

**UCHWAŁA NR XLVIII/252/2018
RADY GMINY ŁONIÓW**

z dnia 30 sierpnia 2018 r.

w sprawie Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łoniów w latach 2018 - 2033

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) oraz art. 226, 228 i art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Załącznik nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łoniów w latach 2018 - 2033 do uchwały nr XXXIX/204/2017 Rady Gminy Łoniów z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łoniów w latach 2018 - 2033 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia zmian przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łoniów na lata 2018 - 2033 zawiera załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Antoni Szpak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy nr XLVIII/252/2018 z dnia 30 sierpnia 2018 roku

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	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 2015	27026510,52	23039312,82	2593238	18428,15	3602525,6	2252820,07	9713472	5390788,62	3987197,7	3000	3984197,07
Wykonanie 2016	27677028,18	27306809,57	2909938	17426,94	3342792,12	2032881,58	9479461	10614048,88	370218,61	0	370218,61
Plan 3 kw. 2017	31278849,78	29080998,22	3238349	40000	3255534	1950000	10511504	10947391,22	2197851,56	0	2197851,56
Wykonanie 2017	30654344,51	30430037,14	3311848	46414	3532210,01	2151905,92	10578785	11805155,84	224307,37	1314,81	222992,56
2018	43384784,58	31837192,54	3367800	40000	3365854	2050000	11428400	11298961,48	11547592,04	0	11547592,04
2019	33768168	30913800	3405000	40440	3403000	2073000	11306000	10522000	2854368	0	2854368
2020	32276000	31316000	3442000	40885	3440000	2095000	11422000	10631000	960000	0	960000
2021	31723000	31723000	3480000	41335	3478000	2118000	11540000	10740000	0	0	0
2022	32040000	32040000	3518000	41748	3513000	2140000	11658000	10850000	0	0	0
2023	32360000	32360000	3557000	42165	3548000	2161000	11777000	10960000	0	0	0
2024	32684000	32684000	3596000	42587	3584000	2183000	11897000	11072000	0	0	0
2025	33011000	33011000	3636000	43013	3619000	2204000	12018000	11185000	0	0	0
2026	33341000	33341000	3676000	43443	3656000	2227000	12141000	11299000	0	0	0
2027	33674000	33674000	3716000	43877	3692000	2249000	12265000	11414000	0	0	0
2028	34011000	34011000	3757000	44316	3729000	2271000	12390000	11531000	0	0	0
2029	34351000	34351000	3798000	44759	3766000	2294000	12516000	11648000	0	0	0
2030	34695000	34695000	3840000	45207	3804000	2317000	12644000	11767000	0	0	0
2031	35042000	35042000	3883000	45659	3842000	2340000	12773000	11887000	0	0	0
2032	35392000	35392000	3925000	46116	3880000	2364000	12903000	12009000	0	0	0
2033	35746000	35746000	3968000	46577	3919000	2387000	13035000	12131000	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 majątkowe
		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 sfinansowaniu 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	
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 2015	24491320,95	20877256,1	0	0	0	254126,48	254126,48	8633,33	6949	3614064,85
Wykonanie 2016	27911304,77	25929815,16	0	0	0	242270,5	242270,5	0	1478,53	1981489,61
Plan 3 kw. 2017	34471490,15	27712614,25	0	0	0	299459	299459	4000	0	6758875,9
Wykonanie 2017	29171396,69	28125105,84	0	0	0	233421,08	233421,08	1589,14	0	1046290,85
2018	50861872,77	29501636,95	0	0	0	413900	413900	0	0	21360235,82
2019	33069168	28547700	0	0	x	494200	494200	0	0	4521468
2020	31588000	28747700	0	0	x	531400	531400	0	0	2840300
2021	30910000	28948700	0	0	x	520000	520000	0	0	1961300
2022	31227000	29237700	0	0	x	507000	507000	0	0	1989300
2023	31395000	29516000	0	0	x	487900	487900	0	0	1879000
2024	31689000	29811000	0	0	x	444100	444100	0	0	1878000
2025	32016000	30109000	0	0	x	397800	397800	0	0	1907000
2026	32376000	30410000	0	0	x	356300	356300	0	0	1966000
2027	32659000	30714000	0	0	x	312900	312900	0	0	1945000
2028	32971000	31021000	0	0	x	267700	267700	0	0	1950000
2029	33276000	31331000	0	0	x	219500	219500	0	0	1945000
2030	33628000	31645000	0	0	x	173000	173000	0	0	1983000
2031	33992000	31961000	0	0	x	121300	121300	0	0	2031000
2032	34342000	32281000	0	0	x	73800	73800	0	0	2061000
2033	34646000	32604000	0	0	x	25000	25000	0	0	2042000

