

**UCHWAŁA NR XXXVII/319/2023
RADY GMINY JANOWIEC KOŚCIELNY**

z dnia 26 września 2023 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Kościelny na lata
2023– 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 1 pkt 9 lit "b" i lit. "i" ustawy z dnia 05.01.2023 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r., poz. 40), art. 226, art. 227, art. 228, art. 231 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) oraz Rozporządzenie Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83 ze zm.)

Rada Gminy Janowiec Kościelny uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXXII/249/2022 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Kościelny na lata 2023-2030, następująco:

1. Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy na lata 2023-2030, zastępuje się załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023–2030, zastępuje się załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia do WPF na lata 2023-2030.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Janowiec Kościelny.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodnicząca Rady Gminy

Marianna Malinowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały XXXVII/319/2023 z dnia 26 września 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	15 648 480,99	14 894 682,19	791 244,00	1 623,62	5 746 194,00	6 940 648,65	1 414 971,92	416 243,02	753 798,80	105 659,80	648 139,00	
Wykonanie 2017	16 948 134,01	16 354 709,43	888 169,00	2 140,83	5 969 784,00	7 670 451,56	1 824 164,04	419 713,04	593 424,58	62 448,58	527 640,00	
Wykonanie 2018	20 394 692,24	17 614 167,35	1 009 512,00	4 841,68	6 323 159,00	8 569 859,97	1 706 794,70	509 713,10	2 780 524,89	178 351,87	2 598 083,02	
Wykonanie 2019	18 492 698,57	18 393 095,19	1 042 178,00	5 310,01	6 606 088,00	9 101 970,90	1 637 548,28	583 475,23	99 603,38	21 730,08	67 345,50	
Wykonanie 2020	20 290 363,92	19 410 816,00	995 998,00	1 839,21	6 667 259,00	9 823 234,84	1 921 610,16	692 452,00	879 547,92	168 721,40	694 204,69	
Wykonanie 2021	24 310 912,44	21 438 402,19	1 145 784,00	4 118,09	7 079 191,00	10 812 016,39	2 087 583,35	714 036,00	2 872 510,25	332 660,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	28 995 182,28	21 745 931,34	977 027,00	4 948,00	7 144 678,00	10 480 000,31	2 906 472,67	744 726,00	7 249 250,94	250 000,00	6 999 250,94	
2023	34 156 512,62	20 626 459,62	976 047,00	4 732,00	9 226 376,00	6 959 532,47	3 459 772,15	790 799,00	13 530 053,00	110 000,00	13 420 053,00	
2024	34 356 248,51	20 502 150,98	1 016 474,00	5 148,00	8 088 246,00	6 890 820,28	4 501 462,70	830 339,00	13 854 097,53	150 000,00	13 503 248,53	
2025	21 365 754,00	20 215 754,00	1 031 722,00	5 225,00	8 697 570,00	7 148 187,00	3 333 050,00	871 856,00	1 150 000,00	50 000,00	0,00	
2026	21 958 990,00	21 708 990,00	1 047 198,00	5 303,00	8 308 533,00	7 710 310,00	4 637 646,00	1 798 212,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2027	21 896 325,00	21 796 325,00	1 062 906,00	5 383,00	8 621 161,00	7 480 229,00	4 626 646,00	1 810 186,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2028	21 826 325,00	21 726 325,00	1 062 906,00	5 383,00	8 621 161,00	7 410 229,00	4 626 646,00	1 810 186,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2029	21 826 325,00	21 726 325,00	1 062 906,00	5 383,00	8 621 161,00	7 410 229,00	4 626 646,00	1 810 186,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2030	21 216 325,00	21 166 325,00	1 062 906,00	5 383,00	8 621 161,00	6 850 229,00	4 626 646,00	1 810 186,00	50 000,00	50 000,00	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. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających 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 których 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 wynikającymi 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	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2016	15 298 517,42	13 948 114,56	4 940 918,44	0,00	0,00	126 468,18	0,00	0,00	0,00	1 350 402,86	0,00	0,00
Wykonanie 2017	17 056 899,92	14 754 789,23	4 977 375,61	0,00	0,00	117 283,82	0,00	0,00	0,00	2 302 110,69	0,00	0,00
Wykonanie 2018	19 776 472,02	16 555 296,87	5 538 201,71	0,00	0,00	107 835,30	0,00	0,00	0,00	3 221 175,15	0,00	0,00
Wykonanie 2019	18 377 340,04	17 369 138,13	5 916 609,48	0,00	0,00	93 416,95	93 416,95	0,00	0,00	1 008 201,91	14 340,00	0,00
Wykonanie 2020	21 427 106,59	18 793 435,87	5 865 600,56	0,00	0,00	100 660,18	85 537,00	0,00	0,00	2 633 670,72	938 581,00	0,00
Wykonanie 2021	23 644 538,68	19 774 885,20	7 438 573,55	0,00	0,00	83 456,57	70 462,31	0,00	0,00	3 869 653,48	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	30 670 657,62	21 886 793,23	9 250 439,48	22 448,92	0,00	256 774,00	107 553,57	0,00	0,00	8 783 864,39	0,00	0,00
2023	39 475 414,68	20 998 785,40	10 658 940,60	0,00	0,00	292 200,00	112 826,16	0,00	0,00	18 476 629,28	0,00	163 909,50
2024	33 781 850,53	18 502 125,30	10 947 509,00	0,00	0,00	301 900,00	100 702,67	0,00	0,00	15 279 725,23	0,00	0,00
2025	20 255 754,00	18 415 754,00	11 086 222,00	0,00	0,00	306 500,00	87 648,29	0,00	0,00	1 840 000,00	0,00	0,00
2026	20 858 990,00	19 188 990,00	11 227 015,00	39 187,93	0,00	212 800,00	76 605,93	0,00	0,00	1 670 000,00	0,00	0,00
2027	20 816 325,00	19 166 325,00	11 401 920,00	38 451,90	0,00	84 200,00	50 934,87	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	0,00
2028	20 766 325,00	19 316 325,00	11 669 920,00	37 719,47	0,00	56 000,00	42 047,83	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00
