

UCHWAŁA NR XI/72/19 RADY GMINY JANÓW

z dnia 30 grudnia 2019 roku

W sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2020-2028.

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art. 229, art.232 ust.2 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz.869 ze zmianami) oraz art.18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.), Rada Gminy Janów postanawia:

§1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Janów na lata 2020-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat na lata 2020-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

§3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§4. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego Wieloletnią Prognozą Finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursach, o których mowa w art.38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§5. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§7. Traci moc uchwała Rady Gminy Nr III/16/18 z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2019-2028.

§8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Zygmunt Bielec

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2020-2028

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	w tym:	
										ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
LP	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	18 328 601,15	17 112 355,20	1 127 168,00	8 674,87	6 936 107,00	6 749 733,59	2 264 188,11	811 370,83	1 216 245,95	8 850,00	1 207 395,95
Wykonanie 2018	20 076 259,35	17 564 814,56	1 299 825,00	8 526,74	7 226 045,00	6 458 595,77	2 571 822,05	1 036 965,65	2 511 444,79	170 917,92	2 340 526,87
Plan 3 kw. 2019	21 003 749,00	18 055 724,00	1 390 694,00	10 000,00	7 943 924,00	5 550 413,00	3 160 693,00	1 194 536,00	2 948 025,00	1 320 260,00	1 627 765,00
Wykonanie 2019	20 076 666,00	18 801 882,00	1 390 694,00	10 000,00	8 103 563,00	6 113 034,00	3 184 591,00	1 194 536,00	1 274 784,00	234 005,00	1 040 779,00
2020	23 001 383,00	18 213 142,00	1 481 977,00	10 000,00	7 935 242,00	5 603 487,00	3 182 436,00	1 338 330,00	4 788 241,00	1 066 730,00	3 721 511,00
2021	18 363 130,00	17 863 130,00	1 460 000,00	10 000,00	7 800 000,00	5 850 000,00	2 743 130,00	1 050 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2022	17 913 130,00	17 913 130,00	1 400 000,00	10 000,00	7 800 000,00	6 150 000,00	2 553 130,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	17 985 130,00	17 985 130,00	1 410 000,00	10 000,00	7 800 000,00	6 200 000,00	2 565 130,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	18 115 130,00	18 115 130,00	1 410 000,00	10 000,00	7 800 000,00	6 200 000,00	2 695 130,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	18 015 130,00	18 015 130,00	1 410 000,00	10 000,00	7 800 000,00	6 200 000,00	2 595 130,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 175 130,00	18 175 130,00	1 410 000,00	10 000,00	7 850 000,00	6 250 000,00	2 655 130,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	18 175 130,00	18 175 130,00	1 410 000,00	10 000,00	7 850 000,00	6 250 000,00	2 655 130,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	18 175 780,00	18 175 780,00	1 410 000,00	10 000,00	7 850 000,00	6 250 000,00	2 655 780,00	1 100 000,00	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 2019 r. poz. 989, 1622 i 1649), 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 dla lat wykarczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o kluczu mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	z tego:						w tym:	
					w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	Wydutki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
											wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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, projektu lub zadania i odtynamu 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	Wydutki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2017	20 846 188,79	16 331 743,98	6 860 708,14	0,00	0,00	141 732,85	0,00	4 514 444,81	4 514 444,81	1 850 642,00		
Wykonanie 2018	22 063 380,06	16 484 320,79	7 121 562,75	0,00	0,00	159 706,14	26 166,15	6 179 059,27	6 179 059,27	0,00		
Plan 3 kw. 2019	19 671 546,00	15 985 417,00	7 314 942,00	0,00	0,00	198 403,00	6 800,00	3 686 129,00	3 686 129,00	2 088 195,00		
Wykonanie 2019	19 571 371,00	16 785 669,00	7 438 277,00	0,00	0,00	198 403,00	6 800,00	2 785 702,00	2 785 702,00	2 088 195,00		
2020	22 919 256,00	16 626 528,00	7 642 196,00	0,00	0,00	145 955,00	0,00	6 292 728,00	6 292 728,00	89 000,00		
2021	17 335 530,00	16 303 352,00	7 340 000,00	0,00	0,00	154 253,81	0,00	1 032 178,00	0,00	0,00		
2022	16 885 530,00	15 802 370,64	7 340 000,00	0,00	0,00	125 666,64	0,00	1 083 159,36	0,00	0,00		
2023	17 123 530,00	15 944 166,26	7 340 000,00	0,00	0,00	99 002,26	0,00	1 179 363,74	0,00	0,00		
2024	17 253 530,00	16 076 381,77	7 340 000,00	0,00	0,00	73 874,77	0,00	1 177 148,23	0,00	0,00		
2025	17 153 530,00	16 077 910,10	7 340 000,00	0,00	0,00	48 000,10	0,00	1 075 619,90	0,00	0,00		
2026	17 213 530,00	16 077 937,08	7 340 000,00	0,00	0,00	24 852,08	0,00	1 135 592,92	0,00	0,00		
2027	17 813 530,00	16 081 731,64	7 340 000,00	0,00	0,00	18 983,64	0,00	1 731 798,36	0,00	0,00		
2028	17 814 193,00	16 086 236,21	7 340 000,00	0,00	0,00	7 916,21	0,00	1 727 956,79	0,00	0,00		

