

**UCHWAŁA NR XLI/351/2024  
RADY GMINY JANOWIEC KOŚCIELNY**

z dnia 22 marca 2024 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Kościelny na lata 2024– 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 XXXIX/342/2023 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowiec Kościelny na lata 2024-2030, następująco:

1. Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy na lata 2024-2030, zastępuje się załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024–2030, zastępuje się załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia do WPF na lata 2024-2030.

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

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

	Przewodnicząca Rady Gminy  <b>Marianna Malinowska</b>
--	---

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 Nr XLI/351/2024 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 22 marzec 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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 2023	27 965 785,86	21 485 577,02	976 047,00	4 732,00	9 373 484,25	8 524 683,66	2 606 630,11	771 200,57	6 480 208,84	114 300,00	6 365 908,84	
2024	39 898 595,31	23 580 483,07	1 142 683,00	9 646,00	9 652 497,00	6 820 758,00	5 954 899,07	848 561,00	16 318 112,24	0,00	16 318 112,24	
2025	26 615 754,00	22 632 879,00	1 031 722,00	5 400,00	9 697 570,00	7 148 187,00	4 750 000,00	871 856,00	3 982 875,00	50 000,00	0,00	
2026	22 058 990,00	21 808 990,00	1 047 198,00	5 303,00	8 308 533,00	7 710 310,00	4 737 646,00	1 798 212,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2027	21 996 325,00	21 896 325,00	1 062 906,00	5 383,00	8 621 161,00	7 480 229,00	4 726 646,00	1 810 186,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2028	21 926 325,00	21 826 325,00	1 062 906,00	5 383,00	8 621 161,00	7 410 229,00	4 726 646,00	1 810 186,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2029	21 926 325,00	21 826 325,00	1 062 906,00	5 383,00	8 621 161,00	7 410 229,00	4 726 646,00	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	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		odsetki i dyskonta 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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
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 2023	30 048 905,28	20 534 402,37	10 949 097,59	0,00	0,00	290 970,00	250 620,00	0,00	0,00	9 514 502,91	9 514 502,91	41 704,20
2024	46 967 300,51	24 711 830,61	12 899 524,62	0,00	0,00	313 617,00	100 702,67	0,00	0,00	22 255 469,90	21 553 705,07	701 764,83
2025	25 405 754,00	18 565 754,00	11 236 222,00	0,00	0,00	306 500,00	87 648,29	0,00	0,00	6 840 000,00	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 <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2023	-2 083 119,42	0,00	5 938 902,06	2 800 000,00	2 083 119,42	79 942,00	0,00	3 058 960,06	0,00
2024	-7 068 705,20	0,00	7 643 103,18	500 000,00	500 000,00	3 409 232,56	3 409 232,56	3 733 870,62	3 159 472,64
2025	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 160 000,00	1 160 000,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 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	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	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 <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 484 397,98	0,00	951 174,65	4 090 076,71	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 410 000,00	0,00	-1 131 347,54	6 011 755,64	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	4 067 125,00	4 067 125,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	2 620 000,00	2 620 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 820 000,00	0,00	2 730 000,00	2 730 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 660 000,00	0,00	2 510 000,00	2 510 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 660 000,00	2 660 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2023	0,00%	5,23%	6,11%	x	x	x	x
2024	4,83%	-4,70%	-4,70%	14,21%	15,01%	TAK	TAK
2025	9,37%	28,24%	x	10,61%	11,41%	TAK	TAK
2026	9,90%	20,09%	x	11,77%	12,57%	TAK	TAK
2027	8,81%	19,52%	x	12,83%	13,62%	TAK	TAK
2028	8,53%	17,80%	x	14,51%	15,30%	TAK	TAK
2029	8,55%	18,78%	x	14,84%	15,64%	TAK	TAK
2030	3,81%	12,39%	x	14,20%	14,99%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 2023	717 540,59	717 540,59	0,00	0,00	0,00	0,00	185 329,36	153 472,88	153 472,88
2024	0,00	0,00	0,00	2 181 000,00	2 181 000,00	2 181 000,00	610 029,18	30 000,00	30 000,00
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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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 2023	1 763 576,85	1 330 467,20	0,00	17 552 852,96	43 204,19	17 509 648,77	0,00	0,00	16 323,00	0,00
2024	3 608 788,60	3 608 788,60	2 327 026,00	7 160 359,10	610 029,16	6 550 329,94	0,00	0,00	22 970,00	0,00
2025	1 333 859,00	0,00	0,00	5 385 000,00	0,00	5 385 000,00	0,00	0,00	21 581,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 222,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 862,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 530,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 142,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 782,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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 2023	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
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	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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.

