

ZARZĄDZENIE NR RG.0151.74.2015
WÓJTA GMINY ŁONIÓW

z dnia 12 listopada 2015 r.

**w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Łoniów na lata 2016 - 2030.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Wójt Gminy Łoniów

zarządza, co następuje:

§ 1.

Przedstawia Radzie Gminy Łoniów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach projekt uchwały Rady Gminy Łoniów w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łoniów na lata 2016 - 2030 wraz z załącznikami.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Łoniów.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Łoniów

Szymon Kołacz

Załącznik do Zarządzenia Nr RG.0151.74.2015

Wójta Gminy Łoniów

z dnia 12 listopada 2015 r.

Uchwała nr

Rady Gminy Łoniów

z dniaprojekt

w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łoniów w latach 2016 - 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz.1 515) 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. 885 z późn. zm.).

uchwala się, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łoniów na lata 2016 - 2030 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2030, 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, o których mowa w pkt 1 i 2.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6.

Traci moc uchwała nr III / 9 / 2014 Rady Gminy Łoniów z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łoniów na lata 2015 – 2030.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

.....

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Załącznik nr 1 do uchwały Rady Gminy nr... z dnia... projekt

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 subwencji ogólnej		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2013	24587816,25	21928220,66	2322901	6335,81	2617216,27	1128575,3	10557344	5150346,84	2659595,59	3842,6	2655752
Wykonanie 2014	26078278,26	21959187,89	2350509	15892,15	2748907,98	1489418,23	10157632	5782036,73	4119090,37	0	4119090,37
Plan 3 kw. 2015	25284023,21	21307465,03	2570904	10000	2747810	1521000	9713472	5104388,87	3976558,18	0	3976558,18
Wykonanie 2015	25284023,21	21307465,03	2570904	10000	2747810	1521000	9713472	5104388,87	3976558,18	0	3976558,18
2016	20615000	20615000	2850103	15000	3112642	1850000	9447339	4386316	0	0	0
2017	25377400	21377400	2935600	15750	3144000	1887000	9825000	4474000	4000000	0	4000000
2018	23600000	21600000	3023700	16538	3175000	1925000	10218000	4564000	2000000	0	2000000
2019	21816000	21816000	3114400	17365	3207000	1944000	10627000	4655000	0	0	0
2020	22034000	22034000	3146000	17539	3223000	1954000	10680000	4678000	0	0	0
2021	22254000	22254000	3177000	17714	3239000	1963000	10734000	4702000	0	0	0
2022	22477000	22477000	3209000	17891	3255000	1973000	10787000	4725000	0	0	0
2023	22702000	22702000	3241000	18070	3272000	1983000	10841000	4749000	0	0	0
2024	22929000	22929000	3273000	18251	3288000	1993000	10895000	4773000	0	0	0
2025	23158000	23158000	3306000	18433	3304000	2003000	10950000	4796000	0	0	0
2026	23390000	23390000	3339000	18618	3321000	2013000	11005000	4820000	0	0	0
2027	23624000	23624000	3372000	18804	3338000	2023000	11060000	4845000	0	0	0
2028	23860000	23860000	3406000	18992	3354000	2033000	11115000	4869000	0	0	0
2029	24097000	24097000	3440000	19182	3371000	2043000	11170000	4893000	0	0	0
2030	24338000	24338000	3475000	19374	3388000	2054000	11226000	4918000	0	0	0

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	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	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	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
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 2013	26211353,17	19398675,61	7764,18	0	x	278351,41	278351,41	0	0	6812677,56
Wykonanie 2014	29316376,1	20473739,04	0	0	x	280168,7	280168,7	2442	2442	8842637,06
Plan 3 kw. 2015	24354029,05	20458694,72	100000	0	x	296900	296900	9800	9800	3895334,33
Wykonanie 2015	24354029,05	20458694,72	0	0	x	296900	296900	9800	9800	3895334,33
2016	20510000	20009270,8	0	0	0	400000	400000	7700	7700	500729,2
2017	24727400	19286200	0	0	0	390000	390000	5000	5000	5441200
2018	22950000	19590900	0	0	0	380000	380000	2600	2600	3359100
2019	21166000	19786800	0	0	x	370000	370000	0	0	1379200
2020	21384000	19984700	0	0	x	340000	340000	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	22778000	21002100	0	0	x	180000	180000	0	0	1775900
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