2029	20 766 325,00	19 166 325,00	11 669 920,00	36 978,66	0,00	47 000,00	27 875,35	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
2030	20 716 325,00	19 416 325,00	11 669 920,00	24 707,20	0,00	24 000,00	18 037,43	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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 2016	349 963,57	0,00	747 109,58	0,00	0,00	0,00	0,00	747 109,58	0,00
Wykonanie 2017	-108 765,91	0,00	768 783,57	399 820,00	0,00	349 963,57	108 765,91	0,00	0,00
Wykonanie 2018	618 220,22	0,00	652 085,50	0,00	0,00	0,00	0,00	652 085,50	0,00
Wykonanie 2019	115 358,53	0,00	709 485,72	0,00	0,00	0,00	0,00	441 246,72	0,00
Wykonanie 2020	-1 136 742,67	0,00	2 745 844,25	2 400 000,00	1 120 591,18	36 375,13	16 151,49	309 469,12	0,00
Wykonanie 2021	666 373,76	0,00	1 749 101,58	600 000,00	0,00	459 223,64	0,00	689 877,94	0,00
Plan 3 kw. 2022	-1 675 475,34	0,00	2 225 475,34	250 000,00	250 000,00	691 716,92	691 716,92	1 283 758,42	733 758,42
2023	-5 318 902,06	0,00	5 938 902,06	2 800 000,00	2 800 000,00	79 942,00	79 942,00	3 058 960,06	2 438 960,06
2024	574 397,98	574 397,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	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 pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	19 000,00	0,00	0,00	0,00	479 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	829 059,00	579 820,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	268 239,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	574 397,98	574 397,98	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	4 104 397,98	0,00	946 567,63	1 693 677,21
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	19 000,00	4 044 217,98	0,00	1 599 920,20	1 949 883,77
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	249 239,00	3 464 397,98	0,00	1 058 870,48	1 710 955,98
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 004 397,98	0,00	1 023 957,06	1 465 203,78
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 944 397,98	0,00	617 380,13	963 224,38
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 104 397,98	0,00	1 663 516,99	2 812 618,57
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 804 397,98	0,00	-140 861,89	1 834 613,45
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 484 397,98	0,00	-372 325,78	2 766 576,28
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 910 000,00	0,00	2 000 025,68	2 000 025,68
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 620 000,00	0,00	2 630 000,00	2 630 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 560 000,00	0,00	2 410 000,00	2 410 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 560 000,00	2 560 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	14,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	20,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	9,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,41%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,07%	2,15%	x	x	x	x
2023	5,97%	0,75%	1,55%	13,15%	15,96%	TAK	TAK
2024	5,82%	16,91%	18,01%	11,26%	14,07%	TAK	TAK
2025	10,29%	16,12%	x	10,90%	13,71%	TAK	TAK
2026	9,22%	19,52%	x	9,92%	12,99%	TAK	TAK
2027	8,15%	18,96%	x	10,89%	13,97%	TAK	TAK
2028	7,87%	17,23%	x	12,50%	15,57%	TAK	TAK
2029	7,90%	18,21%	x	12,77%	15,85%	TAK	TAK
2030	3,81%	12,39%	x	15,39%	15,39%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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 2016	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
Wykonanie 2018	0,00	108 571,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 807,39	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 388,97	64 388,97	64 388,97
Wykonanie 2020	224 135,56	224 135,56	224 135,56	42 219,38	42 219,38	42 219,38	255 194,60	246 877,05	246 877,05
Wykonanie 2021	730 163,70	730 163,70	655 115,14	1 637 448,27	1 637 448,27	1 637 448,27	626 775,81	606 552,17	545 013,76
Plan 3 kw. 2022	0,00	247 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 651,53	123 611,53	118 491,03
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 387,08	182 567,28	182 567,28
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 257,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 968,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 857,00	0,00
Wykonanie 2019	14 340,00	14 340,00	0,00	78 728,97	64 388,97	14 340,00	0,00	0,00	15 591,00	0,00
Wykonanie 2020	938 581,00	938 581,00	938 581,00	963 951,85	25 370,85	938 581,00	0,00	0,00	27 207,00	0,00
Wykonanie 2021	1 964 727,22	916 231,00	916 231,00	2 786 926,22	23 000,00	2 763 926,22	0,00	0,00	39 038,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	7 952 164,72	198 602,41	7 753 562,31	0,00	0,00	28 256,00	0,00
2023	4 875 770,82	3 182 654,00	0,00	17 608 928,99	43 204,19	17 565 724,80	0,00	0,00	16 323,00	0,00
2024	11 907 996,93	0,00	0,00	12 059 070,64	0,00	12 059 070,64	0,00	0,00	16 040,00	0,00
2025	1 333 859,00	0,00	0,00	1 333 859,00	0,00	1 333 859,00	0,00	0,00	15 757,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 474,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 191,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 909,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 625,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 342,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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	10.10	10.11
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^X
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^X	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały XXXVII/319/2023 z 26 września 2023

