

ZARZĄDZENIE NR 106/2018
WÓJTA GMINY JANOWIEC KOŚCIELNY

z dnia 14 listopada 2018 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Kościelny na lata 2019– 2029

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.) w związku z art. 230 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) **Wójt Gminy Janowiec Kościelny zarządza, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Kościelny na lata 2019-2029 w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Gminy Janowiec Kościelny na lata 2019-2029 wraz z projektem uchwały budżetowej na 2019 rok przedstawia się:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy Janowiec Kościelny.

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

WÓJT
Grochata
mgr Izabela Grochata

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

Anna Kogut-Barowa
RADCA PRAWNY

PROJEKT

Uchwała Nr

**Rady Gminy Janowiec Kościelny
z dnia**
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Kościelny
na lata 2019–2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r., poz. 994 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, 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 zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92)

Rada Gminy Janowiec Kościelny uchwala, co następuje:

- § 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2019-2029, zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2029, zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Janowiec Kościelny na lata 2019-2029, w tym informację o kształtowaniu się długu na lata 2019-2029 określoną w załączniku nr 1.
- § 2. 1. Upoważnia Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 3. Upoważnia się wójta Gminy Janowiec Kościelny do:
1. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2.
 2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 4. Traci moc uchwała Nr XXXI/240/2017 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 28 grudnia 2017 r. ze zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Kościelny

WÓJTA
Gracjana Grochala
mgr Gracjana Grochala

na lata 2018-2028.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2019 r. i podlega ogłoszeniu.

WÓJT
Gminy Janowiec Kościelny
Gmachowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1

do Uchwały Nr
Rady Gminy Janowiec Kościelny
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	Dochody bieżące*	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 tego:				z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody x majątkowe	w tym:			
						1.1		1.1.3				1.1.4		1.1.5	
						1.1.1	1.1.2	1.1.3.1	1.1.3.2			1.1.4	1.1.5	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1														
Formuła	[1.1]*[1.2]														
Wykonanie 2016	15 648 480,99	14 894 682,19	791 244,00	1 623,62	1 088 100,13	416 243,02	5 746 194,00	6 940 648,65	753 798,80	105 659,80	640 200,00				
Wykonanie 2017	16 948 134,01	16 354 709,43	868 458,00	2 000,00	1 405 132,38	489 336,79	5 919 784,00	7 725 103,91	593 424,58	62 448,58	527 640,00				
Plan 3 kw. 2018	20 903 428,96	17 284 171,29	949 193,00	4 500,00	1 510 489,15	489 997,00	6 278 191,00	8 269 171,16	3 619 257,67	404 920,00	3 210 337,67				
Wykonanie 2018	20 208 820,26	17 441 007,24	949 193,00	4 500,00	1 459 746,31	529 867,89	6 278 191,00	8 544 868,66	2 765 813,02	167 730,10	2 598 082,92				
2019	17 494 494,00	16 738 442,33	1 032 428,00	4 500,00	1 563 831,03	543 981,00	6 461 347,00	7 590 639,00	756 051,67	150 000,00	602 051,67				
2020	17 174 580,00	17 124 580,00	1 056 173,84	4 600,00	1 599 799,00	509 946,06	6 609 957,98	7 765 223,70	50 000,00	50 000,00	0,00				
2021	17 566 995,00	17 416 995,00	1 080 465,84	4 700,00	1 481 498,92	521 674,82	6 761 987,01	7 943 823,85	150 000,00	150 000,00	0,00				
2022	17 817 890,00	17 764 390,00	1 105 316,55	4 800,00	1 496 313,91	533 673,34	6 829 607,00	8 126 531,80	53 500,00	53 500,00	0,00				
2023	18 008 382,00	17 953 382,00	1 130 738,83	4 900,00	1 511 277,00	545 947,83	6 897 903,00	8 313 442,03	55 000,00	55 000,00	0,00				
2024	18 486 309,79	18 366 309,79	1 130 738,83	4 900,00	1 550 431,59	545 947,83	7 076 615,50	8 313 442,03	120 000,00	20 000,00	100 000,00				
2025	18 908 735,00	18 788 735,00	1 130 738,83	4 900,00	1 550 431,59	545 947,83	7 076 615,50	8 313 442,03	120 000,00	20 000,00	100 000,00				
2026	19 290 875,00	19 220 875,00	1 130 738,83	4 900,00	1 550 431,59	545 947,83	7 076 615,50	8 313 442,03	70 000,00	20 000,00	50 000,00				
2027	19 227 955,00	19 162 955,00	1 130 738,83	4 900,00	1 550 431,59	545 947,83	7 076 615,50	8 313 442,03	65 000,00	15 000,00	50 000,00				
2028	19 175 204,00	19 115 204,00	1 130 738,83	4 900,00	1 550 431,59	545 947,83	7 076 615,50	8 313 442,03	60 000,00	10 000,00	50 000,00				
2029	19 637 853,00	19 577 853,00	1 130 738,83	4 900,00	1 550 431,59	545 947,83	7 076 615,50	8 313 442,03	60 000,00	10 000,00	50 000,00				