\* 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, 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.

<sup>x</sup> - 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 UchwałyXLI/351/2024 Rady Gminy Janowiec  
Kościelny z dnia 22 marzec 2024 r.

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 545 359,10	7 160 359,10	5 385 000,00	0,00	0,00	12 545 359,10
1.a	- wydatki bieżące				610 029,16	610 029,16	0,00	0,00	0,00	610 029,16
1.b	- wydatki majątkowe				11 935 329,94	6 550 329,94	5 385 000,00	0,00	0,00	11 935 329,94
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:				775 359,10	775 359,10	0,00	0,00	0,00	775 359,10
1.1.1	- wydatki bieżące				610 029,16	610 029,16	0,00	0,00	0,00	610 029,16
1.1.1.1	Przedszkolaki na starcie otrzymują wsparcie -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W JANOWCU KOŚCIELNYM	2023	2024	610 029,16	610 029,16	0,00	0,00	0,00	610 029,16
1.1.2	- wydatki majątkowe				165 329,94	165 329,94	0,00	0,00	0,00	165 329,94
1.1.2.1	Przedszkolaki na starcie otrzymują wsparcie -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W JANOWCU KOŚCIELNYM	2023	2024	165 329,94	165 329,94	0,00	0,00	0,00	165 329,94
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				11 770 000,00	6 385 000,00	5 385 000,00	0,00	0,00	11 770 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 770 000,00	6 385 000,00	5 385 000,00	0,00	0,00	11 770 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej na terenie Gminy Janowiec Kościelny - Modernizacja infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej na terenie Gminy Janowiec Kościelny	Urząd Gminy	2024	2025	2 200 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.2	Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Janowiec Kościelny - edycja 6 POLSKI ŁAD PGR - Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Janowiec Kościelny	JANOWIEC KOŚCIELNY	2023	2025	2 590 000,00	1 295 000,00	1 295 000,00	0,00	0,00	2 590 000,00
1.3.2.3	Budowa infrastruktury rekreacyjno - sportowej na terenie gminy Janowiec Kościelny - Budowa infrastruktury rekreacyjno - sportowej na terenie gminy Janowiec Kościelny	Urząd Gminy	2024	2025	1 930 000,00	965 000,00	965 000,00	0,00	0,00	1 930 000,00
1.3.2.4	Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Janowiec Kościelny PŁ edycja 8 - Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Janowiec Kościelny PŁ edycja 8	Urząd Gminy	2023	2025	5 050 000,00	3 025 000,00	2 025 000,00	0,00	0,00	5 050 000,00

## Uzasadnienie

1. Aktualizuje się Załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024-2030, który po zmianach przedstawia się następująco:

1) Plan dochodów wynosi 39 898 595,31 zł w tym: dochody bieżące 23 580 483,07 zł, dochody majątkowe 16 318 112,24 zł

2) Plan wydatków wynosi 46 967 300,51 zł w tym: wydatki bieżące 24 711 830,61 zł, wydatki majątkowe 22 255 469,90 zł

3) Deficyt Gminy Janowiec Kościelny wynosi – 7 068 705,20 zł, który zostanie pokryty przez: przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2 633 873,46 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 775 359,10 zł, przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 500 000,00 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 159 472,64 zł.

4) Przychody Gminy wynoszą 7 643 103,18 zł

5) Rozchody Gminy wynoszą 574 397,98 zł

2. Aktualizuje się Załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć dotyczących lat 2023-2024 następująco:

1) Dodaje się przedsięwzięcie "Przedszkolaki na starcie otrzymują wsparcie" zgodnie z Umową FEWM 06.02- IŻ.00-0017/23-00 w ramach Priorytetu 6 : Edukacja i kompetencje EFS+ programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus. Umowa między Gminą a Województwem Warmińsko-Mazurskim została zawarta 20.11.2023 r. w Olsztynie.

Dofinansowanie ogółem **775 359,10 zł** tj. 86,71% całości zadania w tym:

Dofinansowanie Unii Europejskiej **760 049,31 zł**

Dofinansowanie krajowe z budżetu państwa **15 309,79 zł**

Limit tego przedsięwzięcia na 2024 rok to kwota 775 359,10 zł, w tym

Bieżące = 610 029,16 zł

Majątkowe = 165 329,94 zł

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla całego okresu 2023-2030 zostaje zachowana.

Sporządziła: Wioletta Szczypińska