

**Uchwała Rady Gminy
nr III/23/2018 z dnia 20 grudnia 2018 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Janowice Wielkie na lata 2019 – 2025**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r., poz.2077 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2018 r., poz.994 ze zm.) Rada Gminy w Janowicach Wielkich postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Janowice Wielkie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2021, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 – 2025, które ujęto w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Upoważnić 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. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r.
2. Traci moc uchwała Rady Gminy nr XLI/199/2018 z dnia 20 września 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowice Wielkie na lata 2018–2025.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr III/23/2018 w sprawie WPF 2019-2025
z dnia 2018-12-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	14 907 446,98	14 017 031,25	2 146 319,00	33 597,71	2 929 490,01	1 857 589,63	4 118 025,00	3 568 982,53	890 415,73	201 176,63	689 239,10
Wykonanie 2017	15 808 156,19	15 040 419,24	2 323 983,00	65 743,44	3 088 511,61	1 973 842,82	4 067 631,00	4 227 057,93	767 736,95	535 720,34	232 016,61
Plan 3 kw. 2018	19 884 438,21	16 336 866,74	2 611 618,00	60 000,00	3 430 710,00	2 180 500,00	4 666 915,00	4 231 607,24	3 547 571,47	443 000,00	3 104 571,47
Wykonanie 2018	19 884 438,21	16 336 866,74	2 611 618,00	60 000,00	3 430 710,00	2 180 500,00	4 666 915,00	4 231 607,24	3 547 571,47	443 000,00	3 104 571,47
2019	18 130 342,00	16 770 342,00	2 958 139,00	50 000,00	3 698 050,00	2 340 000,00	4 997 934,00	3 828 319,00	1 360 000,00	360 000,00	1 000 000,00
2020	19 450 000,00	17 700 000,00	3 150 000,00	100 000,00	3 900 000,00	2 440 000,00	5 300 000,00	4 000 000,00	1 750 000,00	250 000,00	1 500 000,00
2021	18 350 000,00	18 200 000,00	3 300 000,00	120 000,00	4 000 000,00	2 550 000,00	5 500 000,00	4 100 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2022	18 600 000,00	18 500 000,00	3 450 000,00	120 000,00	4 050 000,00	2 600 000,00	5 600 000,00	4 150 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2023	18 750 000,00	18 700 000,00	3 460 000,00	132 000,00	4 100 000,00	2 620 000,00	5 700 000,00	4 250 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	18 950 000,00	18 900 000,00	3 500 000,00	132 000,00	4 100 000,00	2 642 000,00	5 800 000,00	4 300 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	19 050 000,00	19 000 000,00	3 600 000,00	132 000,00	4 100 000,00	2 695 000,00	5 800 000,00	4 300 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	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 określone w art. 243 ust. 1 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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	14 161 278,54	12 916 033,51	0,00	0,00	0,00	271 879,83	271 879,83	0,00	0,00	1 245 245,03
Wykonanie 2017	14 960 820,54	14 477 565,37	0,00	0,00	0,00	235 781,22	235 781,22	0,00	0,00	483 255,17
Plan 3 kw. 2018	18 817 404,05	14 829 262,58	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	3 988 141,47
Wykonanie 2018	18 817 404,05	14 829 262,58	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	3 988 141,47
2019	16 909 342,00	14 576 226,21	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	2 333 115,79
2020	18 374 510,00	15 025 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	3 349 510,00
2021	17 390 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 890 000,00
2022	17 916 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 916 000,00
2023	18 066 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	1 466 000,00
2024	18 266 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	1 266 000,00
2025	18 486 000,00	17 450 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 036 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	746 168,44	112 461,75	0,00	0,00	112 461,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	847 335,65	128 630,19	0,00	0,00	128 630,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 067 034,16	75 965,84	0,00	0,00	75 965,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 067 034,16	75 965,84	0,00	0,00	75 965,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 221 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 075 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	564 000,00	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.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 915 490,00	0,00	1 100 997,74	1 213 459,49
Wykonanie 2017	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 015 490,00	0,00	562 853,87	691 484,06
Plan 3 kw. 2018	1 143 000,00	1 143 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 106 490,00	0,00	1 507 604,16	1 583 570,00
Wykonanie 2018	1 143 000,00	1 143 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 872 490,00	0,00	1 507 604,16	1 583 570,00
2019	1 221 000,00	1 221 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 651 490,00	0,00	2 194 115,79	2 194 115,79
2020	1 075 490,00	1 075 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 576 000,00	0,00	2 675 000,00	2 675 000,00
2021	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 616 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2022	684 000,00	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 932 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2023	684 000,00	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 248 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2024	684 000,00	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2025	564 000,00	564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00