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

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 zaciąganiem 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 2013	-1623536,92	3274640,6	0	0	1174640,6	174640,6	2100000	2100000	0	0
Wykonanie 2014	-3238097,84	3851103,68	0	0	651103,68	106511,68	3200000	3131586,16	0	0
Plan 3 kw. 2015	929994,16	1438005,84	0	0	68654,84	0	1345000	0	24351	0
Wykonanie 2015	929994,16	1438005,84	0	0	68654,84	0	1345000	0	24351	0
2016	105000	540000	0	0	540000	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	380000	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	1000000	1000000	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	544351	520000	0	0	0	0	24351
Plan 3 kw. 2015	2368000	2368000	1528000	1500000	28000	0	0
Wykonanie 2015	2368000	2368000	1528000	1500000	28000	0	0
2016	645000	645000	75000	0	75000	0	0
2017	650000	650000	70473	0	70473	0	0
2018	650000	650000	9177	0	9177	0	0
2019	650000	650000	0	0	0	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	380000	380000	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

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.

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 2013	8085000	0	2529545,05	3704185,65
Wykonanie 2014	10765000	0	1485448,85	2136552,53
Plan 3 kw. 2015	9742000	0	848770,31	917425,15
Wykonanie 2015	9742000	0	848770,31	917425,15
2016	9097000	0	605729,2	1145729,2
2017	8447000	0	2091200	2091200
2018	7797000	0	2009100	2009100
2019	7147000	0	2029200	2029200
2020	6497000	0	2049300	2049300
2021	5797000	0	2069400	2069400
2022	5097000	0	2090600	2090600
2023	4397000	0	2111700	2111700
2024	3697000	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

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 uwzględniania 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] \cdot [1]}{[(2.1.1.) \cdot (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) \cdot (2.1.3.1.)] + [(5.1.) \cdot (5.1.)] \cdot [1]} \cdot [(1) - (15.1.)]$	$\frac{[(2.1.1.) \cdot (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) \cdot (2.1.3.1.)] + [(5.1.) \cdot (5.1.)] \cdot [1]}{[(1) - (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) \cdot (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) \cdot (2.1.3.1.)] + [(5.1.) \cdot (5.1.)] \cdot [1]}{[(1) - (15.1.)]}$	$\frac{[(1) - (15.1.)] \cdot [(1) - (15.1.)]}{[(2.1.1.) \cdot (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) \cdot (2.1.3.1.)] + [(5.1.) \cdot (5.1.)] \cdot [1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	5,23%	5,23%	0	5,23%	10,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,07%	3,05%	0	3,05%	5,70%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	10,94%	4,81%	0	4,81%	3,36%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	10,54%	4,42%	0	4,42%	3,36%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	5,07%	4,63%	21506	4,73%	2,94%	6,45%	6,45%	TAK	TAK
2017	4,10%	3,78%	35570	3,92%	8,24%	4,00%	4,00%	TAK	TAK
2018	4,36%	4,30%	35570	4,45%	8,51%	4,85%	4,85%	TAK	TAK
2019	4,68%	4,68%	35570	4,84%	9,30%	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2020	4,49%	4,49%	35570	4,65%	9,30%	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2021	4,63%	4,63%	35570	4,79%	9,30%	9,04%	9,04%	TAK	TAK
2022	4,50%	4,50%	35570	4,66%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2023	4,32%	4,32%	35570	4,47%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2024	4,10%	4,10%	35570	4,25%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2025	2,42%	2,42%	35570	2,57%	9,31%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2026	3,46%	3,46%	35570	3,62%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2027	3,26%	3,26%	35570	3,41%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2028	3,16%	3,16%	35570	3,31%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2029	3,04%	3,04%	34446	3,18%	9,30%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2030	2,17%	2,17%	0	2,17%	9,30%	9,30%	9,30%	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	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty 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 2013	0	0	9831148,99	1962197,31	6087439,17	235697,06	5851742,11	5660352,11	1018918,45	86968
Wykonanie 2014	0	0	9982438,7	2405632,44	6832950,87	268582,88	6564367,99	6289103,91	2150768,38	240763,87
Plan 3 kw. 2015	0	929994,16	10179541,22	2598596,95	2692871	289836	2403035	2403035	1423986,33	43734
Wykonanie 2015	0	929994,16	10179541,22	2598596,95	2692871	289836	2403035	2403035	1423986,33	43734
2016	105000	105000	10121479	2893250,73	300900	170800	130100	130100	349123,2	0
2017	650000	650000	9780000	2893250	170000	170000	0	0	5441200	0
2018	650000	650000	9799000	2899000	170000	170000	0	0	3359100	0
2019	650000	650000	9819000	2905000	170000	170000	0	0	1379200	0
2020	650000	650000	9838000	2911000	0	0	0	0	1399300	0
2021	700000	700000	9858000	2916000	0	0	0	0	1369400	0
2022	700000	700000	9878000	2922000	0	0	0	0	1390600	0
2023	700000	700000	9897000	2928000	0	0	0	0	1411700	0
2024	700000	700000	9917000	2934000	0	0	0	0	1432800	0
2025	380000	380000	9937000	2940000	0	0	0	0	1775900	0
2026	700000	700000	9957000	2946000	0	0	0	0	1475800	0
2027	700000	700000	9977000	2952000	0	0	0	0	1497700	0
2028	700000	700000	9997000	2958000	0	0	0	0	1519400	0
2029	700000	700000	10017000	2963000	0	0	0	0	1540000	0
2030	517000	517000	10037000	2969000	0	0	0	0	1745400	0

