

**UCHWAŁA NR XXVI/136/2016  
RADY GMINY ŁONIÓW**

z dnia 29 grudnia 2016 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łoniów w latach 2017 - 2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 226, art.228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1 870 z późn. zm.).

**uchwała się, co następuje:**

**§ 1.**

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łoniów na lata 2017 - 2032 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.**

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

**§ 3.**

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 - 2032, zgodnie z załącznikiem nr 3 do 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 XIV / 76 / 2015 Rady Gminy Łoniów z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie :  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łoniów na lata 2016 – 2030 z późniejszymi zmianami.

**§ 7.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

**Antoni Szpak**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXVI / 136 / 2016 Rady Gminy Łoniów z dnia 29 grudnia 2016 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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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 2014	26078278,26	21959187,89	2350509	15892,15	2748907,98	1489418,23	10157632	5782036,73	4119090,37	0	4119090,37	
Wykonanie 2015	27026510,52	23039312,82	2593238	18428,15	3602525,6	2252820,07	9713472	5390788,62	3987197,7	3000	3984197,07	
Plan 3 kw. 2016	26517457,57	26422838,96	2861353	15000	3237642	1950000	9340884	10334588,96	94618,61	0	94618,61	
Wykonanie 2016	27164454,07	26769235,46	2861353	15000	3237642	1950000	9340884	10334588,96	395218,61	0	395218,61	
2017	34076000	28024000	3239703	15000	3248500	1950000	10376546	10095429	6052000	0	6052000	
2018	36696000	29444000	3336700	15750	3260785	1989000	10584077	10297338	7252000	0	7252000	
2019	31056000	29871000	3437000	16540	3293393	2028780	10795758	10503284	1185000	0	1185000	
2020	29304000	29304000	3540100	17360	3326326	2069360	11011674	10713350	0	0	0	
2021	29597000	29597000	3575500	17540	3342960	2079702	11066732	10766917	0	0	0	
2022	29893000	29893000	3611300	17710	3359670	2090101	11122066	10820751	0	0	0	
2023	30192000	30192000	3647400	17890	3376470	2100551	11177676	10874855	0	0	0	
2024	30494000	30494000	3683800	18070	3393350	2111054	11233564	10929229	0	0	0	
2025	30799000	30799000	3720700	18250	3410320	2121609	11289732	10983876	0	0	0	
2026	31107000	31107000	3757900	18430	3427370	2132217	11346181	11038795	0	0	0	
2027	31418000	31418000	3795500	18620	3444510	2142879	11402912	11093989	0	0	0	
2028	31732000	31732000	3833400	18800	3461730	2153593	11459926	11149459	0	0	0	
2029	32059000	32059000	3871800	18990	3479040	2164361	11517226	11205206	0	0	0	
2030	32370000	32370000	3910500	19180	3496440	2175183	11574812	11261232	0	0	0	
2031	32693000	32693000	3949600	19370	3513920	2186059	11632686	11317538	0	0	0	
2032	33020000	33020000	3988500	19570	3531490	2196989	11690850	11374126	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:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		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	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa			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 2014	29316376,1	20473739,04	0	0	0	280168,7	280168,7	2442	2442	8842637,06
Wykonanie 2015	24491320,95	20877256,1	0	0	0	254126,48	254126,48	8633,33	6949	3614064,85
Plan 3 kw. 2016	27863056,98	25798518,07	0	0	0	280000	280000	0	7700	2064538,91
Wykonanie 2016	27980053,48	25763584,57	0	0	0	260000	260000	4000	7700	2216468,91
2017	36402596	26559407,66	0	0	0	400000	400000	4000	0	9843188,34
2018	38194000	26746000	0	0	0	405000	405000	0	0	11448000
2019	30441000	26933000	0	0	x	447000	447000	0	0	3508000
2020	28337000	27121000	0	0	x	428000	428000	0	0	1216000
2021	28580000	27338000	0	0	x	392000	392000	0	0	1242000
2022	28876000	27557000	0	0	x	358000	358000	0	0	1319000
2023	29175000	27777000	0	0	x	321000	321000	0	0	1398000
2024	29477000	27999000	0	0	x	284000	284000	0	0	1478000
2025	30002000	28223000	0	0	x	248000	248000	0	0	1779000
2026	30090000	28449000	0	0	x	211000	211000	0	0	1641000
2027	30401000	28677000	0	0	x	175000	175000	0	0	1724000
2028	30715000	28906000	0	0	x	140000	140000	0	0	1809000
2029	31007000	29137000	0	0	x	105000	105000	0	0	1870000
2030	31551000	29370000	0	0	x	60000	60000	0	0	2181000
2031	31989000	29605000	0	0	x	46000	46000	0	0	2384000
2032	32316000	29842000	0	0	x	22000	22000	0	0	2474000