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 2015	2535189,57	893005,84	0	0	68654,84	0	800000	0	24351	0
Wykonanie 2016	-234276,59	1443925,41	0	0	907195,41	234276,59	536730	0	0	0
Plan 3 kw. 2017	-3192640,37	4293370,37	0	0	599870,37	0	3693500	3192640,37	0	0
Wykonanie 2017	1482947,82	839870,37	0	0	599870,37	0	240000	0	0	0
2018	-7477088,19	8027088,19	0	0	1147088,19	1147088,19	6880000	6330000	0	0
2019	699000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	688000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	813000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	813000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	965000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	995000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	995000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	965000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	1015000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	1040000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	1075000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	1067000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2031	1050000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2032	1050000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2033	1100000	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:					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 2015	2521000	2521000	1601177	1500000	101177	0	0
Wykonanie 2016	645000	645000	81473	0	81473	0	0
Plan 3 kw. 2017	1100730	1100730	536730	536730	0	0	0
Wykonanie 2017	1175730	1175730	536730	536730	0	0	0
2018	550000	550000	0	0	0	0	0
2019	699000	699000	0	0	0	0	0
2020	688000	688000	0	0	0	0	0
2021	813000	813000	0	0	0	0	0
2022	813000	813000	0	0	0	0	0
2023	965000	965000	0	0	0	0	0
2024	995000	995000	0	0	0	0	0
2025	995000	995000	0	0	0	0	0
2026	965000	965000	0	0	0	0	0
2027	1015000	1015000	0	0	0	0	0
2028	1040000	1040000	0	0	0	0	0
2029	1075000	1075000	0	0	0	0	0
2030	1067000	1067000	0	0	0	0	0
2031	1050000	1050000	0	0	0	0	0
2032	1050000	1050000	0	0	0	0	0
2033	1100000	1100000	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 pochodowych.

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 2015	9044000	0	2162056,72	2230711,56
Wykonanie 2016	8935730	0	1376994,41	2284189,82
Plan 3 kw. 2017	11528500	0	1368383,97	1968254,34
Wykonanie 2017	8000000	0	2304931,3	2904801,67
2018	14330000	0	2335555,59	3482643,78
2019	13631000	0	2366100	2366100
2020	12943000	0	2568300	2568300
2021	12130000	0	2774300	2774300
2022	11317000	0	2802300	2802300
2023	10352000	0	2844000	2844000
2024	9357000	0	2873000	2873000
2025	8362000	0	2902000	2902000
2026	7397000	0	2931000	2931000
2027	6382000	0	2960000	2960000
2028	5342000	0	2990000	2990000
2029	4267000	0	3020000	3020000
2030	3200000	0	3050000	3050000
2031	2150000	0	3081000	3081000
2032	1100000	0	3111000	3111000
2033	0	0	3142000	3142000

