

U C H W A Ł A Nr IV/15/ 2014

z dnia 30 grudnia 2014 r.

Rady Gminy w Olszanicy

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Olszanica

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2013.594, z późn. zm.), art. 226, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013.885 t.j.)

Rada Gminy w Olszanicy

uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Olszanica wraz z prognozą kwoty długu na lata 2014 – 2028, w brzmieniu stanowiącym załącznik **Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku **Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Olszanica do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 **pkt 1** ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 45.320,00 w tym:

- w 2015r. do kwoty 45.320 zł.

§ 4

Upoważnia się wójtą Gminy Olszanica do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- d) usług przesyłowych i dystrybucyjnych energii elektrycznej.

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) wywozu nieczystości stałych do kwoty 350.000 zł,
- b) zakupu biletów na dowóz uczniów do kwoty 80.000 zł,
- c) prowadzenia rachunku bankowego do kwoty 5.000 zł,
- d) ubezpieczenia majątku i osób do kwoty 30.000 zł,
- e) odśnieżania dróg i placów do kwoty 210.000 zł,
- f) usług telefonicznych i internetowych do kwoty 100.000 zł,
- g) usług pocztowych do kwoty 100.000 zł,
- h) prenumeraty czasopism do kwoty 5.000 zł,
- i) dostawy ciepła do bud. Komunalnych do kwoty 250.000 zł.

§ 5

Upoważnia się Wójta Gminy Olszanica do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Olszanica do zaciągania

zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
- d) usługi przesyłowe i dystrybucyjne energii elektrycznej.

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) zakupu biletów na dowóz uczniów do kwoty 80.000 zł,
- b) usług pocztowych do kwoty 5.000 zł,
- c) prowadzenia rachunku bankowego do kwoty 1.000 zł,
- d) ubezpieczenia majątku i osób do kwoty 5.000 zł,
- e) usług telefonicznych i internetowych do kwoty 10.000 zł,
- f) prenumeraty czasopism do kwoty 500 zł.
- g) dostawy ciepła do bud. Komunalnych do kwoty 70.000 zł.

§ 6

- 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
- 2. Z dniem podjęcia niniejszej uchwały traci moc Uchwała Rady Gminy w Olszanicy Nr XXXIV/239/2014 z dnia 11 lutego 2014r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	z tego:													
	w tym:										w tym:			
	Dochody ogółem ^x	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x 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				z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	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 2011	14 978 878,76	14 559 704,01	5 585,68	2 152 518,00	1 818 420,13	6 265 288,00	3 101 525,87	419 174,75	13 110,75	406 064,00				
Wykonanie 2012	15 327 525,94	13 778 624,55	3 170,56	2 070 467,67	1 598 774,79	6 476 734,00	3 948 863,32	1 548 901,39	53 161,50	1 487 681,63				
Plan 3 kw. 2013	14 120 485,20	12 655 620,20	5 000,00	2 299 692,00	1 519 992,00	5 915 749,00	3 076 300,00	1 464 865,00	185 000,00	1 279 865,00				
Wykonanie 2013	15 413 522,22	13 388 730,28	35 196,20	2 550 158,00	1 875 816,03	5 915 749,00	3 578 311,08	2 024 791,94	272 934,72	1 751 857,22				
2014	16 279 983,04	13 860 110,34	2 000,00	2 264 200,00	1 600 000,00	6 164 076,00	3 303 643,25	2 419 872,70	564 585,00	1 855 287,70				
2015	13 001 626,42	12 400 755,00	10 000,00	2 285 200,00	1 570 000,00	6 282 721,00	2 146 666,00	600 871,42	370 000,00	230 871,42				
2016	12 342 000,00	12 142 000,00	10 000,00	2 215 000,00	1 570 000,00	6 070 000,00	2 557 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00				
2017	12 304 000,00	12 104 000,00	10 000,00	2 175 000,00	1 570 000,00	6 070 000,00	2 559 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00				
2018	12 350 000,00	12 150 000,00	10 000,00	2 215 000,00	1 570 000,00	6 070 000,00	2 565 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00				
2019	12 270 000,00	12 070 000,00	10 000,00	2 145 000,00	1 580 000,00	6 070 000,00	2 555 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00				
2020	12 360 000,00	12 160 000,00	10 000,00	2 195 000,00	1 580 000,00	6 070 000,00	2 595 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00				
2021	12 440 000,00	12 240 000,00	10 000,00	2 195 000,00	1 580 000,00	6 070 000,00	2 675 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00				
2022	12 430 000,00	12 230 000,00	10 000,00	2 195 000,00	1 580 000,00	6 070 000,00	2 665 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00				
2023	12 390 000,00	12 190 000,00	10 000,00	2 195 000,00	1 580 000,00	6 070 000,00	2 625 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00				
2024	12 345 000,00	12 245 000,00	10 000,00	2 195 000,00	1 580 000,00	6 070 000,00	2 680 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00				
2025	12 490 000,00	12 310 000,00	10 000,00	2 195 000,00	1 580 000,00	6 070 000,00	2 725 000,00	180 000,00	200 000,00	0,00				
2026	12 545 000,00	12 395 000,00	10 000,00	2 195 000,00	1 590 000,00	6 070 000,00	2 780 000,00	150 000,00	200 000,00	0,00				
2027	12 566 000,00	12 389 000,00	10 000,00	2 245 000,00	1 590 000,00	6 070 000,00	2 714 000,00	177 000,00	200 000,00	0,00				
2028	12 500 000,00	12 450 000,00	10 000,00	2 265 000,00	1 590 000,00	6 070 000,00	2 765 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00				

