

**UCHWAŁA NR III/9/2014  
RADY GMINY ŁONIÓW**

z dnia 30 grudnia 2014 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łoniów w latach 2015 - 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz.594) oraz art. 226, art.228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 938).

**uchwala się, co następuje:**

**§ 1.**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łoniów na lata 2015 - 2030 obejmującą:

1. dochody bieżące i wydatki bieżące budżetu Gminy , w tym wydatki:

- na obsługę długu,
- z tytułu gwarancji i poręczeń,
- na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- związane z funkcjonowaniem organów Gminy

2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe,

3. wynik budżetu Gminy,

4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu ;

5. przychody i rozchody budżetu Gminy, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

6. kwotę długu Gminy , w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Ustala się wykaz „ Przedsięwzięć do WPF na lata 2015 - 2019" zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.**

Przyjmuje objaśnienia przyjętych wartości z §1 pkt 1- 6, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4.**

Upoważnia się Wójta Gminy Łoniów do :

1. zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku nr 2.

2. 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. przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych 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.

**§ 5.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 6.**

Traci moc uchwała nr XLI / 210 / 2013 Rady Gminy Łoniów z dnia 28 grudnia 2013 roku w sprawie :  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łoniów na lata 2014 – 2028.

**§ 7.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

**Antoni Szpak**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do uchwały Rady Gminy nr III/9/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	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	w tym:			z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej					
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		
Formula	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2012	24773041,25	20197373,89	2154364	4647,61	1967563,59	856914,8	10497713	4930709,36	4575667,36	623987,8	3951679,56	
Wykonanie 2013	24587816,25	21928220,66	2322901	6335,81	2617216,27	1128575,3	10557344	5150346,84	2659595,59	3842,6	2655752	
Plan 3 kw. 2014	25728353,99	21164578,47	2324708	5000	2594500	1475000	10099887	5139733,47	4563775,52	0	4563775,52	
Wykonanie 2014	25728353,99	21164578,47	2324708	5000	2594500	1475000	10099887	5139733,47	4563775,52	0	4563775,52	
2015	22935657	19904000	2570904	10000	2673310	1521000	9707014	3937972	3031657	0	3031657	
2016	20756000	20756000	2700000	10500	2700000	1673100	10095300	4016730	0	0	0	
2017	21377400	21377400	2835000	11025	2727000	1706570	10499100	4097060	0	0	0	
2018	21600000	21600000	2977000	11577	2754000	1723600	10919070	4179010	0	0	0	
2019	21816000	21816000	3037000	11808	2767770	1732300	10973670	4199900	0	0	0	
2020	22034000	22034000	3098000	12044	2781610	1740900	11028530	4220900	0	0	0	
2021	22254000	22254000	3160000	12285	2795520	1749600	11083680	4242000	0	0	0	
2022	22477000	22477000	3223000	12531	2809490	1758400	11139090	4263220	0	0	0	
2023	22702000	22702000	3287000	12782	2823540	1767200	11194790	4284530	0	0	0	
2024	22929000	22929000	3353000	13037	2837660	1776000	11250760	4305960	0	0	0	
2025	23158000	23158000	3420000	13297	2851850	1785000	11307020	4327480	0	0	0	
2026	23390000	23390000	3488000	13563	2866110	1793800	11363550	4349120	0	0	0	
2027	23624000	23624000	3558000	13835	2880440	1802800	11420370	4370870	0	0	0	
2028	23860000	23860000	3629000	14112	2894840	1811800	11477470	4392720	0	0	0	
2029	24097000	24097000	3702000	14394	2909310	1820900	11534860	4414690	0	0	0	
2030	24338000	24338000	3776000	14681	2923860	1830000	11592530	4436760	0	0	0	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przyjętych 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	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Wydatki majątkowe										
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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	26807901,75	18984031,01	33141,05	0	x	246287,9	246287,9	0	0	7823870,74
Wykonanie 2013	26211353,17	19398675,61	7764,18	0	x	278351,41	278351,41	0	0	6812677,56
Plan 3 kw. 2014	29137400,67	20218443,15	100000	0	x	344500	344500	0	3800	8918957,52
Wykonanie 2014	29137400,67	20218443,15	100000	0	x	344500	344500	0	3800	8918957,52
2015	22154714	19095196,22	0	0	0	500000	500000	0	9800	3059517,78
2016	20111000	19095200	0	0	0	470000	470000	0	8700	1015800
2017	20727400	19286200	0	0	0	440000	440000	0	6000	1441200
2018	20950000	19590900	0	0	0	410000	410000	0	3600	1359100
2019	21166000	19786800	0	0	x	390000	390000	0	1400	1379200
2020	21384000	19984700	0	0	x	370000	370000	0	0	1399300
2021	21554000	20184600	0	0	x	330000	330000	0	0	1369400
2022	21777000	20386400	0	0	x	312000	312000	0	0	1390600
2023	22002000	20590300	0	0	x	280000	280000	0	0	1411700
2024	22229000	20796200	0	0	x	240000	240000	0	0	1432800
2025	22458000	21002100	0	0	x	180000	180000	0	0	1455900
2026	22690000	21214200	0	0	x	110000	110000	0	0	1475800
2027	22924000	21426300	0	0	x	71000	71000	0	0	1497700
2028	23160000	21640600	0	0	x	55000	55000	0	0	1519400
2029	23397000	21857000	0	0	x	32000	32000	0	0	1540000
2030	23821000	22075600	0	0	x	12000	12000	0	0	1745400