		w tym:		z tego:						
					w tym:		w tym:			w tym:
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	-2 517 587,64	0,00	4 311 760,00	4 000 000,00	3 122 854,00	0,00	0,00	311 760,00	311 760,00	
Wykonanie 2018	-2 587 120,71	0,00	5 282 613,00	4 323 912,00	2 887 651,00	0,00	0,00	958 701,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	1 332 203,00	0,00	6 405 000,00	6 105 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	
Wykonanie 2019	505 295,00	0,00	6 405 000,00	6 105 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	
2020	82 127,00	82 127,00	892 787,00	892 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 027 600,00	1 027 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 027 600,00	1 027 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	861 600,00	861 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	861 600,00	861 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	861 600,00	861 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	961 600,00	961 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	361 600,00	361 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	361 587,00	361 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pododdziału z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchód budżetu x	Spłaty rat kapitałowych Kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
								łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	877 086,00	877 086,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 406 041,00	2 406 041,00	1 410 361,00	1 410 361,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	7 737 203,00	7 737 203,00	7 018 551,00	913 551,00	6 105 000,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	7 737 203,00	7 737 203,00	7 018 551,00	913 551,00	6 105 000,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	974 914,00	974 914,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 600,00	1 027 600,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 600,00	1 027 600,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	861 600,00	861 600,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	861 600,00	861 600,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	861 600,00	861 600,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	961 600,00	961 600,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	361 600,00	361 600,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	361 587,00	361 587,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Rozchody budżetu, z tego:									
Wyszczególnienie	Istotna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	6 121 799,40	0,00	780 611,22	1 092 371,22
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	8 039 135,20	18,20	1 080 493,77	2 039 194,77
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	6 406 914,00	0,00	2 070 307,00	2 370 307,00
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	6 406 914,00	0,00	2 016 213,00	2 316 213,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 324 787,00	0,00	1 586 614,00	1 586 614,00
2021	x	x	x	x	0,00	5 297 187,00	0,00	1 559 778,00	1 559 778,00
2022	x	x	x	x	0,00	4 269 587,00	0,00	2 110 759,36	2 110 759,36
2023	x	x	x	x	0,00	3 407 987,00	0,00	2 040 963,74	2 040 963,74
2024	x	x	x	x	0,00	2 546 387,00	0,00	2 038 748,23	2 038 748,23
2025	x	x	x	x	0,00	1 684 787,00	0,00	1 937 219,90	1 937 219,90
2026	x	x	x	x	0,00	723 187,00	0,00	2 097 192,92	2 097 192,92
2027	x	x	x	x	0,00	361 587,00	0,00	2 093 398,36	2 093 398,36
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 089 543,79	2 089 543,79

8) Skorygowanie o środki dotujący określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wykazanie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) *	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) *	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) *	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
Łp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	18,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	17,45%	x	x	x	x
2020	8,89%	13,74%	15,33%	12,21%	TAK	TAK
2021	9,84%	14,27%	19,81%	16,68%	TAK	TAK
2022	9,80%	19,01%	20,38%	17,25%	TAK	TAK
2023	8,15%	18,16%	17,32%	17,32%	TAK	TAK
2024	7,85%	17,73%	16,08%	16,08%	TAK	TAK
2025	7,70%	16,80%	17,46%	17,46%	TAK	TAK
2026	8,27%	17,79%	16,84%	16,74%	TAK	TAK
2027	3,19%	17,71%	16,79%	16,79%	TAK	TAK
2028	3,10%	17,59%	17,35%	17,35%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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:		
			w tym:			w tym:			w tym:	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	2 340 526,87	2 340 526,87	2 340 526,87	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	1 577 765,00	1 577 765,00	1 577 765,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	938 230,74	938 230,74	938 230,74	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	611 894,00	611 894,00	611 894,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	821 867,60	497 644,63	497 644,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	6 037 156,57	2 810 969,00	2 810 969,00	5 393 268,01	0,00	5 393 268,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	938 370,00	586 986,00	586 986,00	938 370,00	0,00	938 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 441 780,00	1 441 780,00	611 894,00	1 441 780,00	0,00	1 441 780,00	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
2022	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
2024	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
2026	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
					w tym:					
					10.7.2.1	10.7.2.1.1				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
Wykonanie 2017	877 086,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2018	2 406 041,00	535,20	0,00	535,20	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	1 631 971,00	18,20	0,00	18,20	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2019	1 631 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2020	974 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2021	916 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	916 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 24.3 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 9.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyciągnięciu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania budżetu, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Andrzej Zygmunt Bielec