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x
		w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	2.1	2.1.1	w tym:		na spółkę przejętych zobowiązań i rozdzielonego publicznego zadania o opiece zdrowotnej i przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa ^a	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
					z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				odsetki i dyskonto z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2011	14 337 067,55	13 655 306,00	0,00	0,00			82 657,44	0,00	0,00	681 761,55		
Wykonanie 2012	16 235 120,20	12 284 271,49	0,00	0,00			93 425,54	0,00	0,00	3 950 848,71		
Plan 3 kw. 2013	15 520 799,20	12 273 706,20	0,00	0,00			180 000,00	0,00	0,00	3 247 093,00		
Wykonanie 2013	15 361 283,93	11 825 105,41	0,00	0,00			102 722,23	0,00	0,00	3 536 178,52		
2014	16 999 423,64	12 837 344,72	0,00	0,00			110 000,00	0,00	0,00	4 162 078,92		
2015	12 597 654,42	12 164 657,60	0,00	0,00			110 000,00	0,00	0,00	432 996,82		
2016	12 101 750,00	11 821 750,00	0,00	0,00			102 000,00	0,00	0,00	280 000,00		
2017	12 063 750,00	11 723 750,00	0,00	0,00			94 000,00	0,00	0,00	340 000,00		
2018	12 059 650,00	11 749 650,00	0,00	0,00			80 000,00	0,00	0,00	310 000,00		
2019	12 050 000,00	11 850 000,00	0,00	0,00			70 000,00	0,00	0,00	200 000,00		
2020	12 140 000,00	11 940 000,00	0,00	0,00			60 000,00	0,00	0,00	200 000,00		
2021	12 220 000,00	12 020 000,00	0,00	0,00			50 000,00	0,00	0,00	200 000,00		
2022	12 210 000,00	12 010 000,00	0,00	0,00			40 000,00	0,00	0,00	200 000,00		
2023	12 290 000,00	12 090 000,00	0,00	0,00			30 000,00	0,00	0,00	200 000,00		
2024	12 245 000,00	12 145 000,00	0,00	0,00			25 000,00	0,00	0,00	100 000,00		
2025	12 390 000,00	12 290 000,00	0,00	0,00			20 000,00	0,00	0,00	100 000,00		
2026	12 445 000,00	12 345 000,00	0,00	0,00			15 000,00	0,00	0,00	100 000,00		
2027	12 499 000,00	12 309 000,00	0,00	0,00			10 000,00	0,00	0,00	190 000,00		
2028	12 433 464,00	12 383 464,00	0,00	0,00			5 000,00	0,00	0,00	50 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:										Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	na pokrycie deficytu ^x budżetu	w tym:					
			Lp	3	4	4.1	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych				w tym:				
							Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu					4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]															4.4.1			
Wykonanie 2011	641 811,21	402 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2012	-907 594,26	1 769 168,35	0,00	0,00	0,00	347 068,35	0,00	0,00	0,00	1 422 100,00	0,00	1 422 100,00	1 422 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2013	-1 400 314,00	1 814 144,00	0,00	0,00	0,00	178 108,00	0,00	0,00	0,00	1 636 036,00	178 108,00	1 636 036,00	1 222 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2013	52 238,29	2 028 124,00	0,00	0,00	0,00	486 253,00	0,00	0,00	0,00	1 541 871,00	486 253,00	1 541 871,00	267 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2014	-719 440,60	859 690,60	0,00	0,00	0,00	695 988,60	0,00	0,00	0,00	163 722,00	555 718,60	163 722,00	163 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2015	403 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2016	240 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	240 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	290 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	67 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	66 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					
		5	5.1	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 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 2011	935 861,00	935 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	786 896,00	786 896,00	404 975,00	404 975,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	413 830,00	413 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 274 089,00	1 274 089,00	308 335,00	308 335,00	0,00	0,00	0,00
2014	140 250,00	140 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	403 972,00	403 972,00	163 722,00	163 722,00	0,00	0,00	0,00
2016	240 250,00	240 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	240 250,00	240 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	290 350,00	290 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	66 536,00	66 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) - (4.2) - (2.1) - (2.1.2b)
Formuła				
Wykonanie 2011	1 256 925,00	0,00	904 398,01	904 398,01
Wykonanie 2012	2 297 104,00	0,00	1 494 353,06	1 841 421,41
Plan 3 kw. 2013	3 519 310,00	0,00	381 914,00	560 022,00
Wykonanie 2013	2 564 886,00	0,00	1 563 624,87	2 049 877,87
2014	2 588 358,00	0,00	1 022 765,62	1 718 734,22
2015	2 184 386,00	0,00	236 097,40	236 097,40
2016	1 944 136,00	0,00	320 250,00	320 250,00
2017	1 703 886,00	0,00	380 250,00	380 250,00
2018	1 413 536,00	0,00	400 350,00	400 350,00
2019	1 193 536,00	0,00	220 000,00	220 000,00
