ZARZĄDZENIE NR 36/2017 WÓJTA GMINY JANÓW
z dnia 15 listopada 2017 roku

W sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2018-2025

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz.446) i art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 poz.1870,1948,1984 i 2260 oraz z 2017 r. poz.60,191,659,933,935,1089,1475,1529 i 1537) zarządzam, co następuje:

§1. Ustalam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2018-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1 .

§2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2018-2025 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

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 36/2017 Wójta Gminy Janów z dnia 15 listopada 2017 roku

UCHWAŁA NR ... /... RADY GMINY JANÓW

z dnia .....

W sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2018-2025.

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.1870,19848,1984 i 2260 oraz z 2017 r. poz.60,191,659,933,935,1089,1475,1529 i 1537), Rada Gminy Janów postanawia:

§1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Janów na lata 2018-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat na lata 2018-2025 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 XXI/118/16 z dnia 30 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2017-2022.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 roku.

Przewodniczący Rady
Antoni Rymarski

WÓJT
mgr Czesław Jan Kiejko

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2018-2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	z tego:									
		Dochody bieżące X	w tym:						Dochody majątkowe X	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)	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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
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
Wykonanie 2016	18 178 974,45	16 718 836,75	1 207 822,00	12 487,15	2 079 508,77	887 223,24	6 965 983,00	6 193 041,51	1 460 137,70	0,00	1 460 137,70
Plan 3 kw. 2017	20 827 317,00	17 040 935,00	1 102 154,00	8 000,00	2 233 929,00	911 060,00	6 936 107,00	6 452 785,00	3 786 382,00	360 550,00	3 425 832,00
Wykonanie 2017	19 273 815,00	16 897 794,00	1 102 154,00	9 000,00	2 263 457,00	911 060,00	6 936 107,00	6 579 308,00	2 376 021,00	360 550,00	2 015 471,00
2018	19 173 318,00	16 740 500,00	1 222 159,00	10 000,00	2 416 772,00	1 044 270,00	7 357 676,00	5 434 093,00	2 432 818,00	244 985,00	2 187 833,00
2019	19 795 620,00	17 245 620,00	1 340 000,00	10 000,00	2 315 000,00	955 000,00	7 500 000,00	5 800 000,00	2 550 000,00	0,00	2 550 000,00
2020	19 200 000,00	17 600 000,00	1 360 000,00	10 000,00	2 362 000,00	1 010 000,00	7 600 000,00	5 850 000,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2021	17 600 000,00	17 600 000,00	1 360 000,00	10 000,00	2 409 200,00	1 050 000,00	7 600 000,00	5 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	17 650 000,00	17 650 000,00	1 300 000,00	10 000,00	2 240 000,00	1 070 000,00	7 600 000,00	6 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	17 850 000,00	17 850 000,00	1 310 000,00	10 000,00	2 240 000,00	1 080 000,00	7 750 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	17 980 000,00	17 980 000,00	1 310 000,00	10 000,00	2 470 000,00	1 090 000,00	7 750 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	17 980 000,00	17 980 000,00	1 310 000,00	10 000,00	2 470 000,00	1 100 000,00	7 750 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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 bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa [4)]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	w tym:		
								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
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
Wykonanie 2016	18 955 253,80	15 688 501,43	0,00	0,00	0,00	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	3 266 752,37
Plan 3 kw. 2017	24 261 931,00	16 308 836,00	0,00	0,00	0,00	104 094,00	104 094,00	0,00	0,00	7 953 095,00
Wykonanie 2017	20 352 391,00	15 752 000,00	0,00	0,00	0,00	124 094,00	124 094,00	0,00	0,00	4 600 391,00
2018	19 685 409,00	15 776 957,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 908 452,00
2019	18 800 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	x	125 771,00	125 771,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2020	18 203 430,00	15 553 430,00	0,00	0,00	x	96 215,00	96 215,00	0,00	0,00	2 650 000,00
2021	16 873 344,00	15 863 344,00	0,00	0,00	x	67 933,00	67 933,00	0,00	0,00	1 010 000,00
2022	16 923 280,00	15 858 780,00	0,00	0,00	x	54 822,00	54 822,00	0,00	0,00	1 064 500,00
2023	17 290 000,00	16 125 500,00	0,00	0,00	x	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	1 164 500,00
2024	17 420 000,00	16 255 500,00	0,00	0,00	x	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	1 164 500,00
2025	17 420 000,00	16 255 500,00	0,00	0,00	x	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	1 164 500,00