Janowiec Kościelny

- 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.

- 4 -

mgr *Opochwała*
mgr *Opochwała*

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:						Wydadki majątkowe	
			z tytułu poręczeń i gwarancji		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
			2.1.1	2.1.1.1				2.1.2		2.1.3
LP	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2016	15 298 517,42	13 948 114,56	0,00	0,00	0,00	126 468,18	126 468,18	0,00	1 350 402,86	
Wykonanie 2017	17 056 899,92	14 754 789,23	0,00	0,00	0,00	117 283,82	117 283,82	0,00	2 302 110,69	
Plan 3 kw. 2018	20 975 694,46	16 828 392,39	0,00	0,00	0,00	116 000,00	116 000,00	0,00	4 147 302,07	
Wykonanie 2018	19 930 564,28	16 667 343,25	0,00	0,00	0,00	113 500,00	113 500,00	0,00	3 263 221,03	
2019	18 037 515,48	16 590 242,30	0,00	0,00	x	151 620,00	141 620,00	0,00	1 447 273,18	
2020	16 714 580,00	16 364 580,00	0,00	0,00	x	123 824,39	123 824,39	0,00	350 000,00	
2021	17 126 995,00	16 526 995,00	0,00	0,00	x	105 995,00	105 995,00	0,00	600 000,00	
2022	17 377 890,00	16 977 890,00	0,00	0,00	x	96 470,00	96 470,00	0,00	400 000,00	
2023	17 568 382,00	17 368 382,00	0,00	0,00	x	85 208,00	85 208,00	0,00	200 000,00	
2024	18 131 911,81	17 767 854,00	0,00	0,00	x	72 290,00	72 290,00	0,00	364 057,81	
2025	18 468 735,00	18 176 515,00	0,00	0,00	x	63 240,00	63 240,00	0,00	292 220,00	
2026	18 810 875,00	18 170 014,00	0,00	0,00	x	56 310,00	56 310,00	0,00	640 861,00	
2027	18 827 955,00	18 170 014,00	0,00	0,00	x	40 345,00	40 345,00	0,00	657 941,00	
2028	18 970 704,00	18 170 014,00	0,00	0,00	x	14 735,00	14 735,00	0,00	800 690,00	
2029	19 637 853,00	18 170 014,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	1 467 839,00	

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

WÓJT
Grodzisk
mgr inż. Andrzej Wójcik

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:	na pokrycie deficytu x budżetu
			4.1	w tym:		4.2	4.3	4.4		
				na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy					
3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Lp										
Formuła	[1] - [2]									
Wykonanie 2016	349 963,57	747 109,58	0,00	0,00	747 109,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-108 765,91	1 215 893,15	349 963,57	108 765,91	447 109,58	0,00	399 820,00	0,00	19 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-72 265,50	902 085,50	0,00	0,00	652 085,50	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
Wykonanie 2018	276 255,98	902 085,50	0,00	0,00	652 085,50	0,00	654 500,00	0,00	250 000,00	0,00
2019	-543 021,48	1 013 021,48	276 255,98	0,00	72 265,50	0,00	0,00	543 021,48	10 000,00	0,00
2020	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	354 397,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	204 500,00	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	0,00