2020	973 536,00	0,00	220 000,00	220 000,00
2021	753 536,00	0,00	220 000,00	220 000,00
2022	533 536,00	0,00	220 000,00	220 000,00
2023	433 536,00	0,00	100 000,00	100 000,00
2024	333 536,00	0,00	100 000,00	100 000,00
2025	233 536,00	0,00	20 000,00	20 000,00
2026	133 536,00	0,00	50 000,00	50 000,00
2027	66 536,00	0,00	80 000,00	80 000,00
2028	0,00	0,00	66 536,00	66 536,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uszczuplenia uszczuplenia wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uszczuplenia uszczuplenia wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uszczuplenia uszczuplenia wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uszczuplenia uszczuplenia wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustalenia dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu uszczuplenia uszczuplenia wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu uszczuplenia uszczuplenia wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x 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 uszczuplenia uszczuplenia 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 uszczuplenia uszczuplenia wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} \cdot 100$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)} \cdot 100$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)} \cdot 100$	$\frac{((1.1) - ((5.1) + (1) + (2.1) - (2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)))}{((1.1) - ((5.1) + (1) + (2.1) - (2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)))} \cdot 100$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2011	6,80%	6,80%	0,00	6,80%	6,13%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	5,74%	3,10%	0,00	3,10%	10,10%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	4,21%	4,21%	0,00	4,21%	4,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	8,93%	6,93%	0,00	6,93%	11,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	1,54%	1,54%	0,00	1,54%	9,75%	6,75%	9,38%	TAK	TAK
2015	3,95%	2,69%	0,00	2,69%	4,66%	7,95%	10,59%	TAK	TAK
2016	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	4,22%	6,14%	8,78%	TAK	TAK
2017	2,72%	2,72%	0,00	2,72%	4,72%	6,21%	6,21%	TAK	TAK
2018	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	4,86%	4,53%	4,53%	TAK	TAK
2019	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	3,42%	4,60%	4,60%	TAK	TAK
2020	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	3,40%	4,33%	4,33%	TAK	TAK
2021	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	3,38%	3,89%	3,89%	TAK	TAK
2022	2,09%	2,09%	0,00	2,09%	3,38%	3,40%	3,40%	TAK	TAK
2023	1,05%	1,05%	0,00	1,05%	2,42%	3,39%	3,39%	TAK	TAK
2024	1,01%	1,01%	0,00	1,01%	1,62%	3,06%	3,06%	TAK	TAK
2025	0,96%	0,96%	0,00	0,96%	1,60%	2,47%	2,47%	TAK	TAK
2026	0,92%	0,92%	0,00	0,92%	1,59%	1,88%	1,88%	TAK	TAK
2027	0,61%	0,61%	0,00	0,61%	2,05%	1,60%	1,60%	TAK	TAK
2028	0,57%	0,57%	0,00	0,57%	0,93%	1,75%	1,75%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognostycznej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2011	0,00	0,00	5 795 651,00	200 000,00	857 535,22	555 184,22	302 351,00		0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	5 649 852,00	250 000,00	3 110 460,24	274 095,09	2 836 365,15		0,00	80 000,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	5 684 986,00	300 000,00	2 438 434,00	103 534,00	2 334 900,00		0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	5 684 986,00	300 000,00	2 704 341,38	103 534,00	2 600 807,38		0,00	0,00
2014	0,00	0,00	5 849 917,48	350 000,00	2 131 778,97	107 706,13	2 024 072,84		1 377 011,06	0,00
2015	403 972,00	403 972,00	6 044 324,26	230 000,00	45 320,00	45 320,00	0,00	67 149,42	1 203 444,00	5 000,00
2016	240 250,00	240 250,00	6 229 750,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	365 847,40	0,00
2017	240 250,00	240 250,00	6 329 750,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00
2018	290 350,00	290 350,00	6 429 750,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00
2019	220 000,00	220 000,00	6 500 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2020	220 000,00	220 000,00	6 500 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2021	220 000,00	220 000,00	6 500 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2022	220 000,00	220 000,00	6 500 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2023	100 000,00	100 000,00	6 500 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2024	100 000,00	100 000,00	6 700 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2025	100 000,00	100 000,00	6 700 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
2026	100 000,00	100 000,00	6 700 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
2027	67 000,00	67 000,00	6 700 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
2028	66 536,00	66 536,00	6 800 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00
								50 000,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