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 x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
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
Wykonanie 2016	-776 279,35	1 895 785,75	0,00	0,00	895 785,75	486 739,35	1 000 000,00	289 540,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-3 434 614,00	4 311 760,00	0,00	0,00	311 760,00	311 760,00	4 000 000,00	3 434 614,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 078 576,00	4 311 760,00	0,00	0,00	311 760,00	311 760,00	4 000 000,00	3 122 854,00	0,00	0,00
2018	-512 091,00	1 507 711,00	0,00	0,00	1 507 711,00	512 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	995 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	996 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	726 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	726 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	560 000,00	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 budżetu [x]	z tego:						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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych [x]	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7], a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8] o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]	z tego:							
				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 [6] [x]					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	710 460,00	710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 708 792,00	0,00	1 139 253,75	1 944 398,06
Wykonanie 2016	710 460,00	710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 998 332,00	0,00	1 030 335,32	1 926 121,07
Plan 3 kw. 2017	877 146,00	877 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 340 495,00	0,00	732 099,00	1 043 859,00
Wykonanie 2017	877 146,00	877 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 121 186,00	0,00	1 145 794,00	1 457 554,00
2018	995 620,00	995 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 125 566,00	0,00	963 543,00	2 471 254,00
2019	995 620,00	995 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 129 946,00	0,00	1 445 620,00	1 445 620,00
2020	996 570,00	996 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 133 376,00	0,00	2 046 570,00	2 046 570,00
2021	726 656,00	726 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 406 720,00	0,00	1 736 656,00	1 736 656,00
2022	726 720,00	726 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00	0,00	1 791 220,00	1 791 220,00
2023	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	0,00	1 724 500,00	1 724 500,00
2024	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	1 724 500,00	1 724 500,00
2025	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 724 500,00	1 724 500,00

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.
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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x]	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy [x]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x]	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [x]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy [x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy [x]
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	5,89%	5,89%	0,00	5,89%	8,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	4,30%	4,30%	0,00	4,30%	5,67%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	4,71%	4,71%	0,00	4,71%	5,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	5,19%	5,19%	0,00	5,19%	7,82%	x	x	x	x
2018	5,98%	5,98%	0,00	5,98%	6,30%	6,51%	7,37%	TAK	TAK
2019	5,66%	5,66%	0,00	5,66%	7,30%	5,74%	6,60%	TAK	TAK
2020	5,69%	5,69%	0,00	5,69%	10,66%	6,28%	7,14%	TAK	TAK
2021	4,51%	4,51%	0,00	4,51%	9,87%	8,09%	8,09%	TAK	TAK
2022	4,43%	4,43%	0,00	4,43%	10,15%	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2023	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	9,66%	10,23%	10,23%	TAK	TAK
2024	3,19%	3,19%	0,00	3,19%	9,59%	9,89%	9,89%	TAK	TAK
2025	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	9,59%	9,80%	9,80%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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 kontynuowane 12)	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
Wykonanie 2015	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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	6 582 997,25	1 560 658,39	0,00	0,00	0,00	0,00	2 948 091,13	318 661,24
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	6 901 534,00	1 672 874,00	0,00	0,00	0,00	862 420,00	4 922 033,00	2 150 642,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 902 349,00	1 700 874,00	0,00	0,00	0,00	862 420,00	3 501 672,00	2 150 642,00
2018	0,00	0,00	7 256 255,00	1 755 089,00	2 545 000,00	0,00	2 545 000,00	440 952,00	3 467 500,00	0,00
2019	995 620,00	995 620,00	7 300 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00
2020	996 570,00	995 570,00	7 320 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00
2021	726 656,00	726 656,00	7 340 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	0,00
2022	726 720,00	726 720,00	7 340 000,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064 500,00	0,00
2023	560 000,00	560 000,00	7 340 000,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 164 500,00	0,00
2024	560 000,00	560 000,00	7 340 000,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 164 500,00	0,00
2025	560 000,00	560 000,00	7 340 000,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 164 500,00	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, 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:	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	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	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			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
Wykonanie 2015	1 887,50	1 887,50	1 887,50	145 676,68	145 676,68	145 676,68	7 207,80	6 126,63	7 207,80
Wykonanie 2016	5 081,13	5 081,13	5 081,13	7 935,60	7 935,60	7 935,60	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	2 175 339,00	2 175 339,00	2 175 339,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	764 978,00	764 978,00	764 978,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	2 187 833,00	2 187 833,00	2 187 833,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	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	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
Wykonanie 2015	104 680,93	88 978,79	88 978,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	3 706 180,00	2 175 339,00	2 175 339,00	1 530 841,00	1 530 841,00	1 530 841,00	1 530 841,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 295 819,00	764 978,00	764 978,00	1 530 841,00	1 530 841,00	1 530 841,00	1 530 841,00	0,00	0,00
2018	3 873 452,00	2 187 833,00	1 600 847,00	1 685 619,00	1 350 105,00	1 685 619,00	1 530 841,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 publicznych 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	710 460,00	0,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2017	877 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	877 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	995 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	995 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	996 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	726 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	726 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	560 000,00	0,00	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 współtworzonego przez jednostkę 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające 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 wieloletnich.