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

WÓJT
Grodzisk
Miejscowość Grodzisk

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. x 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		5.1.1	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]			
Wykonanie 2016	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	579 820,00	579 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	579 820,00	579 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	470 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
2020	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	354 397,98	354 397,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	440 000,00	440 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	480 000,00	480 000,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2027	400 000,00	400 000,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2028	204 500,00	204 500,00	204 500,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 500,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

W O I T
Grocchale
mgr Izabela Grocchala

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki i a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(3.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.2)
Wykonanie 2016	4 104 397,98	0,00	948 567,63	1 693 677,21
Wykonanie 2017	4 044 217,98	0,00	1 599 920,20	2 396 993,35
Plan 3 kw. 2018	3 464 397,98	0,00	455 778,90	1 107 864,40
Wykonanie 2018	3 464 397,98	0,00	773 663,99	1 425 749,49
2019	3 658 897,98	0,00	148 200,03	496 721,51
2020	3 198 897,98	0,00	760 000,00	760 000,00
2021	2 758 897,98	0,00	890 000,00	890 000,00
2022	2 318 897,98	0,00	786 500,00	786 500,00
2023	1 878 897,98	0,00	585 000,00	585 000,00
2024	1 524 500,00	0,00	598 455,79	598 455,79
2025	1 084 500,00	0,00	612 220,00	612 220,00
2026	604 500,00	0,00	1 050 861,00	1 050 861,00
2027	204 500,00	0,00	992 941,00	992 941,00
2028	0,00	0,00	945 190,00	945 190,00
2029	0,00	0,00	1 407 839,00	1 407 839,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

W OIT
Cymochela
mgr inż. Włodzisław Cymochela

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań uwzględnionych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających odliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów powiększonych o majątek oraz pozostałe bieżące dochody budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1) + (11) + (2.1) - (5.1) + (2.1) + (1) - (1) - (15.1)]}{[(1.1) - (15.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1) + (11) + (2.1) - (5.1) + (2.1) + (1) - (1) - (15.1)]}{[(1.1) - (15.1)]}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6.1] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
Wykonanie 2016	2,73%	2,73%	3,05%	6,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Wykonanie 2017	3,41%	3,41%	3,68%	9,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Plan 3 kw. 2018	3,33%	3,33%	3,47%	4,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Wykonanie 2018	3,43%	3,43%	3,58%	4,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
2019	3,44%	3,44%	3,53%	1,70%	6,88%	7,06%	TAK	TAK		
2020	3,40%	3,40%	3,53%	4,72%	5,21%	5,39%	TAK	TAK		
2021	3,11%	3,11%	3,24%	5,92%	3,51%	3,69%	TAK	TAK		
2022	3,01%	3,01%	3,07%	4,71%	4,11%	4,11%	TAK	TAK		
2023	2,92%	2,92%	2,97%	3,55%	5,12%	5,12%	TAK	TAK		
2024	2,31%	2,31%	2,36%	3,35%	4,73%	4,73%	TAK	TAK		
2025	2,66%	1,87%	1,92%	3,34%	3,87%	3,87%	TAK	TAK		
2026	2,78%	2,00%	2,05%	5,55%	3,41%	3,41%	TAK	TAK		
2027	2,29%	1,51%	1,56%	5,24%	4,08%	4,08%	TAK	TAK		
2028	1,14%	0,08%	0,12%	4,98%	4,71%	4,71%	TAK	TAK		
2029	0,00%	0,00%	0,03%	7,22%	5,26%	5,26%	TAK	TAK		

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

mgr Joanna Grodzka

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		10.1	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.5
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.5
Formuła						[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	460 000,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	974 491,18	70 287,00	904 204,18	909 204,18	30 000,00	30 000,00
2021	440 000,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	105 498,00	45 498,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
2022	440 000,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
2023	440 000,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	354 397,98	354 397,98	354 397,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	440 000,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	480 000,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	204 500,00	204 500,00	204 500,00	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	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																		
	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		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Formuła	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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.