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 644 990,78	17 608 928,99	12 059 070,64	1 333 859,00	0,00	31 001 858,63
1.a	- wydatki bieżące				49 003,84	43 204,19	0,00	0,00	0,00	43 204,19
1.b	- wydatki majątkowe				31 595 986,94	17 565 724,80	12 059 070,64	1 333 859,00	0,00	30 958 654,44
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:				4 634 240,84	1 948 813,88	2 665 368,96	0,00	0,00	4 614 182,84
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 634 240,84	1 948 813,88	2 665 368,96	0,00	0,00	4 614 182,84
1.1.2.3	Modernizacja drogi gminnej na odc. Kownatki-Falęcino - Podwyższenie parametrów technicznych i eksploatacyjnych istniejącej drogi gminnej na odc. Kownatki-Falęcino poprzez przebudowę drogi na długości ok 864 mb.	JANOWIEC KOŚCIELNY	2023	2024	561 390,84	204 306,63	357 084,21	0,00	0,00	561 390,84
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				27 010 749,94	15 660 115,11	9 393 701,68	1 333 859,00	0,00	26 387 675,79
1.3.1	- wydatki bieżące				49 003,84	43 204,19	0,00	0,00	0,00	43 204,19
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 961 746,10	15 616 910,92	9 393 701,68	1 333 859,00	0,00	26 344 471,60

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.9	Przebudowa i rozbudowa remizy OSP w Szczepkowie Borowym -	JANOWIEC KOŚCIELNY	2021	2024	440 000,00	328 000,00	112 000,00	0,00	0,00	440 000,00

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Kościelny na lata 2023-2030

1. Aktualizuje się Załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2030, który po zmianach przedstawia się następująco:

1) Plan dochodów wynosi 34 156 512,62 zł w tym: dochody bieżące 20 626 459,62 zł, dochody majątkowe 13 530 053,00 zł.

2) Plan wydatków wynosi 39 475 414,68 zł w tym: wydatki bieżące 20 998 785,40 zł, wydatki majątkowe 18 476 629,28 zł.

3) Deficyt budżetu wynosi 5 318 902,06 zł, sfinansowany przychodami pochodzącym:

a) ze sprzedaży obligacji komunalnych wyemitowanych przez w wysokości 2 800 000,00 zł,

b) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, w wysokości 79.942,00 zł,

c) przychodami stanowiące wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. pkt 6 ustawy w wysokości 2.438.960,06 zł.

4) Plan zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadające do spłaty w danym roku, zgodnie z art. 244 ustawy.

5) Plan przychodów wynosi 5 938 902,06 zł.

6) Plan rozchodów wynosi 620.000,00 zł,

2. Aktualizuje się Załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF następująco:

1) Dodaje się przedsięwzięcie „Modernizacja drogi gminnej na odc. Kownatki - Fałęcino - Podwyższenie parametrów technicznych i eksploatacyjnych istniejącej drogi gminnej na odc. Kownatki-Fałęcino poprzez przebudowę drogi na długości ok 864 mb - okres realizacji w latach 2023-2024. Szacowany koszt inwestycji 561 390,84 zł, w tym na rok 2023 - 204 306,63 zł, na rok 2024 - 357 084,21zł. Wysokość dofinansowania z PROW to kwota 350 849,00 zł, wkład własny Gminy - kwota 210 541,84 zł.

2) W związku z udzieleniem Gminie z budżetu Województwa Warmińsko-Mazurskiego pomocy finansowej w formie dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej z przeznaczeniem na budowę, rozbudowę, modernizację remizy OSP Szczepkowo – Borowe zwiększa się limit na 2023 rok o kwotę 38 000,00 zł w przedsięwzięciu pn „Przebudowa i rozbudowa remizy OSP w Szczepkowie Borowym”. Limit na 2023 rok wynosi 328 000,00 zł. Zmniejsza się limit na 2024 rok o kwotę 38 000,00 zł. Limit na 2024 rok wynosi 112 000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na to zadanie pozostają bez zmian i wynoszą 440 000,00 zł.

Sporządziła: Wioletta Szczypińska