

ZARZĄDZENIE NR 42/2018 WÓJTA GMINY JANÓW
z dnia 15 listopada 2018 roku

**W sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Janów na lata 2019-2028**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz.994 z późn. zmianami) i art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz.2077 z późn.zmianami) zarządzam, co następuje:

§1. Ustalam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2019-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 .

§2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2019-2028 podlega przedłożeniu Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJTA
mgr Czesław Jan Kiejko

UCHWAŁA NR ... /... RADY GMINY JANÓW

z dnia

W sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2019-2028.

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 2017 r. poz.2077 ze zmianami) oraz art.18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.), Rada Gminy Janów postanawia:

§1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Janów na lata 2018-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat na lata 2019-2028 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 XXX/183/17 z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 20178-2025.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący Rady


WÓJT
mgr Czesław Jan Klejko

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2019-2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:								
			w tym:		w tym:		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	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 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	1 460 137,40
Wykonanie 2017	18 328 601,15	17 112 355,20	1 127 168,00	8 674,87	1 999 511,36	811 370,83	6 936 107,00	6 776 217,22	1 216 245,95	8 850,00	1 207 395,95
Plan 3 kw. 2018	21 264 934,00	17 446 620,00	1 222 159,00	10 000,00	2 448 766,00	1 044 270,00	7 226 045,00	6 238 920,00	3 818 314,00	406 168,00	3 412 146,00
Wykonanie 2018	20 875 511,00	17 869 625,00	1 222 159,00	10 000,00	2 465 353,00	1 044 270,00	7 226 045,00	6 645 338,00	3 005 886,00	200 917,00	2 804 969,00
2019	22 512 001,00	18 158 501,00	1 390 694,00	10 000,00	2 483 142,00	1 049 174,00	7 843 916,00	6 142 355,00	4 353 500,00	1 320 260,00	3 033 240,00
2020	19 785 255,00	18 185 255,00	1 460 000,00	10 000,00	2 462 000,00	1 010 000,00	7 800 000,00	5 850 000,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2021	17 961 530,00	17 961 530,00	1 460 000,00	10 000,00	2 409 200,00	1 050 000,00	7 800 000,00	5 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	17 961 530,00	17 961 530,00	1 400 000,00	10 000,00	2 440 000,00	1 070 000,00	7 800 000,00	6 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	18 033 530,00	18 033 530,00	1 410 000,00	10 000,00	2 440 000,00	1 080 000,00	7 850 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	18 163 530,00	18 163 530,00	1 410 000,00	10 000,00	2 470 000,00	1 090 000,00	7 850 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	18 063 530,00	18 063 530,00	1 410 000,00	10 000,00	2 470 000,00	1 100 000,00	7 850 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 063 530,00	18 063 530,00	1 410 000,00	10 000,00	2 470 000,00	1 100 000,00	7 850 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	18 063 530,00	18 063 530,00	1 410 000,00	10 000,00	2 470 000,00	1 100 000,00	7 850 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	18 064 193,00	18 064 193,00	1 410 000,00	10 000,00	2 470 000,00	1 100 000,00	7 850 000,00	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	Wydatki bieżące x	z tego:							Wydatki majątkowe x
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na przedsiębiorstwach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa (4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:		
				odsetki i dyskonto odsetkowe w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto odsetkowe 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 odsetkowe w art. 243 ustawy, z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu 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			
Wykonanie 2016	18 955 253,80	15 688 501,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 266 752,37		
Wykonanie 2017	20 846 188,79	16 331 743,98	0,00	0,00	141 732,85	0,00	0,00	4 514 444,81		
Plan 3 kw. 2018	24 152 585,00	16 916 807,00	0,00	0,00	189 043,00	0,00	0,00	7 235 778,00		
Wykonanie 2018	23 325 376,00	17 325 376,00	0,00	0,00	155 000,00	7 200,00	0,00	6 000 000,00		
2019	21 556 030,00	16 604 688,00	0,00	x	177 403,00	6 800,00	0,00	4 951 342,00		
2020	18 686 485,00	16 185 485,00	0,00	x	179 781,00	0,00	0,00	2 500 000,00		
2021	16 834 874,00	15 824 874,00	0,00	x	149 076,00	0,00	0,00	1 010 000,00		
2022	16 884 810,00	15 820 310,00	0,00	x	149 076,00	0,00	0,00	1 064 500,00		
2023	17 123 530,00	15 959 030,00	0,00	x	120 206,00	0,00	0,00	1 064 500,00		
2024	17 253 530,00	16 089 030,00	0,00	x	93 766,00	0,00	0,00	1 164 500,00		
2025	17 153 530,00	16 089 030,00	0,00	x	69 823,00	0,00	0,00	1 064 500,00		
2026	17 713 530,00	16 089 030,00	0,00	x	45 720,00	0,00	0,00	1 064 500,00		
2027	17 713 530,00	16 089 030,00	0,00	x	25 845,00	0,00	0,00	1 624 500,00		
2028	17 714 193,00	16 089 695,00	0,00	x	19 582,00	0,00	0,00	1 624 500,00		
					8 075,00	0,00	0,00	1 624 498,00		