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 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 2014	-3238097,84	3851103,68	0	0	651103,68	106511,68	3200000	3131586,16	0	0
Wykonanie 2015	2535189,57	893005,84	0	0	68654,84	0	800000	0	24351	0
Plan 3 kw. 2016	-1345599,41	1990599,41	0	0	907195,41	262195,41	1083404	1083404	0	0
Wykonanie 2016	-815599,41	1460599,41	0	0	907195,41	262195,41	553404	553404	0	0
2017	-2326596	3380000	0	0	0	0	3380000	2326596	0	0
2018	-1498000	2000000	0	0	0	0	2000000	1498000	0	0
2019	615000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	967000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	1017000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	1017000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	1017000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	1017000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	797000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	1017000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	1017000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	1017000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	1052000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	819000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2031	704000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2032	704000	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:					
		Splaty 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 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	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 2014	544351	520000	0	0	0	0	24351
Wykonanie 2015	2521000	2521000	1601177	1500000	101177	0	0
Plan 3 kw. 2016	645000	645000	81473	0	81473	0	0
Wykonanie 2016	645000	645000	81473	0	81473	0	0
2017	1053404	1053404	553404	553404	0	0	0
2018	502000	502000	0	0	0	0	0
2019	615000	615000	0	0	0	0	0
2020	967000	967000	0	0	0	0	0
2021	1017000	1017000	0	0	0	0	0
2022	1017000	1017000	0	0	0	0	0
2023	1017000	1017000	0	0	0	0	0
2024	1017000	1017000	0	0	0	0	0
2025	797000	797000	0	0	0	0	0
2026	1017000	1017000	0	0	0	0	0
2027	1017000	1017000	0	0	0	0	0
2028	1017000	1017000	0	0	0	0	0
2029	1052000	1052000	0	0	0	0	0
2030	819000	819000	0	0	0	0	0
2031	704000	704000	0	0	0	0	0
2032	704000	704000	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 2014	10765000	0	1485448,85	2136552,53
Wykonanie 2015	9044000	0	2162056,72	2230711,56
Plan 3 kw. 2016	9482404	0	624320,89	1531516,3
Wykonanie 2016	8952404	0	1005650,89	1912846,3
2017	11279000	0	1464592,34	1464592,34
2018	12777000	0	2698000	2698000
2019	12162000	0	2938000	2938000
2020	11195000	0	2183000	2183000
2021	10178000	0	2259000	2259000
2022	9161000	0	2336000	2336000
2023	8144000	0	2415000	2415000
2024	7127000	0	2495000	2495000
2025	6330000	0	2576000	2576000
2026	5313000	0	2658000	2658000
2027	4296000	0	2741000	2741000
2028	3279000	0	2826000	2826000
2029	2227000	0	2922000	2922000
2030	1408000	0	3000000	3000000
2031	704000	0	3088000	3088000
2032	0	0	3178000	3178000