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	-2034860,5	3889501,1	0	0	1189501,1	509501,1	2700000	1525359,4	0	0
Wykonanie 2013	-1623536,92	3274640,6	0	0	1174640,6	174640,6	2100000	2100000	0	0
Plan 3 kw. 2014	-3409046,68	3929046,68	0	0	651103,68	131103,68	3277943	3277943	0	0
Wykonanie 2014	-3409046,68	3929046,68	0	0	651103,68	131103,68	3277943	3277943	0	0
2015	780943	1345000	0	0	0	0	1345000	0	0	0
2016	645000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	650000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	650000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	650000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	650000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	700000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	700000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	700000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	700000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	700000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	700000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	700000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	700000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	700000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	517000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			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. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	680000	680000	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	1000000	1000000	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	520000	520000	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	520000	520000	0	0	0	0	0
2015	2125943	2125943	1605943	1577943	28000	0	0
2016	645000	645000	75000	0	75000	0	0
2017	650000	650000	70473	0	70473	0	0
2018	650000	650000	64000	0	64000	0	0
2019	650000	650000	40571	0	40571	0	0
2020	650000	650000	0	0	0	0	0
2021	700000	700000	0	0	0	0	0
2022	700000	700000	0	0	0	0	0
2023	700000	700000	0	0	0	0	0
2024	700000	700000	0	0	0	0	0
2025	700000	700000	0	0	0	0	0
2026	700000	700000	0	0	0	0	0
2027	700000	700000	0	0	0	0	0
2028	700000	700000	0	0	0	0	0
2029	700000	700000	0	0	0	0	0
2030	517000	517000	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Kwota długu	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
Wykonanie 2012	6985000	0	1213342,88	2402843,98
Wykonanie 2013	8085000	0	2529545,05	3704185,65
Plan 3 kw. 2014	10842943	0	946135,32	1597239
Wykonanie 2014	10842943	0	946135,32	1597239
2015	10062000	0	808803,78	808803,78
2016	9417000	0	1660800	1660800
2017	8767000	0	2091200	2091200
2018	8117000	0	2009100	2009100
2019	7467000	0	2029200	2029200
2020	6817000	0	2049300	2049300
2021	6117000	0	2069400	2069400
2022	5417000	0	2090600	2090600
2023	4717000	0	2111700	2111700
2024	4017000	0	2132800	2132800
2025	3317000	0	2155900	2155900
2026	2617000	0	2175800	2175800
2027	1917000	0	2197700	2197700
2028	1217000	0	2219400	2219400
2029	517000	0	2240000	2240000
2030	0	0	2262400	2262400