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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	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	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			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
Formuła									
Wykonanie 2013	365659,8	322968,06	322968,06	2229437,78	2229437,78	2229437,78	392076,27	336973,97	336973,97
Wykonanie 2014	208830,03	189892,84	189892,84	2839859,42	2839859,42	2839859,42	226882,88	194223,19	194223,19
Plan 3 kw. 2015	86832	82466	82466	3167459	3167459	3167459	99036	82466	82466
Wykonanie 2015	86832	82466	82466	3167459	3167459	3167459	99036	82466	82466
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

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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki 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 tym:	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	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 2013	5819910,1	2229437,78	2229437,78	2150654,46	2150654,46	62473	62473	1450000	1450000
Wykonanie 2014	6259938,14	3582791,28	3582791,28	2677146,86	2677146,86	170638,18	170638,18	3131586,16	3131586,16
Plan 3 kw. 2015	2303035	1453714	1453714	849321	849321	801007	801007	0	0
Wykonanie 2015	2303035	1453714	1453714	849321	849321	801007	801007	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

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 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 2013	62473	62473	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	1641304	1641304	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 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 dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata 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 2013	1000000	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	520000	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	2368000	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	2368000	0	0	0	0	0	0
2016	645000	0	0	0	0	0	0
2017	650000	0	0	0	0	0	0
2018	650000	0	0	0	0	0	0
2019	650000	0	0	0	0	0	0
2020	650000	0	0	0	0	0	0
2021	700000	0	0	0	0	0	0
2022	700000	0	0	0	0	0	0
2023	700000	0	0	0	0	0	0
2024	700000	0	0	0	0	0	0
2025	380000	0	0	0	0	0	0
2026	700000	0	0	0	0	0	0
2027	700000	0	0	0	0	0	0
2028	700000	0	0	0	0	0	0
2029	700000	0	0	0	0	0	0
2030	517000	0	0	0	0	0	0

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Rady Gminy nr z dnia ... projekt

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				999700	300900	170000	170000	170000	810900
1.a	- wydatki bieżące				854600	170800	170000	170000	170000	680800
1.b	- wydatki majątkowe				145100	130100	0	0	0	130100
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	0	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				999700	300900	170000	170000	170000	810900
1.3.1	- wydatki bieżące				854600	170800	170000	170000	170000	680800
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie oczyszczalni i kanalizacji - zapewnienie trwałości projektu - Rozdział 90001 - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2015	2019	854600	170800	170000	170000	170000	680800
1.3.2	- wydatki majątkowe				145100	130100	0	0	0	130100
1.3.2.1	Przebudowa budynku w Sulisławicach Rozdział 70005 - Poprawa infrastruktury zasobów komunalnych gminy	Urząd Gminy	2015	2016	80000	65000	0	0	0	65000

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	Wykonanie dokumentacji projektowej przyłączy uzupełniających do projektu kanalizacji sanitarnej Aglomeracji Łoniów Rozdział 90095 - Rozwiązanie problemu gospodarki wodno - ściekowej na terenie Aglomeracji Łoniów	Urząd Gminy	2015	2016	65100	65100	0	0	0	65100

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY ŁONIÓW
NA LATA 2016 – 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 2016 - 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 2013-2015. Przyjęte założenia pozwalają na spełnienie kryterium realności uzyskanych wartości.

Przygotowując WPF posłużono się danymi opracowanymi przez Ministerstwo Finansów na 2016 rok, decyzjami Wojewody Świętokrzyskiego oraz wskaźnikami makroekonomicznymi na rok 2016 przyjętymi przez Radę Ministrów.

Dochody:

W 2016 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 2015 rok przy uwzględnieniu ściągальności poszczególnych podatków,
- 5) planowanego zwrotu podatku VAT za wydatki inwestycyjne w zadaniu „Budowa kanalizacji sanitarnej dla m. Świniary Nowe, Świniary Stare, Jasienica, Łonów-Kolonia, Łonów - etap III" wykonane w 2015 roku, a rozliczone z Urzędem Skarbowym w 2016 r.