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

WÓJT
mgr Czesław Jan Kiejko

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2018-2025

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 545 000,00	2 545 000,00	0,00	0,00	0,00	2 545 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 545 000,00	2 545 000,00	0,00	0,00	0,00	2 545 000,00
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:				2 545 000,00	2 545 000,00	0,00	0,00	0,00	2 545 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 545 000,00	2 545 000,00	0,00	0,00	0,00	2 545 000,00
1.1.2.1	Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w miejscowosci Janów -	Urząd Gminy Janów	2017	2018	2 545 000,00	2 545 000,00	0,00	0,00	0,00	2 545 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				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

WÓJT

mgr Czesław Jan Kiejko

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2018-2025

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY JANÓW NA LATA 2018-2025

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej, w skrócie WPF-u wynika z art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Założenia do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2025 oparto na analizie trendów kształtowania się dochodów i wydatków w latach ubiegłych i na podstawie budżetu roku 2017. Głownym założeniem WPF-u jest przedstawienie w jak najbardziej realny sposób sytuacji finanowej budżetu Gminy. Jest to tudna do przewidzenia prognoza dotycząca przyszłego poziomu rozwoju Gminy jak również stopnia zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej.

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 na okres w przedziale 2018-2025, okres ten jest związany ze spłatą zadłużenia, jakie zaciągnięte jest przez Gminę.

Przedstawiona obecnie WPF Gminy Janów opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2018, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budzetu za rok 2017 i wykonanie za lata 2015 i 2016. Do opracowania prognozy dochodów na rok 2018 wykorzystano dane z Ministarstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego i z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości doatcji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych. Mając na uwadze art.243 ust.2 u.o.f.p. w załączniku Nr 1 do uchwały przedstawiona została kolumna zawierająca planowane wartości wykazane w sprawozdaniu z wykonania budżetu za III kwartały 2017 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 2025, wynika to z faktu, że właśnie w tym roku planowana jest ostateczna spłata wszystkich zaciagniętych zobowiązań.

Dochody Gminy w roku 2018 zaplanowano w wysokości 19 173 318 zł, z tego bieżące w wysokości 16 897 794 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 2 432 818 zł, z tego dochody pochodzące z dofinansowanoa środków unijnych do realizacji zaplanowanych inwestycji w wysokosci 2 187 833 zł. Pozostałe dochody majatkowe w wysokości 244 985 zł pochodzą ze sprzedaży mienia gminnego, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do Zarządzenia Wójta Gminy w sprawie ustalenia projektu uchwały budżetowej Gminy Janów na rok 2018.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2019-2025 składać się będą subwencje , dotacje, dochody z podatków i opłat lokalnych, podatków pobieranych na rzecz gminy przez Urzędy Skarbowe, wpływów z czynszów, dzierzawy i pozostałe wpływy z usług. Kwota subwencji ogólnej dla Gminy Janów wzrosła w 2018 roku o 421 569 zł w stosunku do roku