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.	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 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 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	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1)}{(0) + (0) + (0)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1)}{(0) + (0) + (0) + (0)}$	$\frac{((1.1) - [15.1]) + (1.2.1) - (2.1) + (2.2) + (15.2)}{(1) - (15.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	3,07%	3,05%	0	3,05%	5,70%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	10,27%	4,29%	0	4,29%	8,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,49%	3,15%	21506	3,23%	2,35%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	3,33%	2,99%	0	2,99%	3,70%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	4,27%	2,63%	35570	2,73%	4,30%	5,35%	5,80%	TAK	TAK
2018	2,47%	2,47%	35570	2,57%	7,35%	4,89%	5,34%	TAK	TAK
2019	3,42%	3,42%	35570	3,53%	9,46%	4,67%	5,12%	TAK	TAK
2020	4,76%	4,76%	35570	4,88%	7,45%	7,04%	7,04%	TAK	TAK
2021	4,76%	4,76%	35570	4,88%	7,63%	8,09%	8,09%	TAK	TAK
2022	4,60%	4,60%	35570	4,72%	7,81%	8,18%	8,18%	TAK	TAK
2023	4,43%	4,43%	35570	4,55%	8,00%	7,63%	7,63%	TAK	TAK
2024	4,27%	4,27%	35570	4,38%	8,18%	7,81%	7,81%	TAK	TAK
2025	3,39%	3,39%	35570	3,51%	8,36%	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2026	3,95%	3,95%	35570	4,06%	8,54%	8,18%	8,18%	TAK	TAK
2027	3,79%	3,79%	35570	3,91%	8,72%	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2028	3,65%	3,65%	35570	3,76%	8,91%	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2029	3,61%	3,61%	34446	3,72%	9,11%	8,72%	8,72%	TAK	TAK
2030	2,72%	2,72%	0	2,72%	9,27%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2031	2,29%	2,29%	0	2,29%	9,45%	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2032	2,20%	2,20%	0	2,20%	9,62%	9,28%	9,28%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		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	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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 2014	0	0	9982438,7	2405632,44	6832950,87	268582,88	6564367,99	6289103,91	2150768,38	240763,87		
Wykonanie 2015	0	1082994,16	10629884,18	2669325,76	2235971,1	263850,89	1972120,21	1972120,21	1598297,6	43647,04		
Plan 3 kw. 2016	0	0	10551297,42	2882250,73	584300	390050	194250	171250	1778232,91	54900		
Wykonanie 2016	0	0	10551297,42	2882250,73	584300	390050	194250	171250	1778232,91	54900		
2017	0	0	10885741	2893995,49	9661240	326240	9335000	33000	9724618,34	0		
2018	0	0	10897000	2898300	11482000	180000	11302000	11302000	110430	0		
2019	615000	615000	10908000	2902700	2155000	180000	1975000	1975000	1497430	0		
2020	967000	967000	10919000	2907000	0	0	0	0	1180430	0		
2021	1017000	1017000	10941000	2911400	0	0	0	0	1206430	0		
2022	1017000	1017000	10962000	2915800	0	0	0	0	1283430	0		
2023	1017000	1017000	10984000	2920100	0	0	0	0	1362430	0		
2024	1017000	1017000	11006000	2924500	0	0	0	0	1442430	0		
2025	797000	797000	11028000	2928900	0	0	0	0	1743430	0		
2026	1017000	1017000	11050000	2933300	0	0	0	0	1605430	0		
2027	1017000	1017000	11073000	2937700	0	0	0	0	1688430	0		
2028	1017000	1017000	11095000	2942100	0	0	0	0	1773430	0		
2029	1052000	1052000	11117000	2946500	0	0	0	0	1835554	0		
2030	819000	819000	11139000	2950900	0	0	0	0	2181000	0		
2031	704000	704000	11161000	2955400	0	0	0	0	2384000	0		
2032	704000	704000	11184000	2959800	0	0	0	0	2474000	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	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			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 2014	208830,03	189892,84	189892,84	2839859,42	2839859,42	2839859,42	226882,88	194223,19	194223,19
Wykonanie 2015	536773,28	532395,22	532395,22	2985222,52	2985222,52	2985222,52	98210,43	82452,14	82452,14
Plan 3 kw. 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	674644	656457	656457	6052000	6052000	0	121240	103053	103053
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
2031	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2032	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 2014	6259938,14	3582791,28	3582791,28	2677146,86	2677146,86	170638,18	170638,18	3131586,16	3131586,16
Wykonanie 2015	1946833,6	1199615,2	1199615,2	747218,4	747218,4	729333,77	729333,77	0	0
Plan 3 kw. 2016	866404	553404	553404	313000	308000	0	0	553404	553404
Wykonanie 2016	866404	553404	553404	313000	308000	0	0	553404	553404
2017	9302000	6052000	0	3250000	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
2031	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2032	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 przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych 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 2014	1641304	1641304	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 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
2031	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2032	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	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)
				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 2014	520000	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	2521000	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	645000	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	645000	0	0	0	0	0	0
2017	1053404	0	0	0	0	0	0
2018	502000	0	0	0	0	0	0
2019	615000	0	0	0	0	0	0
2020	615000	0	0	0	0	0	0
2021	665000	0	0	0	0	0	0
2022	665000	0	0	0	0	0	0
2023	665000	0	0	0	0	0	0
2024	665000	0	0	0	0	0	0
2025	345000	0	0	0	0	0	0
2026	665000	0	0	0	0	0	0
2027	665000	0	0	0	0	0	0
2028	665000	0	0	0	0	0	0
2029	700000	0	0	0	0	0	0
2030	467000	0	0	0	0	0	0
2031	0	0	0	0	0	0	0
2032	0	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 ). Automatem wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy 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 XXVI / 136 / 2016  
z dnia 29 grudnia 2016 r.