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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{((2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1))}{(1)}$	$\frac{((2.1.1) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{((5.1) - (5.1.1))}$		$\frac{((2.1.1) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{((5.1) - (5.1.1))}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - (2.1) - (2.2) + (15.2.1)}{(15.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	3,87%	3,87%	0	3,87%	7,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	5,23%	5,23%	0	5,23%	10,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,75%	3,73%	0	3,73%	3,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,75%	3,73%	0	3,73%	3,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	11,45%	4,40%	24579	4,51%	3,53%	7,13%	7,13%	TAK	TAK
2016	5,37%	4,97%	21506	5,07%	8,00%	5,84%	5,84%	TAK	TAK
2017	5,10%	4,74%	65134	5,05%	9,78%	5,07%	5,07%	TAK	TAK
2018	4,91%	4,59%	65134	4,90%	9,30%	7,10%	7,10%	TAK	TAK
2019	4,77%	4,57%	65134	4,87%	9,30%	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2020	4,63%	4,63%	65134	4,92%	9,30%	9,46%	9,46%	TAK	TAK
2021	4,63%	4,63%	65134	4,92%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2022	4,50%	4,50%	65134	4,79%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2023	4,32%	4,32%	65134	4,60%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2024	4,10%	4,10%	0	4,10%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2025	3,80%	3,80%	0	3,80%	9,31%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2026	3,46%	3,46%	0	3,46%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2027	3,26%	3,26%	0	3,26%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2028	3,16%	3,16%	0	3,16%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2029	3,04%	3,04%	0	3,04%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2030	2,17%	2,17%	0	2,17%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0	0	9591356,31	1949117,79	6185918,64	141917,05	6044001,59	6040321,59	1311647,45	416232,56
Wykonanie 2013	0	0	9831148,99	1962197,31	6087439,17	235697,06	5851742,11	5660352,11	1018918,45	86968
Plan 3 kw. 2014	0	0	9990461,32	2480002,16	7342169,5	283599,5	7058570	6760945	1746794,52	242773
Wykonanie 2014	0	0	9990461,32	2480002,16	7342169,5	283599,5	7058570	6760945	1746794,52	242773
2015	780943	780943	9759846,22	2584989,22	2863551	60516	2803035	2803035	231903,78	0
2016	645000	645000	9760000	2585000	50000	50000	0	0	1015800	0
2017	650000	650000	9780000	2598000	50000	50000	0	0	1441200	0
2018	650000	650000	9799000	2611000	50000	50000	0	0	1359100	0
2019	650000	650000	9819000	2624000	50000	50000	0	0	1379200	0
2020	650000	650000	9838000	2637000	0	0	0	0	1399300	0
2021	700000	700000	9858000	2650000	0	0	0	0	1369400	0
2022	700000	700000	9878000	2664000	0	0	0	0	1390600	0
2023	700000	700000	9897000	2677000	0	0	0	0	1411700	0
2024	700000	700000	9917000	2691000	0	0	0	0	1432800	0
2025	700000	700000	9937000	2704000	0	0	0	0	1455900	0
2026	700000	700000	9957000	2718000	0	0	0	0	1475800	0
2027	700000	700000	9977000	2731000	0	0	0	0	1497700	0
2028	700000	700000	9997000	2745000	0	0	0	0	1519400	0
2029	700000	700000	10017000	2759000	0	0	0	0	1540000	0
2030	517000	517000	10037000	2772000	0	0	0	0	1745400	0