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.

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									
	w tym:				w tym:			w tym:		Wydanki 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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2011	476 187,11	476 187,11	476 187,11	4 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	583 707,74	583 707,74	583 707,74	436 925,00	436 925,00	436 925,00	598 910,59	563 424,88		0,00
Plan 3 kw. 2013	113 662,93	113 662,93	113 662,93	1 140 599,00	1 140 599,00	1 140 599,00	113 692,93	113 692,93		0,00
Wykonanie 2013	117 662,93	117 662,93	117 662,93	1 358 200,00	1 358 200,00	1 358 200,00	103 534,00	92 662,93		0,00
2014	214 241,54	214 241,54	214 241,54	454 945,00	454 945,00	454 945,00	302 093,00	214 241,54		0,00
2015	40 561,00	40 561,00	40 561,00	67 149,42	67 149,42	67 149,42	45 320,00	40 561,00		0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 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 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 podmiotom dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.2	12.5	w tym:	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	12.5.1	12.6	w tym:	w tym:	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
	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												
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 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2012	681 385,27	405 731,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2013	1 404 165,00	1 404 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2013	2 633 535,00	1 358 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2014	1 844 083,84	454 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2015	67 149,42	67 149,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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	12.8.1								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

Z1

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 540 163,00	2 131 778,97	45 320,00	0,00	0,00	2 165 098,97
1.a	- wydatki bieżące				253 431,00	107 706,13	45 320,00	0,00	0,00	153 026,13
1.b	- wydatki majątkowe				6 286 732,00	2 024 072,84	0,00	0,00	0,00	2 012 072,84
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:				6 540 163,00	2 131 778,97	45 320,00	0,00	0,00	2 165 098,97
1.1.1	- wydatki bieżące				253 431,00	107 706,13	45 320,00	0,00	0,00	153 026,13
1.1.1.1	Czas na aktywność w Gminie Olszanica - Przeciwdziałanie wykluczeniu osób bezrobotnych z terenu gminy Olszanica - UG Olszanica		OLSZANICA		253 431,00	107 706,13	45 320,00	0,00	0,00	153 026,13
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 286 732,00	2 024 072,84	0,00	0,00	0,00	2 012 072,84
1.1.2.1	Kanalizacja i oczyszczalnia - Zmniejszenie zanieczyszczeń zlewni rzek. I etap - przygotowanie dokumentacji - UG Olszanica		OLSZANICA		1 232 000,00	951 378,54	0,00	0,00	0,00	939 378,54
1.1.2.2	Podkarpacki System e Administracji Publicznej - Podniesienie jakości pracy w administracji - UG Olszanica		OLSZANICA		524 732,00	168 942,00	0,00	0,00	0,00	168 942,00
1.1.2.3	Sala gimnastyczna w Uhercach - Podwyższenie jakości ofert dydaktycznych w Zespole Szkół Publicznych - UG Olszanica		OLSZANICA		4 530 000,00	903 752,30	0,00	0,00	0,00	903 752,30