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

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	6,72%	6,72%	0,00	6,72%	8,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	7,18%	7,18%	0,00	7,18%	6,95%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	6,70%	6,70%	0,00	6,70%	9,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	6,70%	6,70%	0,00	6,70%	9,81%	x	x	x	x
2019	7,62%	7,62%	0,00	7,62%	14,09%	8,50%	8,50%	TAK	TAK
2020	6,20%	6,20%	0,00	6,20%	15,04%	10,28%	10,28%	TAK	TAK
2021	5,83%	5,83%	0,00	5,83%	15,53%	12,98%	12,98%	TAK	TAK
2022	4,16%	4,16%	0,00	4,16%	13,98%	14,89%	14,89%	TAK	TAK
2023	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	11,47%	14,85%	14,85%	TAK	TAK
2024	3,85%	3,85%	0,00	3,85%	10,29%	13,66%	13,66%	TAK	TAK
2025	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	8,40%	11,91%	11,91%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	730 000,00	4 649 088,30	1 999 306,42	1 417 425,00	222 500,00	1 194 925,00	140 925,00	1 640 337,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	900 000,00	5 170 728,05	2 266 891,96	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	1 143 000,00	5 517 622,21	2 305 464,01	3 687 000,00	315 000,00	3 372 000,00	2 952 000,00	1 036 141,47	564 600,00
Wykonanie 2018	0,00	1 143 000,00	5 517 622,21	2 305 464,01	3 687 000,00	315 000,00	3 372 000,00	2 952 000,00	1 036 141,47	564 600,00
2019	1 221 000,00	1 221 000,00	5 708 146,00	2 207 060,88	1 815 000,00	315 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	833 115,79	0,00
2020	1 075 490,00	1 075 490,00	5 419 000,00	2 376 000,00	2 777 005,00	315 000,00	2 462 005,00	2 462 005,00	626 505,00	0,00
2021	960 000,00	960 000,00	5 444 000,00	2 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 890 000,00	0,00
2022	684 000,00	684 000,00	5 473 000,00	2 496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 916 000,00	0,00
2023	684 000,00	684 000,00	5 505 000,00	2 559 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 466 000,00	0,00
2024	684 000,00	684 000,00	5 540 000,00	2 624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 266 000,00	0,00
2025	564 000,00	564 000,00	5 679 000,00	2 291 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036 000,00	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	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
Plan 3 kw. 2018	55 268,00	49 398,50	49 398,50	139 771,00	132 006,00	132 006,00	55 268,00	49 398,50	55 268,00
Wykonanie 2018	55 268,00	49 398,50	49 398,50	139 771,00	132 006,00	132 006,00	55 268,00	49 398,50	55 268,00
2019	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	139 771,00	132 006,00	139 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	139 771,00	132 006,00	139 771,00	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	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
Wykonanie 2018	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	900 000,00	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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 221 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 075 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	564 000,00	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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą 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, informację 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 wieloletnich.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr III/23/2018 w sprawie WPF 2019-2025
z dnia 2018-12-20

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)				7 897 000,00	1 815 000,00	2 777 005,00	0,00	0,00	4 592 005,00
1.a	- wydatki bieżące				945 000,00	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	630 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 952 000,00	1 500 000,00	2 462 005,00	0,00	0,00	3 962 005,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				7 897 000,00	1 815 000,00	2 777 005,00	0,00	0,00	4 592 005,00
1.3.1	- wydatki bieżące				945 000,00	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	630 000,00
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie dróg i ulic na terenie Gminy Janowice Wielkie w miejscowościach: Janowice Wielkie, Trzcińsko, Radomierz, Mniszków, Miedzianka, Komarno - Utrzymanie dróg gminnych i powiatowych	Urząd Gminy	2018	2020	945 000,00	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	630 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 952 000,00	1 500 000,00	2 462 005,00	0,00	0,00	3 962 005,00
1.3.2.1	Budowa Przedszkola Publicznego w Janowicach Wielkich -	JANOWICE WIELKIE	2018	2020	3 000 000,00	500 000,00	2 462 005,00	0,00	0,00	2 962 005,00
1.3.2.2	Odbudowa dróg gminnych zniszczonych w czasie powodzi 2012-2013 - Odbudowa dróg gminnych zniszczonych w czasie powodzi 2012-2013	Urząd Gminy	2016	2019	3 952 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Gminy w Janowicach Wielkich w sprawie WPF na lata 2019 – 2025