Lp	12.4	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 realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)		Przychody z tytułu kretyłów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z umową na realizację programu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:
		12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Wykonanie 2016	7 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	387 640,00	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	2 083 785,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 212 581,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	871 204,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
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
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
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
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
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
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

W OIT
Grodzka
mgr Bożena Grodzka

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Formuła	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	579 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	579 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	354 397,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	204 500,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

- 14 -

Wojt
Czarnelski
mgr Bożena Grochala

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

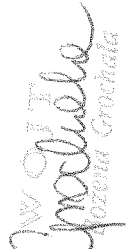
do Uchwały Nr
Rady Gminy Janowiec Kościelny
z dnia

kwoty 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)				1 237 230,18	974 491,18	105 498,00	60 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				135 926,00	70 287,00	45 498,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 101 304,18	904 204,18	60 000,00	60 000,00	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				1 007 130,18	941 491,18	45 498,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				135 926,00	70 287,00	45 498,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Erasmus+ - unijny program w dziedzinie kształcenia, szkoleń, młodzieży i sportu 2014-2020, projekt pn. "Szacunek dla naszych tradycji", program Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji -	Szkola Podstawowa w Janowcu Kościelnym	2018	2020	135 926,00	70 287,00	45 498,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				871 204,18	871 204,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Ekologiczne źródła energii na terenie Gminy Janowiec Kościelny -	JANOWIEC KOŚCIELNY	2018	2019	871 204,18	871 204,18	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				230 100,00	33 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

mgr inż. Andrzej Grodzicki

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						
1.3.2	- wydatki majątkowe				230 100,00	33 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa strażnicy OSP w Nowej Wsi Wielkiej -	JANOWIEC KOSCIELNY	2016	2020	95 100,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 191035N w m. Bielawy - sporządzenie dokumentacji technicznej -	JANOWIEC KOSCIELNY	2019	2021	135 000,00	15 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00


 Andrzej Grochala

OBJAŚNIENIA

WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY JANOWIEC KOŚCIELNY NA LATA 2019-2029

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Kościelny na lata 2019-2029 wraz z załącznikami, został przygotowany w oparciu m. in. o przepisy ustawy o finansach publicznych, na formularzach wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów w systemie BeSTi@. Przyjęte wartości zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w roku 2018, z uwzględnieniem planowanych kwot dotacji i kwot subwencji na rok 2019 oraz planowanych przychodów i rozchodów budżetu.

W załączniku nr 1 do uchwały mieści się prognoza kwoty długu na okres do 2029 r. tj. do spłaty zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz planowanej emisji papierów wartościowych z okresem ich wykupu w latach 2025-2028 oraz spłaty zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadających do spłaty w latach 2019 - 2029 r.

W załączniku nr 2 do uchwały zawarto wykaz przedsięwzięć, których realizacja obejmuje co najmniej dwa lata.

Do opracowania niniejszej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Kościelny dane na rok 2019 przyjęto zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2019 r., natomiast na lata 2019 – 2029 przyjęto prognozę, kierując się wskaźnikami makroekonomicznymi Budżetu Państwa oraz własnymi założeniami, uwzględniającymi możliwości, potrzeby i specyfikę Gminy Janowiec Kościelny.

DOCHODY

Plan dochodów bieżących na 2019 r. przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w 2018 r., powiększony o realny wzrost dochodów własnych oraz o przyjęty plan dotacji i subwencji na podstawie planowanych wielkości przez dysponentów. Wysokość dochodów własnych z tytułu podatków i opłat lokalnych przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w br., z wyjątkiem podatku rolnego. Planuje się maksymalną stawkę podatku rolnego na 2019 r., co daje wzrost o ponad 18 tys. zł w stosunku do roku 2018. W roku 2019 i w latach następnych szacuje się wzrost wysokości dotacji na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej na wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi, natomiast spadek wysokości dotacji na wsparcie rodzin (dożywianie, stypendia) z uwagi na polepszanie się warunków materialnych rodzin. Na 2019 r. dochody z PIT, subwencje ogólne oraz dotacje przyjęto na podstawie informacji od dysponentów środków budżetowych.