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dokument podpisany elektronicznie										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszanica na lata 2014-2028

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Olszanica została opracowana na lata 2014-2028. Przy kalkulacji planowanych dochodów i wydatków uwzględniono dane historyczne z lat poprzednich, opierając wyliczenia zwłaszcza na latach 2011- 2013 . Posługując się wytycznymi w sprawie założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych opublikowanymi na stronach internetowych Ministerstwa Finansów wykorzystano następujące wskaźniki:

- zmiany w zakresie PIT, CIT
- tempo wzrostu PKB w latach 2014-2028,
- podstawowe dane makroekonomiczne do 2028 roku,
- stopę bezrobocia,
- średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych ,
- zmiany nominalnych stóp procentowych,
- zmiany kursu Euro,
- przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce społecznej.

Biorąc powyższe pod uwagę zaplanowano w sumie ok. 1- 2 % wzrost dochodów własnych na lata objęte prognozą, zwłaszcza w zakresie źródeł, których wysokość kształtowana jest przez gminy samodzielnie.

Ustalając wysokość transferów z budżetu państwa przyjęto ostrożniejsze kryteria, wzrost subwencji jest procentowo znacznie niższy niż dochodów własnych. Wynika to także ze spadku liczby uczniów na terenie gminy (subwencja oświatowa). Uwzględniając sytuację finansów publicznych oraz tendencję do przekazywania samorządom kolejnych zadań nie założono również znacznego tempa wzrostu dotacji a ich ewentualne zmiany uwzględniają tylko przeliczniki dotyczące wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Zaplanowane wpływy ze sprzedaży majątku są zgodne z polityką gminy w tym zakresie i obejmują sprzedaż budynków i działek komunalnych w celu pozyskania środków na wkład własny do przedsięwzięć inwestycyjnych. W roku 2014 wprowadzono także po stronie planowanych dochodów zwroty środków majątkowych zaangażowanych przez Gminę do projektów unijnych, po odbiorze zadań. Szczegółową analizę bieżących dochodów budżetowych przedstawiono na stronie 1 załącznika Nr 1 do WPF.

Zabezpieczono realizację zadań obligatoryjnych, wynikających z ustaw. Plan wydatków bieżących na poszczególne lata uwzględnia realne możliwości gminy. Założono znaczną racjonalizację wydatków bieżących, której celem jest zmiana relacji pomiędzy wydatkami bieżącymi i majątkowymi, spłata zobowiązań, przy zadłużaniu gminy tylko na realizację rozpoczętych przedsięwzięć inwestycyjnych a w kolejnych latach (2015-2028) posługiwanie się wyłącznie środkami własnymi bez zadłużania jednostki. Takie działania są niezbędne do spełnienia wymogów ustawowych w dziedzinie finansów publicznych, a zwłaszcza długu publicznego. Biorąc pod uwagę spadek liczby dzieci na terenie gminy w latach objętych prognozą ograniczono wydatki na oświatę do stałego poziomu w zakresie dotacji dla podmiotów niepublicznych prowadzących placówki oświatowe, także wydatki ponoszone bezpośrednio z budżetu gminy ustalono na podobnym poziomie. Ogółem w okresie objętym prognozą przewidywany wzrost wydatków na oświatę wynosi 2,6 %. Tylko takie zrationalizowanie wydatków pozwoli na realizację zaplanowanych w gminie