OBJAŚNIENIA DO WPF

1. Założenia ogólne

Dane zaprezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 – 2025 zostały opracowane przy uwzględnieniu poniższych założeń:

- analizy kształtowania się źródeł dochodów Gminy w ostatnich latach oraz wpływu określonych czynników na ich poziom,
- założeń makroekonomicznych podanych przez Ministerstwo Finansów, w tym: realny wzrost PKB, wzrost CIT i PIT, uwzględniające regionalne zróżnicowanie związane ze stopą bezrobocia, średnim wynagrodzeniem, zatrudnieniem itp.,
- podstawowych regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartymi w ufp, w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawy o podatkach i opłatach lokalnych,
- uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie ww. ustaw,
- analiz kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.
- W pozycjach WPF dotyczących planu 3 kwartału i wykonania za 2018 rok przyjęto dane z ostatniej aktualizacji dochodów i wydatków budżetowych z dnia 30 września 2018 r.

2. Założenia prognostyczne dochodów budżetowych

Dochody budżetowe w prezentowanym okresie WPF oszacowano na podstawie oceny realności i możliwości ich uzyskania oraz ostrożności ich wyceny, ze szczególnym uwzględnieniem możliwości osiągnięcia dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia gminnego.

W roku 2019 skalkulowano dochody ze sprzedaży mienia przeznaczonego do zbycia według możliwość ich osiągnięcia.

W kolejnych latach zaplanowano zmniejszenia wartości sprzedaży mienia gminnego.

Dochody bieżące w zakresie uzyskiwanych dochodów w ramach świadczonych przez Gminę usług

dla ludności (dostawy wody, ciepła, najmy i dzierżawy, usługi komunalne itp.) w okresie 2019 – 2025 założono w oparciu o wzrost na poziomie celu inflacyjnego Rady Polityki Pieniężnej.

Dochody bieżące w zakresie uzyskiwanych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, subwencji i podatków lokalnych oraz dotacji na realizację zadań własnych i zleconych skalkulowano przy założeniu wzrostu ich wartości od roku 2020 o ok. 2% - 3% rocznie, tj. w granicach niższych niż prognozowany wzrost PKB przez Ministerstwo Finansów RP i zakłada się, w celu zachowania ostrożności wyceny dochodów, utrzymanie poziomu wzrostu PKB do roku 2025.

Nadto skalkulowano zwiększenie wpływów z tytułu podatku od nieruchomości w związku z rozbudowy istniejących zakładów produkcyjnych.

Pozostałe dochody szacuje się jako średnią wykonanych dochodów z okresu 3 lat, z uwzględnieniem tendencji zmian.

3. Założenia prognostyczne wydatków budżetowych

Wydatki budżetowe w prezentowanym okresie WPF oszacowano na podstawie oceny realności możliwości poniesienia wydatku, jak również skalkulowano je pod względem racjonalności, celowości i konieczności wydatkowania.

Wydatki, co do których wartość została określona w umowie, zostały ujęte wg wartości umownych.

Wydatki bieżące na realizację zadań ustawowych w okresie 2019 – 2025 założono w oparciu o wzrost na poziomie celu inflacyjnego Rady Polityki Pieniężnej.

Wzrost kosztów wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń założono na poziomie 2,5 - 3 % rocznie.

Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST, rozumiane są jako wydatki zaplanowane w rozdziale 75022 – rady gminy i w rozdziale 75023 – urzędy gmin

Planowane wydatki majątkowe w okresie objętym WPF przedstawiono w załączniku nr 2 do Uchwały Rady Gminy Janowice Wielkie w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

4. Przychody i rozchody budżetu, kwota długu

W okresie 2019 – 2025 nie planuje się zaciągnięcia zobowiązań mających wpływ na poziom zadłużenia.

W roku 2019 planuje się rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w wysokości 1.221.000,00 zł.

W latach kolejnych spłaty planowane są wg harmonogramu spłat tożsamego z wartościami wymienionymi w załączniku nr 1 do Uchwały Rady Gminy Janowice Wielkie w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dług Gminy Janowice Wielkie na koniec 2019 będzie wynosił 4.651.490,00 zł. i sukcesywnie zmniejszając poziom wg harmonogramu spłaty kredytów i pożyczek w roku 2025 wyniesie 0,00 zł.