Istotne znaczenie dla powiększenia dochodów własnych będą wpływy ze sprzedaży majątku gminy. W roku 2019 będzie kontynuowana sprzedaż działek pod budownictwo mieszkalne i mieszkalno-usługowe na osiedlu mieszkaniowym w Janowcu Kościelnym. W 2019 r. szacuje się wpływy z tego tytułu na poziomie 2018 r. W latach następnych sprzedaż będzie kontynuowana i nowe obszary nieruchomości, po zweryfikowaniu ich przydatności, przeznaczone zostaną do zbycia.

Nowym źródłem dochodów w budżecie Gminy Janowiec Kościelny w 2019 roku będzie uruchamiana zwirownia w obrębie ewidencyjnym – Jabłonowo. W projekcie budżetu na 2019 rok przyjęto szacowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości związanej z działalnością gospodarczą oraz wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej za wydobyte surowce. Wielkość dochodów przyjęto na podstawie deklarowanych przez podatnika ilości wydobycia surowca z części nieruchomości.

WYDATKI

Plan wydatków bieżących przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w 2018 r. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2018 r., z wyjątkiem wynagrodzeń dla nauczycieli. W planie wydatków na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli, uwzględniono podwyżki w wysokości 5 % od 1 stycznia 2019 r.

Zaplanowano środki na odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz wzrost dodatków za wysługę lat. Pozostałe wydatki bieżące kształtują się proporcjonalnie do prognozowanego poziomu dochodów, a ich wzrost uzależniony jest od pozyskania nowych źródeł finansowania.

Gmina Janowiec Kościelny jest jednostką typowo rolniczą, możliwości finansowe są znacząco

ograniczone w stosunku do potrzeb i oczekiwań społecznych. Wysokość dochodów własnych kształtuje się na podobnym poziomie, a ich udział w ogóle dochodów szacowany jest na około 10%. Koszty funkcjonowania szkół pochłaniają wszystkie rezerwy, które Gmina mogłaby przeznaczyć na wydatki bieżące lub inwestycyjne. Należy podkreślić, że subwencja oświatowa nie pokrywa w pełni wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli. Ustawowe podwyżki wynagrodzeń nauczycieli w kolejnym roku o 5 % spowodowały znaczne ograniczenie środków na inne zadania Gminy. Udział wydatków na oświatę wynosi ponad 33% w stosunku do wydatków bieżących ogółem. Zapowiedziana w roku 2020 podwyżka wynagrodzeń nauczycieli o kolejne 5% spowoduje podjęcie działań w celu zapewnienia środków finansowych na ten cel oraz na realizację pozostałych zadań ciążących na Gminie.

Wykazane kwoty na przedsięwzięcia wynikają z zawartych umów i przewidziane zostały do realizacji w 2019 r. i w latach następnym. Zadania przewidziane do realizacji uzyskały dofinansowanie ze środków unijnych lub wynikają z podjętych zobowiązań w latach ubiegłych i muszą być kontynuowane do ich całkowitego zakończenia.

Założono, że poziom limitu wydatków majątkowych w WPF od 2020 roku jest wynikiem następującego działania dla danego roku: [możliwe wydatki majątkowe] = [dochody ogółem] – [wydatki bieżące] – [rochody budżetu].