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janów na lata 2020-2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)					1 441 780,00	1 441 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					1 441 780,00	1 441 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240, z późn.zm.), z tego:					1 441 780,00	1 441 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					1 441 780,00	1 441 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Janowie -		JANÓW	2018	2020	1 441 780,00	1 441 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	1 441 780,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	1 441 780,00
1.1	0,00	0,00	0,00	1 441 780,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	1 441 780,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	1 441 780,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Andrzej Zygmunt Bielec

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY JANÓW NA LATA 2020-2028

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 uchwały dotyczącej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028 oparto na analizie trendów kształtowania się dochodów i wydatków w latach ubiegłych i na podstawie budżetu roku 2019. Głównym założeniem WPF-u jest przedstawienie w jak najbardziej realny sposób sytuacji finansowej budżetu Gminy. Jest to trudna 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 2020-2028, 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 uchwały budżetowej na rok 2020. Do opracowania prognozy dochodów na rok 2020 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.

Dochody Gminy w roku 2020 zaplanowano w wysokości 23 001 383 zł, z tego bieżące w wysokości 18 213 142 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 4 788 241 zł, z tego dochody pochodzące z dofinansowania środków unijnych do realizacji zaplanowanych inwestycji w wysokości 611 894 zł oraz z dofinansowania budżetu państwa -3 109 617 zł. Pozostałe dochody majątkowe w wysokości 1 066 730 zł pochodzą ze sprzedaży mienia gminnego. Kwota ta wzrosła w stosunku do projektu budżetu i projektu WPF-u o 178 700 zł. W 2019 roku przeprowadzono przetarg na sprzedaż działki w Kizielewszczyźnie. W wyniku przetargu wylicytowano kwotę, która znacznie przewyższała wartość nieruchomości, co doprowadziło do rezygnacji z zakupu osoby biorącej udział w negocjacjach. W związku z tym ujęto wartość szacunkową tej działki w roku 2020.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2021-2028 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 zmniejszyła się w 2020 roku o 168 321 zł w stosunku do roku 2019, dlatego zachowano ostrożność w planowaniu jakiegokolwiek wzrostu na lata kolejne, przede wszystkim z uwagi na fakt mniejszej ilości dzieci uczęszczających do szkół. Przyjęto zatem wartości na poziomie 7 800 000 zł w kolejnych latach budżetowych. Podobna sytuacja dotyczy udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych - realny wzrost w stosunku do roku 2019 wyniósł 91 283 zł. Mając jednak na uwadze prawdopodobne

zmniejszenie wpływów w podatku z tytułu ulgi udzielonej przez Rząd "Zerowy PIT dla młodych" pozostawiono wysokość przewidzianych wpływów z tego tytułu do kwoty 1 410 000 do roku 2028.

Dochody majątkowe w wysokości 4 788 241 zł z tytułu środków przeznaczonych na dofinansowanie inwestycji realizowanych w 2020 roku zaplanowano na podstawie podpisanych umów a także wniosków o dofinansowanie projektów z funduszy unijnych. Podpisana umowa dotyczy projektu w zakresie przebudowy oczyszczalni ścieków oraz inwestycji drogowych dofinansowanych z Funduszu Dróg Samorządowych roku 2019. Pozostałe dochody majątkowe przewidziane do pozyskania w 2020 roku przyjęto do planu dochodów na podstawie złożonych wniosków do instytucji dofinansujących zadania gminne. W przypadku nie otrzymania wnioskowanych kwot, zadania te będą wykreslane z budżetu gminy.

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 2020 zaplanowano w wysokości 22 919 256 zł, z tego wydatki bieżące - 16 626 528 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 6 292 728 zł. Wydatki majątkowe wzrosły w stosunku do projektu budżetu o kwotę 671 487 zł. Miały na to wpływ dwie inwestycje, a mianowicie rozbudowa oczyszczalni ścieków, której wartość kosztorysowa wzrosła o 500 830 zł oraz zakup pieca centralnego ogrzewania do Zespołu Szkół Samorządowych w Janowie. Inwestycja zakupu pieca planowana była w roku 2019, jednak ze względu na przedłużające się konsultacje związane z wyborem rodzaju i sposobu ogrzewania, całość zadania przesunięto na rok 2020.

Zgodnie z art.236 ust.3 pkt 1 w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 7 642 196 zł. 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.

Gmina Janów w 2020 roku dokonuje spłaty rat kredytów w wysokości 974 914 zł w tym spłata kredytów - 301 914 zł i wykup obligacji skarbowych - 673 000 zł. oraz wydatki na obsługę długu w wysokości 145 955 zł. Przychodem budżetu Gminy Janów na rok 2020 będzie kredyt długoterminowy w kwocie 892 787 zł. Wzrost kwoty planowanego kredytu w stosunku do projektu budżetu wiąże się ze zmianą wysokości wydatków majątkowych.

W załączniku Nr 2 do projektu uchwały WPF-u na lata 2020-2028 wykazano przedsięwzięcie w zakresie wydatków majątkowych w związku z realizacją zadania -przebudowa oczyszczalni ścieków w Janowie. Projekt dofinansowany jest ze środków unijnych.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Zygmunt Bielec