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

Lp	3	4	4.1		4.2		4.3		4.4	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1	4.2.1	4.3.1	4.4	4.4.1	
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
Wykonanie 2017	-2 517 587,64	4 311 760,00	0,00	0,00	311 760,00	311 760,00	4 000 000,00	3 122 864,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-2 887 651,00	5 293 692,00	0,00	0,00	958 701,00	0,00	4 334 991,00	2 887 651,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 449 865,00	5 282 613,00	0,00	0,00	958 701,00	0,00	4 323 912,00	2 887 651,00	0,00	0,00
2019	955 971,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 099 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 126 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 076 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z tego:

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

Wyszczególnienie	5	5.1	z tego:				5.2	6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			w lym:		z tego:					8.1	8.2
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Wykonanie 2016	710 460,00	710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 998 332,00	0,00	1 030 335,32	1 926 121,07	
Wykonanie 2017	877 086,00	877 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 121 799,40	0,00	780 611,22	1 092 371,22	
Plan 3 kw. 2018	2 406 041,00	2 406 041,00	1 410 361,00	1 410 361,00	0,00	0,00	8 050 214,20	0,00	529 813,00	1 488 514,00	
Wykonanie 2018	2 406 041,00	2 406 041,00	1 410 361,00	1 410 361,00	0,00	0,00	8 039 135,20	0,00	544 249,00	1 502 950,00	
2019	1 655 971,00	1 655 971,00	913 551,00	913 551,00	0,00	0,00	7 083 146,00	0,00	1 553 813,00	1 553 813,00	
2020	1 099 770,00	1 099 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 983 376,00	0,00	1 999 770,00	1 999 770,00	
2021	1 126 656,00	1 126 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 856 720,00	0,00	2 136 656,00	2 136 656,00	
2022	1 076 720,00	1 076 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 780 000,00	0,00	2 141 220,00	2 141 220,00	
2023	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 870 000,00	0,00	2 074 500,00	2 074 500,00	
2024	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	0,00	2 074 500,00	2 074 500,00	
2025	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	1 974 500,00	1 974 500,00	
2026	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	1 974 500,00	1 974 500,00	
2027	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	1 974 500,00	1 974 500,00	
2028	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 974 498,00	1 974 498,00	

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 dotyczących w szczególności powiększenia o niedwyzkie 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									
Wszeźcziłnienie	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, bez uwzględnienia 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 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 2016	4,30%	4,30%	0,00	4,30%	5,67%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	5,56%	5,56%	0,00	5,56%	4,31%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2018	12,20%	5,57%	0,00	5,57%	4,40%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	12,27%	5,48%	0,00	5,48%	3,57%	X	X	X	X
2019	8,14%	4,06%	0,00	4,06%	12,77%	4,79%	4,52%	TAK	TAK
2020	6,47%	6,47%	0,00	6,47%	10,11%	7,16%	6,88%	TAK	TAK
2021	7,10%	7,10%	0,00	7,10%	11,90%	9,09%	8,82%	TAK	TAK
2022	6,66%	6,66%	0,00	6,66%	11,92%	11,59%	11,59%	TAK	TAK
2023	5,57%	5,57%	0,00	5,57%	11,50%	11,31%	11,31%	TAK	TAK
2024	5,39%	5,39%	0,00	5,39%	11,42%	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2025	5,29%	5,29%	0,00	5,29%	10,93%	11,61%	11,61%	TAK	TAK
2026	2,08%	2,08%	0,00	2,08%	10,93%	11,28%	11,28%	TAK	TAK
2027	2,05%	2,05%	0,00	2,05%	10,93%	11,09%	11,09%	TAK	TAK
2028	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	10,93%	10,93%	10,93%	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)	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:	z tego:									
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	W tym na:		
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	3 181 661,24	W tym na:	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 860 708,14	1 659 932,01	0,00	0,00	178 640,58	2 485 162,23	1 850 642,00	W tym na:		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	7 426 844,00	1 829 426,00	5 526 571,76	5 526 571,76	84 760,00	7 151 018,00	0,00	W tym na:		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	7 457 549,00	1 829 426,00	5 526 571,76	5 526 571,76	0,00	0,00	0,00	W tym na:		
2019	955 971,00	955 971,00	7 273 889,00	1 690 801,00	4 951 342,00	4 951 342,00	4 951 342,00	0,00	0,00	W tym na:		
2020	1 099 770,00	1 099 770,00	7 320 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	W tym na:		
2021	1 126 656,00	1 126 656,00	7 340 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	0,00	W tym na:		
2022	1 076 720,00	1 076 720,00	7 340 000,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	1 064 500,00	0,00	W tym na:		
2023	910 000,00	910 000,00	7 340 000,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	1 64 500,00	0,00	W tym na:		
2024	910 000,00	910 000,00	7 340 000,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	1 64 500,00	0,00	W tym na:		
2025	910 000,00	910 000,00	7 340 000,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	1 64 500,00	0,00	W tym na:		
2026	350 000,00	350 000,00	7 340 000,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	1 64 500,00	0,00	W tym na:		
2027	350 000,00	350 000,00	7 340 000,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	1 64 500,00	0,00	W tym na:		
2028	350 000,00	350 000,00	7 340 000,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	1 64 500,00	0,00	W tym na:		