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24711126,5	9661240	11482000	2155000	0	12239570
1.a	- wydatki bieżące				1215786,5	326240	180000	180000	0	686240
1.b	- wydatki majątkowe				23495340	9335000	11302000	1975000	0	11553330
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:				18875186,5	9423240	9302000	0	0	7666570
1.1.1	- wydatki bieżące				271186,5	121240	0	0	0	121240
1.1.1.1	Akademia Kompetencji Kluczowych - Rozdział 80195 - Wyrównywanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa w Sulisławicach	2016	2017	152022,75	67130	0	0	0	67130
1.1.1.2	www. klucz do wiedzy. eu - Rozdział 80195 - Wyrównywanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa w Łążku	2016	2017	119163,75	54110	0	0	0	54110
1.1.2	- wydatki majątkowe				18604000	9302000	9302000	0	0	7545330
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej dla w miejscowości Łoniów,Łoniów Kolonia, Jasienica, Swiniary Stare, Swiniary Nowe oraz sieci wodociągowej dla miejscowości Łoniów, gmina Łoniów" - Rozdział 90095 - Rozwiązanie problemu gospodarki wodno - ściekowej na terenie aglomeracji Łoniów	Urząd Gminy	2017	2018	18604000	9302000	9302000	0	0	7545330
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				<b>5835940</b>	<b>238000</b>	<b>2180000</b>	<b>2155000</b>	<b>0</b>	<b>4573000</b>
1.3.1	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>944600</b>	<b>205000</b>	<b>180000</b>	<b>180000</b>	<b>0</b>	<b>565000</b>
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie oczyszczalni i kanalizacji - zapewnienie trwałości projektu - Rozdział 90001 - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2015	2019	894600	180000	180000	180000	0	540000
1.3.1.2	Wykonanie zmiany nr 5 studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Łoniów, sporządzenia MPZP "Odnawialne źródła energii" na terenie m. Świniary, gm. Łoniów, wykonanie zmiany nr 3 w MPZP m. Łoniów i Łoniów Kolonia - Rozdz. 71004 - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności w zakresie gospodarki nieruchomościami	Urząd Gminy	2016	2017	50000	25000	0	0	0	25000
1.3.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>4891340</b>	<b>33000</b>	<b>2000000</b>	<b>1975000</b>	<b>0</b>	<b>4008000</b>
1.3.2.1	Kompleksowa rewitalizacja miejscowości Łoniów i Sulisławice. Etap II - Rozdział 75095 - Wspieranie rewitalizacji fizycznej, gospodarczej i społecznej społeczności na obszarach wiejskich.	Urząd Gminy	2016	2019	4018000	25000	2000000	1975000	0	4000000
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Łoniów obok parku DK 79- DK 9. Rozdział 60016 - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy.	Urząd Gminy	2016	2017	265912	2000	0	0	0	2000
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Łoniów - Wnorów. Rozdział 60016. - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Łoniów.	Urząd Gminy	2016	2017	294000	2000	0	0	0	2000
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Piaseczno - DK 9. Rozdział 60016. - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy.	Urząd Gminy	2016	2017	170632	2000	0	0	0	2000
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Łoniów UG - stacja paliw. Rozdział 60016. - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy.	Urząd Gminy	2016	2017	142796	2000	0	0	0	2000