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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi 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
			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			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	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
Formuła									
Wykonanie 2012	361950,03	324217,18	324217,18	3322040,86	3321488,86	3321488,86	331663,84	286403,89	286403,89
Wykonanie 2013	365659,8	322968,06	322968,06	2229437,78	2229437,78	2229437,78	392076,27	336973,97	336973,97
Plan 3 kw. 2014	215446,65	195517	195517	3504654	3504654	3504654	233099,5	199847,85	75687,85
Wykonanie 2014	215446,65	195517	195517	3504654	3504654	3504654	233099,5	199847,85	75687,85
2015	0	0	0	3031657	3031657	3002383	2016	0	2016
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	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 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	Wydutki 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 tym:	Wydutki 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	w tym:	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 tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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
Formuła									
Wykonanie 2012	6073427,58	3351720,97	3351720,97	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	5819910,1	2229437,78	2229437,78	2150654,46	2150654,46	62473	62473	1450000	1450000
Plan 3 kw. 2014	6640945	3653583	3653583	3653583	3653583	215571	215571	3277943	3277943
Wykonanie 2014	6640645	3653583	3653583	3653583	3653583	215571	215571	3277943	3277943
2015	2653035	1453714	2618595	1199321	1194155	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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
Formuła									
Wykonanie 2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	62473	62473	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	2155571	165571	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	2155571	165571	0	0	0	0	0	0	0
2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	680000	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	1000000	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	520000	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	520000	0	0	0	0	0	0
2015	2125943	0	0	0	0	0	0
2016	600000	0	0	0	0	0	0
2017	600000	0	0	0	0	0	0
2018	600000	0	0	0	0	0	0
2019	600000	0	0	0	0	0	0
2020	600000	0	0	0	0	0	0
2021	650000	0	0	0	0	0	0
2022	650000	0	0	0	0	0	0
2023	650000	0	0	0	0	0	0
2024	650000	0	0	0	0	0	0
2025	650000	0	0	0	0	0	0
2026	650000	0	0	0	0	0	0
2027	650000	0	0	0	0	0	0
2028	650000	0	0	0	0	0	0
2029	430000	0	0	0	0	0	0
2030	87000	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1.
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2012			
Wykonanie 2013			
Plan 3 kw. 2014			
Wykonanie 2014			
2015			
2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Rady Gminy nr III / 9 / 2014

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3726408	2863551	50000	50000	50000	50000
1.a	- wydatki bieżące				413071	60516	50000	50000	50000	50000
1.b	- wydatki majątkowe				3313337	2803035	0	0	0	0
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:				3044511	2655051	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				146071	2016	0	0	0	0
1.1.1.1	Realizacja projektu "Aktywni przeciw wykluczeniu" - Rozdz. 85395,85214,85219,85295 - ( 2014-2015 ) - Aktywizowanie ludności wiejskiej zagrożonych wykluczeniu	Ośrodek Pomocy Społecznej w Łoniowie	2014	2015	146071	2016	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				2898440	2653035	0	0	0	0
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej dla m. Swiniary Nowe, Swiniary Stare, Jasienica, Łoniów-Kolonia, Łoniów - etap III Rozdz. 90095 - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności w zakresie gospodarki wodnej i ochrony środowiska.	Urząd Gminy	2014	2015	2450000	2400000	0	0	0	0
1.1.2.2	Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego w Gminie Łoniów Rozdz. 72095 - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności w zakresie informacji z gospodarki przestrzennej	Urząd Gminy	2013	2015	85000	22600	0	0	0	0

<b>Limit zobowiązań</b>
<b>3063551</b>
<b>260516</b>
<b>2803035</b>
<b>2655051</b>
<b>2016</b>
<i>2016</i>
<b>2653035</b>
<i>2400000</i>
<i>22600</i>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.1.2.3	e - świętokrzyskie: Rozbudowa infrastruktury informatycznej jst ( 2010 - 2015 ) - Rozdział 72095 - Informatyzacja urzędu JST	Urząd Gminy	2010	2015	329000	195995	0	0	0	0
1.1.2.4	Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Łoniów Rozdział 90095 - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2014	2015	34440	34440	0	0	0	0
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				681897	208500	50000	50000	50000	50000
1.3.1	- wydatki bieżące				267000	58500	50000	50000	50000	50000
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie oczyszczalni i kanalizacji - zapewnienie trwałości projektu - Rozdział 90001 - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2015	2019	250000	50000	50000	50000	50000	50000
1.3.1.2	Sporządzenie zmiany nr 2 w MPZP miejscowości Łoniów i Łoniów Kolonia ( 2014-2015 ) Rozdz. 71004 - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców w zakresie gospodarki nieruchomościami	Urząd Gminy	2014	2015	17000	8500	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				414897	150000	0	0	0	0
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Świniary Nowe i sieci kanalizacyjnej Świniary Nowe i Stare - rozdział 90095 - Rozwiązanie problemu gospodarki wodno - ściekowej na terenie aglomeracji Łoniów	Urząd Gminy	2007	2015	349897	100000	0	0	0	0
1.3.2.2	Termomodernizacja sal gimnastycznych w PSP w Łązku i PZS w Sulisławicach Rozdz.80101 - Poprawa warunków edukacji dzieci i młodzieży uczęszczających do szkół z terenu gminy Łoniów	Urząd Gminy	2014	2015	65000	50000	0	0	0	0