Na podstawie analizy wykonania i planowania dochodów z trzech lat (2013 – 2015) założono następujące wielkości wzrostu poszczególnych źródeł dochodów:

1. na lata 2017 - 2019:

- wzrost dochodów bieżących o 3,7% w 2017r. o 1,04% w 2018r. o 1% w 2019r.,
- wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 3% (nowo powstające miejsca pracy w gminie Łoniów)
- 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 2% w 2017 r. o 2% w 2018 r. i 1% w 2019 r.
(zakładany wzrost wynika 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 2020 - 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 2016 nie zaplanowano dochodów majątkowych.

W latach 2017 -2018 zaplanowano dochody majątkowe w związku z zamiarem aplikowania przez gminę o środki pochodzące z Unii Europejskiej w kolejnym etapie dofinansowania inwestycji.

Wydatki:

Przy planowaniu **wydatków bieżących** w roku 2016 uwzględniono prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,7%, oraz przewidywane wykonania za 2015 rok.

W roku 2017 zaplanowano zmniejszenie wydatków bieżących o 3,6% oraz wydatków na wynagrodzenia o 3,4 % w stosunku do roku bazowego. Zmniejszenie wydatków bieżących podyktowane jest spełnieniem art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r. poz.885 ze zm.). Bezwzględnie należy szukać oszczędności i zmniejszyć wydatki bieżące.

W roku 2018 przyjęto wzrost wydatków bieżących o 1,57% i w 2019 o 1%.

W latach 2018 - 2030 zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia o 0,2%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst w roku 2017 założono na poziomie roku bazowego, w roku 2018 wzrost o 0,2%, natomiast w latach 2019 - 2030 zaplanowano wzrost o 0,5%.

Wydatki bieżące na lata 2020 - 2030 wzrastają o 1% rocznie.

W latach 2016 – 2030 zaplanowano wydatki bieżące na obsługę długu, które od roku 2017 sukcesywnie się zmniejszają. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

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 2016 – 2030.

Wydatki majątkowe w 2016 roku zaplanowano zgodnie z zawartymi i planowanymi umowami, zgodnie z zaplanowanymi zadaniami poszczególnych sołectw gminy Łoniów przy jednoczesnym zachowaniu zgodności ze Strategią Rozwoju Gminy Łoniów.

Wydatki majątkowe na lata 2017 – 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 2016 – 2030, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów na rok 2016 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.

Przychody:

W roku **2016** planuje się przychody - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie **540 000 zł** z przeznaczeniem na - spłatę kredytów w kwocie - **540 000 zł**.

Planowanie wolnych środków ma swoje uzasadnienie w związku z niewykonaniem wydatków inwestycyjnych do planu w roku 2015. Również planowany kredyt w kwocie 1 345 000 zł zostanie uruchomiony w miesiącu grudniu i nie zostanie on wykorzystany zgodnie z planem, ponieważ na dzień dzisiejszy spłacono wszystkie planowane raty kredytów.

W następnych latach nie planuje się przychodów.

Rozchody i kwota długu:

Spłatę długu zaplanowano realnie i obejmuje ona zadłużenie faktycznie dokonane do dnia 31.12.2015 roku na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów.

Ostateczna spłata kredytów nastąpi w roku 2030. Kwota zadłużenia na koniec 2015 roku wyniesie 9 742 000 zł. Planowane zadłużenie na koniec 2016 roku wyniesie 9 097 000 zł.

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

Finansowanie deficytu lub przeznaczenie nadwyżki:

W latach 2016 – 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 zaciąganym długiem.

W roku 2016 spłata długu będzie sfinansowana nadwyżką budżetową oraz wolnymi środkami, natomiast w latach 2017 – 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 2016 maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat wynosi 6,45 %, natomiast zaplanowano spłaty na poziomie 4,73 %. W roku 2017 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 2016 - 2019 wynosi 154 650 zł , która składa się na wyłączenia określone w art. 243 ust. 3a ustawy.

Na kwotę 154 650 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 34 473 zł,
2. Budowa parkingu i jezdni manewrowej w miejscowości Łoniów - kredyt w 2014 roku na kwotę 90 537 zł
3. Budowa kanalizacji sanitarnej dla m. Świniary Nowe, Świniary Stare, Jasienica, Łoniów-

Kolonia, Łoniów - etap III - kredyt w 2014 roku na kwotę 29 640 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 2016 – 2030.

Wieloletnie przedsięwzięcia

Przedsięwzięcia zostały zaplanowane do 2019 roku i obejmują pozostałe zadania zaliczane do wieloletnich przedsięwzięć.

Wykaz przedsięwzięć znajduje się w załączniku nr 2.

Przewodniczący Rady
Antoni Szpak