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXVI/136/2016  
Rady Gminy Łoniów  
z dnia 29 grudnia 2016 r.

## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY ŁONIÓW NA LATA 2017 – 2032**

### **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 Łoniów została przygotowana na lata 2017 - 2032. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2016 r. poz.1870 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 Łoniów za lata 2014-2016. Przyjęte założenia pozwalają na spełnienie kryterium realności uzyskanych wartości.

Przygotowując WPF posłużono się danymi opracowanymi przez Ministerstwo Finansów na 2017 rok, decyzjami Wojewody Świętokrzyskiego oraz wskaźnikami makroekonomicznymi na rok 2017 przyjętymi przez Radę Ministrów.

### **Dochody:**

W 2017 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 2016 rok przy uwzględnieniu ściągальności poszczególnych podatków,

Na podstawie analizy wykonania i planowania dochodów z trzech lat ( 2014 – 2016 ) założono następujące wielkości wzrostu poszczególnych źródeł dochodów:

#### **1. na lata 2018 - 2020:**

- wzrost dochodów bieżących o 1,5%,
- w roku 2018 i 2019 dodatkowo zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 1 000 000 zł rocznie z tytułu zwrotu podatku VAT z zadania inwestycyjnego "Budowa kanalizacji..." jako rozliczenie podatku za poprzedni rok budżetowy.
- 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 %, (zakładany wzrost wynika z rozbudowy zakładów mieszczących się na terenie gminy),
- wzrost subwencji ogólnej o 2%,
- wzrost dotacji o 2%.

#### **2. na lata 2021 - 2032**

- 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 latach 2017 - 2019 zaplanowano dochody majątkowe w związku z aplikowaniem przez gminę o środki pochodzące z Unii Europejskiej w kolejnym etapie dofinansowania inwestycji.

#### **Wydatki:**

##### **Wydatki bieżące**

#### **1. na lata 2018 - 2020:**

- wzrost wydatków o 0,7 %,
- wzrost wydatków na wynagrodzenia o 0,1%,
- wzrost wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst o 0,15 %,

#### **2. na lata 2021 - 2032**

- wzrost wydatków o 0,8 %,
- wzrost wydatków na wynagrodzenia o 0,2%,
- wzrost wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst o 0,15 %,

W latach 2017 – 2032 zaplanowano wydatki bieżące na obsługę długu. Wydatki te zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów oraz przewidywanych kosztów wyemitowania obligacji komunalnych.

W związku z koniecznością uzyskania jak najwyższej nadwyżki operacyjnej, planowany jest optymalny wzrost wydatków bieżących, by gmina mogła spłacać zaciągnięty i planowany do zaciągnięcia dług.