Limit zobowiązań
195995
34440
0
0
0
408500
258500
250000
8500
150000
100000
50000

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr III/9/2014

Rady Gminy Łonów

z dnia 30 grudnia 2014 r.

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH  
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ  
GMINY ŁONIÓW  
NA LATA 2015 – 2030**

**Uwagi ogólne:**

Głównym celem przygotowania wieloletniej prognozy finansowej jest umożliwienie weryfikacji długookresowej stabilności finansowej gminy, czyli zdolności do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej w długiej perspektywie. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łonów została przygotowana na lata 2015 - 2030. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r. poz.885 ze zm.)

Długa perspektywa planowania budżetowego daje obraz sytuacji w zakresie kształtowania się płynności budżetu jednostki i tym samym jej zdolności do terminowego regulowania zobowiązań. Wartości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów zaplanowanych w wieloletniej prognozie finansowej, pozwalają na ocenę perspektywy utrzymania płynności finansowej gminy w kolejnych latach.

Wieloletnia prognoza finansowa służy również ocenie sytuacji finansowej Gminy przez jej organy, jednostki, a także zewnętrzne instytucje finansowe. Analiza odpowiednio zestawionych wielkości budżetowych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki.

Podstawą do wieloletniego prognozowania stanowiły dane budżetowe, będące wynikiem analizy wykonania budżetów Gminy Łonów za lata 2012-2014. Przyjęte założenia pozwalają na spełnienie kryterium realności uzyskanych wartości.

Przygotowując WPF posłużono się danymi opracowanymi przez Ministerstwo Finansów na 2015 rok, decyzjami Wojewody Świętokrzyskiego oraz wskaźnikami makroekonomicznymi na rok 2015 przyjętymi przez Radę Ministrów.

**Dochody:**

W 2015 roku zaplanowano **dochody bieżące** na podstawie:

- 1) informacji z Ministerstwa Finansów o kwotach subwencji i udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- 2) informacji o dotacjach celowych z budżetu państwa,
- 3) informacji o dotacji z Krajowego Biura Wyborczego,
- 4) przewidywanych wpływów dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na bazie wykonania za 2014 rok przy uwzględnieniu ściągłości poszczególnych podatków,
- 5) planowanego zwrotu podatku VAT za wydatki inwestycyjne w zadaniu „Etap I budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Świniary Nowe i sieci kanalizacyjnej: Świniary Nowe i Świniary Stare (2007-2014)” wykonane w 2014 roku, a rozliczone z Urzędem Skarbowym w 2015 r.

Na podstawie analizy wykonania i planowania dochodów z trzech lat (2012 – 2014) założono następujące wielkości wzrostu poszczególnych źródeł dochodów:

**1. na lata 2016 - 2018:**

- wzrost dochodów bieżących o 4,3% w 2016r. o 3% w 2017r. o 1% w 2018r.,
- wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 5 % (nowo powstające miejsca pracy w gminie Łonów oraz w gminie ościennej Nowa Dęba)

- wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o 5 %,
- wzrost podatków i opłat o 1%,
- wzrost podatku od nieruchomości o 10 % w 2016 r. o 2% w 2017 r. i 1 % w 2018 r. (zakładany wzrost wyniku z oddania do użytku nowego, kolejnego zakładu przetwórci i chłodni owoców i warzyw),
- wzrost subwencji ogólnej o 4%,
- wzrost dotacji o 2%.