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wyznaczone w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 156 - Administracja publiczna w rozdziałach własnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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												
	12.1			12.2			12.3			12.3.1			12.3.2
	w tym:		w tym:	w tym:		w tym:	w tym:		w tym:	w tym:		w tym:	w tym:
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 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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	3 412 146,00	3 412 146,00	3 412 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	2 804 969,28	2 804 969,28	2 804 969,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 253 259,00	1 253 259,00	1 253 259,00	3 044 319,00	3 044 319,00	3 044 319,00	1 474 552,00	1 253 259,00	1 253 259,00	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
2023	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
2024	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
2025	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
2026	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
2027	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
2028	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

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	Wydanki 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:		Wydanki 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	Wydanki 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:		Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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:	
		określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	ustawy			z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.6				12.6.1	12.7		12.7.1	
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2017	821 867,60	497 644,63	497 644,63	324 222,97	324 222,97	324 222,97	324 222,97	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2018	7 106 710,00	3 823 948,00	3 823 948,00	3 282 762,00	3 282 762,00	3 282 762,00	3 282 762,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2018	7 106 710,00	3 823 948,00	3 823 948,00	3 282 762,00	3 282 762,00	3 282 762,00	3 282 762,00	0,00	0,00						
2019	4 951 342,00	2 199 688,00	2 199 688,00	2 831 654,00	2 831 654,00	2 831 654,00	2 831 654,00	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						
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2028	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 50% środkami, 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 zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym 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 zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Wykonanie 2016	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		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	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		
2020	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		
2022	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		
2024	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		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
				14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych 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 mekaskowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Wyszczególnienie	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	877 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 406 041,00	18,20	535,20	0,00	535,20	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	18,20	535,20	0,00	535,20	0,00	0,00
2019	1 655 971,00	0,00	18,20	0,00	18,20	0,00	0,00
2020	1 099 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 126 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	976 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



WÓJT

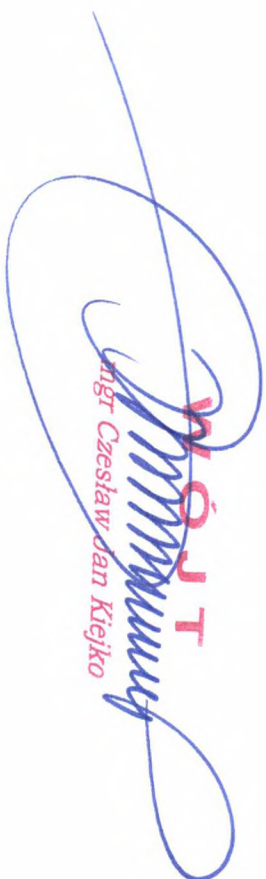
m. Czesław Jan Krętko

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2019-2028

Knoly w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 150 612,00	4 951 342,00	0,00	0,00	0,00	4 951 342,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 150 612,00	4 951 342,00	0,00	0,00	0,00	4 951 342,00
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:				5 150 612,00	4 951 342,00	0,00	0,00	0,00	4 951 342,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	- wydatki majątkowe				5 150 612,00	4 951 342,00	0,00	0,00	0,00	4 951 342,00
1.1.2.1	Przedskole marzeń w gminie Janów -	Urząd Gminy Janów	2017	2019	4 056 872,00	3 881 242,00	0,00	0,00	0,00	3 881 242,00
1.1.2.2	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Janowie -	JANÓW	2018	2019	1 093 740,00	1 070 100,00	0,00	0,00	0,00	1 070 100,00
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 Klejko

