego roku (wskaźnik x jednostkowy)	Dopuszczalność wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń 9)	Dopuszczalność wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w planie 3 kwartału roku poprzedzającego)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współzobowiązani przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku budżetowego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współzobowiązani przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy	
Wykonanie 2014	5,35%	5,35%	0,00	5,35%	13,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,89%	5,89%	0,00	5,89%	8,62%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	4,52%	4,52%	0,00	4,52%	5,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	6,83%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	5,33%	5,33%	0,00	5,33%	5,26%	9,42%	9,73%	TAK	TAK
2018	6,23%	6,23%	0,00	6,23%	9,56%	6,60%	6,90%	TAK	TAK
2019	6,04%	6,04%	0,00	6,04%	10,42%	6,91%	7,22%	TAK	TAK
2020	5,75%	5,75%	0,00	5,75%	9,13%	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2021	3,61%	3,61%	0,00	3,61%	8,69%	9,70%	9,70%	TAK	TAK
2022	3,53%	3,53%	0,00	3,53%	8,35%	9,41%	9,41%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	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
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wartościowych				bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formula						[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	0,00	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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	6 261 467,23	1 813 187,47	0,00	0,00	0,00	104 680,93	355 231,18	67 810,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	6 841 743,00	1 708 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 826 699,00	318 662,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	6 838 790,00	1 711 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 826 699,00	318 662,00
2017	0,00	0,00	0,00	6 971 801,00	1 677 299,00	0,00	0,00	0,00	1 403 628,00	1 880 865,00	1 611 000,00
2018	1 071 020,00	1 071 020,00	1 071 020,00	7 100 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 207 500,00	300 000,00
2019	1 071 020,00	1 071 020,00	1 071 020,00	7 200 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	1 757 500,00	1 170 000,00	300 000,00
2020	1 070 970,00	1 070 970,00	1 070 970,00	7 300 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 670 000,00	0,00	300 000,00
2021	642 056,00	642 056,00	642 056,00	7 350 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	500 000,00	300 000,00
2022	643 120,00	643 120,00	643 120,00	7 380 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	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:		Wydanki 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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1	12.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	
Formuła									
Wykonanie 2014	6 558,00	6 558,00	6 558,00	6 558,00	36 592,50	36 592,50	36 592,50	37 162,00	37 162,00
Wykonanie 2015	1 887,50	1 887,50	1 887,50	1 887,50	145 676,68	145 676,68	145 676,68	7 207,80	7 207,80
Plan 3 kw. 2016	5 081,00	5 081,00	5 081,00	5 081,00	7 936,00	7 936,00	7 936,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	5 081,13	5 081,13	5 081,13	5 081,13	7 935,60	7 935,60	7 935,60	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	834 197,00	834 197,00	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

14) W pozycji 12.1.1, 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 wyłączenie z zawartych umów z przedsiębiorcami, 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	w tym:		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 lub zadaniem programu, projektu 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
Formula													
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	0,00	0,00
Wykonanie 2015	104 680,93	88 978,79	88 978,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	38 364,00	38 364,00	21 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	38 364,00	38 364,00	21 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 304 028,00	834 197,00	834 197,00	469 831,00	469 831,00	0,00	469 831,00	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
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
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
2021	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
2022	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

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	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań, luz x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1	14.3.2	14.3.3	
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formula							
Wykonanie 2014	532 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	877 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	595 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	595 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	596 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	166 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	166 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- * Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku z tytułu samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.
- ** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
- x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informujące o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informujące z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć.
- 16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
- 17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY RADY
Antoni Rybczak
 Antoni Rybczak

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JANÓW NA LATA 2017-2022

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 2017-2022, okres ten jest związany ze spłatą zadłużenia, jakie zaciągnięte jest przez gminę na realizację inwestycji.

Przedstawiona obecnie WPF Gminy Janów opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2017, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za 2016 rok i wykonanie za lata 2014 i 2015. Do opracowania prognozy dochodów na rok 2017 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 2016 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 2022, 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 2017. 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 118 735 345 zł, w tym dochody bieżące - 16 115 316 zł i dochody majątkowe 2 620 029 zł.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2017 do 2022 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 2018-2022 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 2017 dotyczy sprzedaży gminnych nieruchomości, oraz dotacji z Urzędu Marszałkowskiego na projekty realizowane z programu PROW i dotacji z Urzędu Wojewódzkiego na projekt "Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019". W latach 2018-2022 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 2017 ujęta została kwota wynikająca z projektu budżetu na 2017 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 2018-2022 corocznie o średnio 1,5%, z tym że rok bazowy przyjęto jako rok 2017. 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 2017-2018 jest budowa Przedszkola.

W roku 2017 wydatki ustalono na kwotę 20 450 099 zł, w tym wydatki bieżące - 15 489 606 zł oraz wydatki majątkowe - 4 960 493 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 między innymi inwestycji drogowych. Na etapie planowania budżetu, przyjęto wstępnie kwoty wydatków inwestycyjnych dotyczących "Przebudowy drogi w m. Nowowoli, przebudowy drogi gminnej na odcinku od drogi powiatowej do m. Łubianka oraz Przebudowy ulicy wewnętrznej w m. Janów". Pozostałe zadania inwestycyjne dotyczą gospodarki mieszkaniowej - opracowania dokumentacji na termomodernizację budynku przy ulicy M. Bućko i zakup działki w Janowie, gdzie zlokalizowana była stacja CPN Orlen. W trakcie wykonywania budżetu, będą systematycznie wprowadzane do planu wydatków jak również do WPF-u kwoty wynikające z przeprowadzonych przetargów na poszczególne zadania inwestycyjne.

Zaplanowano również wydatki majątkowe realizowane w formie dotacji dla Powiatu Sokólskiego i dla Gminy Korycin na projekty inwestycyjne.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przy opracowaniu WPF uwzględniono zaciągnięcie nowego kredytu długoterminowego w wysokości 2 377 000 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

Rozchodami w 2017 roku i w latach 2018 -2022 będą spłaty zobowiązań w wysokości 5 375 332 zł, na co składają się:

1. 496 046 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska
2. 711 160 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku PeKaO
3. 509 600 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego
4. 103 866 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego
5. 177 660 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku PekaO
6. 1 000 000 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego
7. 2 377 000 zł - spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2017 roku

W roku 2017 planuje się do spłaty rat kredytów w wysokości 877 146 zł oraz wydatki na obsługę długu w wysokości 121 894 zł. Od roku 2014 obowiązuje nowy wskaźnik zadłużenia zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych. W latach 2017 -2022 wskaźniki spłat mieszczą się w granicach dopuszczalności przez ustawę.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Antoni Bymowski