## 2. na lata 2019 - 2030

- wzrost dochodów bieżących o 1 %,
- wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 1 %
- wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o 1 %,
- wzrost podatków i opłat o 0,5%,
- wzrost podatku od nieruchomości o 0,5 %,
- wzrost subwencji ogólnej o 0,5%,
- wzrost dotacji o 0,5 %.

**Dochody majątkowe** w roku 2015 zaplanowano na podstawie zawartych umów i planowanych do zawarcia na dofinansowanie zadań inwestycyjnych środkami pochodzącymi z Unii Europejskiej.

W roku 2015 gmina otrzyma zwrot środków unijnych za 2014 rok w kwocie 1 577 943 zł w związku z zakończeniem zadania inwestycyjnego p.n. "Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Świniary Nowe, Świniary Stare, Jasienica, Łoniów Kolonia, Łoniów - etap II (2012-2014)" w IV kwartale 2014 roku.

### Wydatki:

Przy planowaniu **wydatków bieżących** w roku 2015 uwzględniono prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,2 %, oraz przewidywane wykonania za 2014 rok.

W roku 2016 nie zaplanowano wzrostu wydatków bieżących oraz wydatków na wynagrodzenia.

W roku 2017 przyjęto wzrost wydatków bieżących o 1% i w 2018 o 1,5 %.

W latach 2017 - 2030 zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia o 0,2 %.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst w roku 2016 założono na poziomie roku bazowego, natomiast

w latach 2017 - 2030 zaplanowano wzrost o 0,5 %.

Wydatki bieżące na lata 2018 - 2028 wzrastają o 1% rocznie.

W latach 2015 – 2030 zaplanowano wydatki bieżące na obsługę długu, które od roku 2016 sukcesywnie się zmniejszają. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, wstępnych wycień kosztów kredytu i pożyczki planowanych do wzięcia w 2014 i 2015 roku oraz kosztów pożyczki krótkoterminowej na prefinansowanie przy realizacji inwestycji budowy oczyszczalni i kanalizacji w gminie Łoniów.

Utrzymanie wydatków bieżących na wskazanych poziomach podyktowane jest spełnieniem wymogów art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i zachowaniem relacji długu stosownie do wyżej wym. artykułu.

W wydatkach bieżących ujęto przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015 – 2030.

**Wydatki majątkowe** w 2015 roku zaplanowano zgodnie z zawartymi i planowanymi umowami na dofinansowanie zadań środkami unijnymi, przy jednoczesnym zachowaniu zgodności ze Strategią Rozwoju Gminy Łoniów.

Wydatki majątkowe na lata 2016 – 2030 zaplanowano na podstawie rozliczenia budżetu w następujący sposób: dochody budżetu – wydatki bieżące budżetu – spłata długu.

W wydatkach majątkowych ujęto przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015 – 2030, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów na rok 2015 oraz planowanych umów zgodne ze strategią Rozwoju Gminy Łoniów.

#### **Wynik budżetu:**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją istotną w związku z art. 242 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r. poz.885 ze zm.) - organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. W prognozowanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższych relacji. Planowana nadwyżka w latach prognozowanych zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów lub pożyczek.

#### **Przychody:**

W roku 2015 planuje się przychody - kredyt na kwotę 1 345 00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań:

- spłatę kredytów - 548 000 zł,
- spłatę pożyczki - 797 000 zł.

W następnych latach nie planuje się przychodów.

#### **Rozchody i kwota długu:**

Spłatę długu zaplanowano realnie i obejmuje ona zadłużenie faktycznie dokonane do dnia 31.12.2013 roku na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów i do zaciągnięcia kredytu i pożyczki w 2014 roku.

W rozchodach zaplanowano również spłatę kredytu planowanego do wzięcia w roku 2015.