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY JANÓW NA LATA 2019-2028

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 2019-2028 oparto na analizie trendów kształtowania się dochodów i wydatków w latach ubiegłych i na podstawie budżetu roku 2018. Głównym założeniem WPF-u jest przedstawienie w jak najbardziej realny sposób sytuacji finansowej 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 2019-2028, 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 2019, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za rok 2018 i wykonanie za lata 2016 i 2017. Do opracowania prognozy dochodów na rok 2019 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 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 2018 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 2028, wynika to z faktu, że właśnie w tym roku planowana jest ostateczna spłata wszystkich zaciągniętych zobowiązań.

Dochody Gminy w roku 2019 zaplanowano w wysokości 22 512 001 zł, z tego bieżące w wysokości 18 158 501 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 4 353 500 zł, z tego dochody pochodzące z dofinansowania środków unijnych do realizacji zaplanowanych inwestycji w wysokości 3 033 240 zł. Pozostałe dochody majątkowe w wysokości 1320 260 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 2019.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2020-2028 składać się będą subwencje, dotacje, dochody z podatków i opłat lokalnych, podatków pobieranych na rzecz gminy przez Urzędy Skarbowe, wpływów z czynszów, dzierżawy i pozostałe wpływy z usług. Kwota subwencji ogólnej dla Gminy Janów wzrosła w 2019 roku o 617 871 zł w stosunku do roku

2018, jednak zachowano ostrożność w planowaniu wzrostu na lata kolejne przede wszystkim z uwagi na fakt mniejszej ilości dzieci uczęszczających do szkół. Taka sama sytuacja dotyczy udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych - realny wzrost w stosunku do roku 2018 wyniósł 168 535 zł. Pozwoliło to na zaplanowanie symulacji wzrostu do kwoty 1 410 000 w roku 2028. 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 3 033 240 zł z tytułu środków przeznaczonych na dofinansowanie inwestycji realizowanych w 2019 roku zaplanowano na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie projektów z funduszy unijnych. Dotyczy to projektów w zakresie przebudowy oczyszczalni ścieków, budowy Targowiska wiejskiego oraz budowy Przedszkola 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 2021-2028 dotyczą środków własnych budżetu Gminy.

Wydatki Gminy w roku 2019 zaplanowano w wysokości 21 556 030 zł, z tego wydatki bieżące - 16 604 688 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 4 951 342 zł. Wydatki bieżące zabezpieczają bieżące funkcjonowanie 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 budżetowej). 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. Wyodrębniono 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. Nie ma to jednak odzwierciedlenia w w pozycji 2.1 WPF-u dlatego że w roku bazowym 2019 wydatki bieżące zawierają dofinansowanie na projekt "miękkie" pn. Przedszkole marzeń w gminie Janów. Nowe miejsca, lepsza oferta, wyższa jakość Zakłada się, że w celu bezpiecznej spłaty zaciągniętych kredytów dochody bieżące winny rosnać w szybszym tempie niż wydatki bieżące. Jest to niezbędny warunek do spełnienia wymogów wynikających z art. 243 u.o.f.p., mając na uwadze fakt, że poziom zadłużenia Gminy Janów niebezpiecznie zbliża się do maksymalnych wartości w odniesieniu do spełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art.243.

Gmina Janów w 2019 roku dokonuje spłaty rat kredytów w wysokości 1 655 971 zł w tym spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie - 913 551 zł. oraz wydatki na obsługę długu w wysokości 177 403 zł. Przychodem budżetu Gminy Janów na rok 2019 będzie kredyt długoterminowy w kwocie 700 000 zł.

W załączniku Nr 2 do projektu uchwały WPF-u na lata 2019-2028 wykazano przedsięwzięcie

w zakresie wydatków majątkowych w związku z realizacją zadania -przebudowa oczyszczalni ścieków w Janowie oraz budowa Przedszkola w Janowie. Projekty dofinansowane są ze środków unijnych.

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

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



WÓJT
mgr Czesław Jan Kiejko