2017, dlatego w kolejnych latach zaplanowano wzrost subwencji do kwoty 7 750 000 zł w roku 2025. Taka sama sytuacja dotyczy udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych - realny wzrost w stosunku do roku 2017 wyniósł 120 005 zł. Pozwoliło to na zaplanowanie symulacji wzrostu do kwoty 1 310 000 w roku 2025. Zachowano ostrożność przy nadmiernym zwiększaniu dochodów bieżących z zakresu podatków i opłat lokalnych. W kolejnych latach planuje się zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o środki z dotacji, które wpływają do budżetu w trakcie roku budżetowego, a dotyczy to w szczególności dotacji na akcyzę od paliw, dotacji oświatowych, dotacji w zakresie pomocy materialnej na wypłatę stypendium.

Dochody majątkowe w wysokości 2 187 833 zł z tytułu środków przeznaczonych na dofinansowanie inwestycji realizowanych w 2018 roku zaplanowano na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie projektów z funduszy unijnych. Dotyczy to projektów w zakresie przebudowy stacji uzdatniania wody w Janowie, przebudowy oczyszczalni ścieków oraz termomodernizacji komunalnego budynku mieszkalnego w Janowie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Janów w kolejnych latach budżetowych uwzględnia dochody majątkowe do roku 2020, tj. do okresu funkcjonowania PROW na lata 2014-2020. Wydatki majątkowe w latach następnych , czyli 2021-2025 dotyczą środków własnych budżetu Gminy.

Wydatki Gminy w roku 2018 zaplanowano w wysokości 19 685 409 zł, z tego wydatki bieżące - 15 776 957 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 3 908452 zł. Wydatki bieżące zabezpieczają bieżące funkconowanie jednostek budżetowych realizujących zadania zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym.

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 j.s.t. (rozdział 75022 i 75023 klasyfikacji budzetowej). Wyodrębniono również wydatki związane z wymogami ustawowymi - pozycję na obsługę poręczeń i gwarancji, w wierszu tym nie wykazano żadnych kwot, gdyż na chwilę obecną nie udzielono żadnych poręczeń i gwarancji i nie są one również planowane w latach następnych. Wyodrębnino również pozycję wydatków związanych z obsługą długu. W wierszu tym przedstawiono koszty związane z zaciągniętym długiem w poszczególnych latach. Założono minimalny wzrost wydatków bieżących w latach następnych po roku bazowym. Zakłada się , że w celu bezpiecznej spłaty zaciągniętych kredytów dochody bieżące winny rosnąć w szybszym tempie niż wydatki bieżące. Jest to niezbędny warunek do spełnienia wymogów wynikajacych z art. 243 u.o.f.p. , mając na uwadze fakt ,że poziom zadłużenia Gminy Janów niebezpiecznie zbliża sie do maksymalnych wartości w odniesieniu do spełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art.243.

Gmina Janów w 2018 roku dokonuje spłaty rat kredytów w wysokości 995 620 zł oraz wydatki na obsługę długu w wysokosci 150 000 zł. Przychodem budżetu Gminy Janów na rok 2018 będą wolne środki w kwocie 1 507 711 zł. W roku 2017 do budżetu gminy powinny wpłynąć środki wynikające z umowy o przyznaniu pomocy finansowej w ramach PROW na lata 2014-2020 w wysokości 512 828 zł. W przypadku nie otrzymania tej dotacji do końca roku budżetowego- będą one stanowiły dochód roku 2018, w takiej sytuacji przychody budżetu w roku 2018 będą stanowiły kwotę 994 883 zł.

W załączniku Nr 2 do projektu uchwały WPF-u na lata 2018-2025 wykazano przedsięwziecie

w zakresie wydatków majątkowych w związku z realizacją zadania - przebudowa stacji uzdatniania wody w Janowie. Projekt dofinansowny jest ze środków unijnych.

Gmina dołoży wszelkich starań, aby w następnych latach budżetowych planowane dochody zabezpieczały realizację wszystkich wydatków bieżących oraz spłaty rat kredytów w danym roku budżetwoym.

Pomimo wielu trudności planuje się sukcesywnie realizować zadania inwestycyjne poprawiające stan infrastrukturalny gminy przy jednoczesnym dofinansowaniu środków unijnych.