Ostateczna spłata kredytów nastąpi w roku 2030. Kwota zadłużenia na koniec 2014 roku wyniesie 10 842 943 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2015 roku wyniesie 10 062 000 zł.

Szczegółowe zestawienie kwoty długu oraz spłaty rat kapitałowych w poszczególnych latach zawiera załącznik nr 1.

#### **Finansowanie deficytu lub przeznaczenie nadwyżki:**

W latach 2015 – 2030 planuje się budżety nadwyżkowe. Nadwyżka budżetu będzie przeznaczana na spłatę wcześniej zaciągnięte zobowiązania.

#### **Kwota długu Gminy, w tym relacja, o której mowa w art. 243 oraz sposób finansowania długu.**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, nadwyżki z lat ubiegłych.

W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganiem długiem.

W roku 2015 spłata długu będzie sfinansowana nadwyżką budżetową oraz nowo zaciąganiem długiem, natomiast w latach 2016 – 2030 dług spłacany będzie z nadwyżki budżetowej.

Od 2014 roku obowiązuje nowy wskaźnik obsługi zadłużenia. Obliczany jest on dla danego roku, jako procentowy udział kwot przeznaczonych na obsługę długu ( kapitał + odsetki ) do dochodów ogółem. Konstrukcja nowego wskaźnika zadłużenia oznacza, że zdolność kredytowa Gminy uzależniona jest od jej sytuacji finansowej.

Na etapie planowania, jak i realizacji budżetu, należy zachować równowagę odpowiednich relacji między dochodami i wydatkami bieżącymi tak, aby możliwe było uzyskanie dużej nadwyżki operacyjnej rozumianej jako dodatnia różnica między tymi wielkościami.

Wskaźniki zadłużenia wynikające z art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zostały przedstawione załącznika nr 1 WPF.

Zgodnie z wyżej wym. art. relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń ), musi być mniejsza lub równa od maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty, liczonego jako średnia z poprzednich trzech lat relacji dochody bieżące – wydatki bieżące + dochody ze sprzedaży

majątku / dochodów ogółem. W roku 2015 maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat wynosi 7,13 %, natomiast zaplanowano spłaty na poziomie 4,51 %. W roku 2015 i w latach następnych został zachowany maksymalny wskaźnik spłaty długu.

**Wyłączenia z relacji określonej na podst. art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych:**

Całkowita kwota wyłączeń na lata 2015 - 2019 wynosi 1 855 987 zł , która składa się na wyłączenia określone w art. 243 ust. 3 ustawy w kwocie 1 577 943 zł, oraz na wyłączenia określone w art. 243 ust. 3a ustawy na kwotę 278 044 zł.

Wyłączenie 1 577 943 zł dotyczy spłaty pożyczki zaciągniętej w 2014 roku w BGK na środki pochodzące z UE współfinansujące zadanie Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Świniary Nowe, Świniary Stare, Jasienica, Łoniów Kolonia, Łoniów - etap II.

Na kwotę 278 044 zł składają się spłaty kredytów zaciągniętych na sfinansowanie udziału własnego następujących zadań:

1. Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Skrzypaczowice - kredyt w 2013 roku na kwotę 62 473 zł,
2. Budowa parkingu i jezdni manewrowej w miejscowości Łoniów - kredyt w 2014 roku na kwotę 165 571 zł
3. Budowa kanalizacji sanitarnej dla m. Świniary Nowe, Świniary Stare, Jasienica, Łoniów- Kolonia, Łoniów - etap III - kredyt w 2014 roku na kwotę 50 000 zł.

Po dokonaniu obliczeń , przyjęte założenia zapewniają spełnienie wymogów wynikających z art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych budżetu Gminy Łoniów na lata 2015 – 2030.

**Wieloletnie przedsięwzięcia**

Przedsięwzięcia zostały zaplanowane do 2019 roku i obejmują projekty realizowane przy udziale środków europejskich oraz pozostałe zadania zaliczane do wieloletnich przedsięwzięć.

Wykaz przedsięwzięć znajduje się w załączniku nr 2.

Przewodniczący Rady Gminy

**Antoni Szpak**