Na mocy porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, gospodarka komunalna w zakresie odbioru nieczystości z terenu Gminy Janowiec Kościelny została przekazana w całości dla Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” w Działdowie. Zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych, w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Janowiec Kościelny, wykazano zobowiązania związku współtworzonego, tj. raty pożyczek i odsetki, w części przypadające Gminie Janowiec Kościelny do spłaty w poszczególnych latach 2019-2029, na podstawie otrzymanego zawiadomienia, w wysokości ogółem 133.292 zł, w tym:

- 2019 r. kwota 15.597 zł, z tego: 14.857 zł należność główna, 740 zł odsetki
- 2020 r. kwota 23.139 zł, z tego: 21.332 zł należność główna, 1.807 zł odsetki
- 2021 r. kwota 22.823 zł, z tego: 21.332 zł należność główna, 1.491 zł odsetki
- 2022 r. kwota 11.375 zł, z tego: 10.114 zł należność główna, 1.261 zł odsetki
- 2023 r. kwota 9.386 zł, z tego: 8.299 zł należność główna, 1.087 zł odsetki
- 2024 r. kwota 9.223 zł, z tego: 8.299 zł należność główna, 924 zł odsetki
- 2025 r. kwota 9.057 zł, z tego: 8.299 zł należność główna, 758 zł odsetki
- 2026 r. kwota 8.887 zł, z tego: 8.299 zł należność główna, 588 zł odsetki
- 2027 r. kwota 8.714 zł, z tego: 8.299 zł należność główna, 415 zł odsetki
- 2028 r. kwota 8.539 zł, z tego: 8.300 zł należność główna, 239 zł odsetki
- 2029 r. kwota 6.552 zł, z tego: 6.475 zł należność główna, 77 zł odsetki.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych w 2019 roku do emisji papierów wartościowych z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w 2019 r. i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Na ewentualną prowizję od zaciąganych w 2019 r. zobowiązań zaplanowano 10.000 zł. Planowana spłata odsetek w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- rok 2019 – 151.620,00 zł,
- rok 2020 – 123.824,39 zł,
- rok 2021 – 105.995,00 zł,
- rok 2022 – 96.470,00 zł,
- rok 2023 – 85.208,00 zł,
- rok 2024 – 72.290,00 zł,
- rok 2025 – 63.240,00 zł,
- rok 2026 – 56.310,00 zł,

ROJT
Knochek
mgr Bożena Gruchala

rok 2027 – 40.345,00 zł.

rok 2028 – 14.735,00 zł.

Wynik budżetu – planuje się deficyt budżetu w kwocie 543.021,48 zł, który zostanie pokryty przychodami, z planowanych do emisji papierów wartościowych w wysokości 543.021,48 zł.

Przychody budżetu planowane są na poziomie 1.013.021,48 zł, w tym wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 72.265,50,00 zł, przewidywaną nadwyżkę budżetu za 2018 r. w wysokości 276.255,98 zł, emisję papierów wartościowych w wysokości 654.500,00 zł oraz przewidziano spłatę udzielonej pożyczki w wysokości 10.000,00 zł. Wielkości planowanych przychodów mogą ulec zmianie.

W pozycji **rozchody budżetu** dla roku 2019 zaplanowano spłaty rat kredytów i pożyczek na poziomie 460.000,00 zł oraz udzielenie pożyczki ze środków własnych w wysokości 10.000,00 zł.

Kwota długu na dzień 01.01.2019 r. wynosi 3.464.397,98 zł. Spłata rat kapitałowych w okresie objętym WPF przedstawia się następująco:

Rok 2019 – 460.000,00 zł,

Rok 2020 – 460.000,00 zł,

Rok 2021 – 440.000,00 zł,

Rok 2022 – 440.000,00 zł,

Rok 2023 – 440.000,00 zł,

Rok 2024 – 354.397,98 zł,

Rok 2025 – 290.000,00 zł,

Rok 2026 – 330.000,00 zł,

Rok 2027 – 250.000,00 zł.

W 2019 roku planuje się wyemitować obligacje komunalne w wysokości 654.500,00 zł, z okresem ich wykupu w latach 2025-2028:

w roku 2025 – 150.000,00 zł,

w roku 2026 – 150.000,00 zł,

w roku 2027 – 150.000,00 zł,

w roku 2028 – 204.500,00 zł.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla całego okresu 2019-2029 zostaje zachowana.

WÓJT
Grzechale
mgr Bożena Grzechale