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 2017 – 2032.

**Wydatki majątkowe** w latach 2017 - 2019 zaplanowano zgodnie z zawartymi i planowanymi umowami, zgodnie z wytycznymi zadaniami poszczególnych sołectw gminy Łoniów przy jednoczesnym zachowaniu zgodności ze Strategią Rozwoju Gminy Łoniów.

Wydatki majątkowe na lata 2019 – 2032 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 2017 – 2032, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów na rok 2017 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.

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami i wydatkami z załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017 – 2032.

W roku 2017 i 2018 planowane są budżety deficytowe, na kolejne lata t.j. od 2019 do 2032 roku prognozowane są budżety nadwyżkowe.

Planowana nadwyżka zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i wykup obligacji komunalnych.

#### **Przychody:**

W roku **2017** planuje się przychody - wpływy ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jst w tym: obligacje komunalne, dla których zbywalność jest ograniczona (tzn. nie istnieje dla nich płynny rynek wtórny) w kwocie 3 380 000 zł

z przeznaczeniem na pokrycie deficytu w kwocie 2 326 596 zł i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 053 404 zł,

W roku **2018** planuje się przychody - wpływy ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jst w tym: obligacje komunalne, dla których zbywalność jest ograniczona (tzn. nie istnieje dla nich płynny rynek wtórny) w kwocie 2 000 000 zł

z przeznaczeniem na pokrycie deficytu w kwocie 1 498 000 zł i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 502 000 zł.

Łącznie planuje się wyemitować obligacje na kwotę 5 380 000 zł, w związku z planowanymi ważnymi inwestycjami tj. kontynuacją budowy kanalizacji i rewitalizacji w gminie Łoniów.

W latach 2019 - 2032 nie planuje się przychodów.

#### **Rozchody i kwota długu**

Spłatę długu zaplanowano realnie i obejmuje ona zadłużenie faktycznie dokonane do dnia 31.12. 2016 roku na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów. W roku 2016 zaplanowano kredyt na kwotę 530 000 zł. W związku z prognozowaniem zwiększenia kwoty dochodów i zmniejszenia kwoty wydatków, kredyt ten nie będzie zaciągany.

Ostateczna spłata kredytów i wykupu obligacji nastąpi w roku 2032. Kwota zadłużenia na koniec 2016 roku wyniesie 8 952 404 zł. Planowane zadłużenie na koniec 2017 roku wyniesie 11 279 000 zł.

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

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

W latach 2017 – 2018 planuje się budżety deficytowe. Deficyty budżetów będą finansowane wpływami ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jst: w tym obligacje komunalne, dla których zbywalność jest ograniczona na łączną kwotę 3 824 596 zł.

W latach 2019 – 2032 planuje się budżety nadwyżkowe. Nadwyżki budżetowe będą przeznaczana na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

#### **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 zaciągany długiem.

W roku **2017 i 2018** spłata długu będzie nowym długiem w łącznej kwocie **1 555 404 zł**, natomiast w latach **2019 – 2032** dług spłacany będzie z nadwyżek budżetowych.

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 2017 maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat wynosi 5,8 %, natomiast zaplanowano spłaty na poziomie 2,73 %. 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:**

W roku **2017** wyłączono spłatę pożyczki na kwotę **553 404 z ł**, oraz odsetki od tej kwoty o wartości **4 000 z ł**, ponieważ pożyczka ta planowana jest do wzięcia w roku 2016 w związku z umową zawartą na realizację projektów z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2, wraz z należnymi odsetkami i zostanie ona spłacona w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu i otrzymaniu refundacji z tych środków.

#### **Wieloletnie przedsięwzięcia**

Przedsięwzięcia zostały zaplanowane do 2019 roku i obejmują 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 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) oraz wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

Wykaz przedsięwzięć znajduje się w załączniku nr 2.

Przewodniczący Rady Gminy

**Antoni Szpak**