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{(1.)}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1.) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1.) - (5.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (1.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) + (2.1.1.) + (1.5.1.)]}{[(1.1.) - (1.5.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2015	10,27%	4,29%	0	4,29%	8,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	3,21%	2,91%	0	2,91%	4,98%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	4,48%	2,75%	0	2,75%	4,37%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	4,60%	2,84%	0	2,84%	7,52%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	2,22%	2,22%	35570	2,30%	5,38%	5,79%	6,84%	TAK	TAK
2019	3,53%	3,53%	35570	3,64%	7,01%	4,91%	5,96%	TAK	TAK
2020	3,78%	3,78%	35570	3,89%	7,96%	5,59%	6,64%	TAK	TAK
2021	4,20%	4,20%	35570	4,31%	8,75%	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2022	4,12%	4,12%	35570	4,23%	8,75%	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2023	4,49%	4,49%	35570	4,60%	8,79%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2024	4,40%	4,40%	35570	4,51%	8,79%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2025	4,22%	4,22%	35570	4,33%	8,79%	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2026	3,96%	3,96%	35570	4,07%	8,79%	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2027	3,94%	3,94%	35570	4,05%	8,79%	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2028	3,84%	3,84%	35570	3,95%	8,79%	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2029	3,77%	3,77%	34446	3,87%	8,79%	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2030	3,57%	3,57%	0	3,57%	8,79%	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2031	3,34%	3,34%	0	3,34%	8,79%	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2032	3,18%	3,18%	0	3,18%	8,79%	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2033	3,15%	3,15%	0	3,15%	8,79%	8,79%	8,79%	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					
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 2015	0	1082994,16	10629884,18	2669325,76	2235971,1	263850,89	1972120,21	1972120,21	1598297,6	43647,04		
Wykonanie 2016	0	0	10691633,57	2743885,28	415461,32	291316,32	124145	124145	1745087,32	73620,46		
Plan 3 kw. 2017	0	0	11280071,23	2940601,44	5530101,54	514601,54	5015500	33000	6266334,9	368345		
Wykonanie 2017	0	0	11396168,75	2979140,07	531719,86	398674,58	133045,28	20399,14	647980,71	377971		
2018	0	0	12497751,37	3273299,11	20167173,94	957525,94	19209648	19205648	1613717,82	455800		
2019	699000	699000	11934000	3249000	4883235,6	587590,6	4295645	4295645	225823	0		
2020	688000	688000	12002000	3266000	1893000	0	1893000	1893000	947000	0		
2021	813000	813000	12050000	3282000	0	0	0	0	1961300	0		
2022	813000	813000	12110000	3302000	0	0	0	0	1989300	0		
2023	965000	965000	12170000	3322000	0	0	0	0	1879000	0		
2024	995000	995000	12231000	3342000	0	0	0	0	1878000	0		
2025	995000	995000	12292000	3362000	0	0	0	0	1907000	0		
2026	965000	965000	12354000	3382000	0	0	0	0	1966000	0		
2027	1015000	1015000	12416000	3402000	0	0	0	0	1945000	0		
2028	1040000	1040000	12478000	3423000	0	0	0	0	1950000	0		
2029	1075000	1075000	12540000	3443000	0	0	0	0	1945000	0		
2030	1067000	1067000	12603000	3464000	0	0	0	0	1983000	0		
2031	1050000	1050000	12666000	3485000	0	0	0	0	2031000	0		
2032	1050000	1050000	12729000	3506000	0	0	0	0	2061000	0		
2033	1100000	1100000	12793000	3527000	0	0	0	0	2042000	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:	
		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			
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 2015	536773,28	532395,22	532395,22	2985222,52	2985222,52	2985222,52	98210,43	82452,14	82452,14
Wykonanie 2016	234856,01	230883,16	230883,16	0	0	0	137584,96	116947,3	116947,3
Plan 3 kw. 2017	640219,81	632601,07	632601,07	2045671	2045671	1732500	133601,54	127726,8	127726,8
Wykonanie 2017	648745,02	641226,75	641226,75	0	0	0	133601,54	127726,8	127726,8
2018	1654556,23	372827,21	372827,21	11275697	11275697	3465000	403525,94	372827,21	372827,21
2019	137590,6	130064,4	0	2854368	2854368	0	137590,6	130064,4	0
2020	0	0	0	960000	960000	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
2033	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:			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	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 2015	1946833,6	1199615,2	1199615,2	747218,4	747218,4	729333,77	729333,77	0	0	
Wykonanie 2016	848975,52	536730	536730	312245,52	307264,02	0	0	536730	536730	
Plan 3 kw. 2017	5400062	2045671	1732500	3354391	2017500	0	0	0	0	
Wykonanie 2017	89124,15	14040	0	75084,15	1722,15	0	0	0	0	
2018	18893848	11275697	7500000	7618151	4035000	0	0	0	0	
2019	4295645	2854368	0	1441277	0	0	0	0	0	
2020	1893000	960000	0	933000	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	
2033	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 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Wykonanie 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Plan 3 kw. 2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Wykonanie 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	
2033	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 2015	2521000	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	645000	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2017	1100730	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2017	1100730	0	0	0	0	0	0
2018	550000	0	0	0	0	0	0
2019	599000	0	0	0	0	0	0
2020	663000	0	0	0	0	0	0
2021	713000	0	0	0	0	0	0
2022	713000	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
2033	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). Automatyczne 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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLVIII/252/2018
Rady Gminy Łoniów
z dnia 30 sierpnia 2018 r.

OBJAŚNIENIA
do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łoniów na lata 2018-2033.

Uchwała w sprawie zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łoniów w latach 2018 - 2033 obejmuje zmianę załącznika nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018 -2033".

Zmiany dotyczą następujących pozycji:

Dochody ogółem - zwiększono plan o 384 190,15 zł:

- **dochody bieżące** zwiększono o kwotę 217 295,11 zł, z tego:
 - a) zwiększono dotacje i środki na cele bieżące o 217 295,11 zł (+ 0,60 zł z tytułu korekty),
 - **dochody majątkowe** zwiększono o kwotę 166 895,04 zł, z tego:
 - a) zwiększono dotacje i środki przeznaczone na inwestycje o 166 895,04 zł,

Wydatki ogółem - zwiększono plan o 384 190,15 zł:

- **wydatki bieżące** - zwiększono o kwotę 230 445,38 zł,
- **wydatki majątkowe** - zwiększono o kwotę 153 744,77 zł.

Zmiany w wybranych rodzajach wydatków budżetowych:

- zmniejszono wydatki na obsługę długu o kwotę 5 000 zł,
- zwiększono nowe wydatki inwestycyjne o kwotę 143 744,77 zł,
- zwiększono wydatki majątkowe w formie dotacji o 10 000 zł,
- zwiększono wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 91 240,11 zł,
- zwiększono wydatki związane z funkcjonowaniem organu JST o 23 027,11 zł,

W wyniku powyższych zmian budżetu, wskaźniki obciążenia budżetu w 2018 roku - relacje długu wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych nie zostały naruszone.

Dokonane zmiany w WPF uwzględniają wprowadzone zmiany w budżecie gminy w okresie od 29.06.2018 r. do 30.08.2018 r.

Prognoza jest spójna z budżetem Gminy Łoniów na 2018 rok po zmianach na dzień 30.08.2018 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Antoni Szpak