przedsięwzięć oraz obsługę zadłużenia Gminy według zmienionych zasad. Analizę wydatków bieżących przedstawia tabela Nr 2.

W okresie objętym prognozą zaplanowano przedsięwzięcia majątkowe, w tym m. in. na podstawie wniosków i umów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej . Ogółem w poszczególnych latach limit wydatków na ujęte w WPF przedsięwzięcia (45.320) przedstawia się to następująco;

2015 rok -	0	45.320 -bieżące
2016 rok -	0	

Realizację tych zadań rozłożono sukcesywnie na okres najbliższych lat biorąc pod uwagę realne możliwości finansowe oraz ograniczenia w zakresie długu publicznego. Sposób kalkulacji kosztów zadań inwestycyjnych przedstawiono w materiałach informacyjnych dołączanych do projektu uchwały budżetowej. W końcu roku wprowadzono zmiany poprzez zwiększenie planowanych nakładów związanych z wykonaniem projektów kanalizacji w związku z rozszerzeniem zakresu zadania , zwiększono też limit zobowiązań.Uwzględniają one przewidywane zmiany cen towarów i usług oraz ogólne uwarunkowania ekonomiczno-gospodarcze na lokalnym rynku.

Splata kredytu zaciągniętego w 2012 roku w rozbiciu na lata- 1.422.100 zł

2013 r. -	90.750 zł
2014 r. -	90.250 zł
2015 r. -	190.250 zł
2016 r. -	190.250 zł
2017 r. -	190.250 zł
2018 r. -	190.350 zł
2019 r. -	120.000 zł
2020 r. -	120.000 zł
2021 r. -	120.000 zł
2022 r. -	120.000 zł

Zaciągnięte pożyczki w BGK pożyczki w 2013 roku - 404.975 zł zostały spłacone w całości.

W 2013 roku zrealizowano **przychody w formie kredytów i pożyczek – 1.541.871 zł.** na sfinansowanie wkładu własnego do zadań inwestycyjnych , w tym pożyczek na wcześniejsze finansowanie zadań z udziałem środków UE - **308.335 zł.** Rozdysponowano wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich - **486.253 zł.** Spłatę kredytów rozłożono na lata 2014-2028, natomiast zwrot pożyczki na zadania współfinansowane z UE nastąpi w 2013 roku na podstawie wniosku o płatność.

Dokonano wcześniejszej spłaty kredytów zaciągniętych w latach 2009 - 2011 . Na podstawie uchwał Nr XXXI/218/2013 i XXXI/219/2013 podjętych przez Radę Gminy uwzględniono w prognozie długu wcześniejszą spłatę kredytu zaciągniętego w 2011r. w kwocie 200.000 zł oraz spłatę kredytu zaciągniętego w 2009r.-94.236 zł oraz kredytu zaciągniętego w 2010r - 257.688 zł. Spłatę kredytu zaciągniętego w 2009r. pierwotnie planowano do końca 2014r., natomiast kredytu z 2011r. i 2010r. do końca 2015r.

W specyfikacji istotnych warunków zamówienia i umowie z bankami przewidziano możliwość wcześniejszej spłaty kredytów.

Rozchody w kwocie 1.274.089 zł obejmują:

- spłaty kredytów zgodnie z umowami - 413.830 zł
- spłatę pożyczki w BGK -308.335 zł (po otrzymaniu zwrotu środków)
- wcześniejsze spłaty rat kredytów z lat 2014 i 2015- zgodnie z podjętymi przez Radę Gminy uchwałami 551.924 zł.

Spłata kredytu w kwocie -1.233.536 zł w rozbiciu na lata:

2014 r.	- 50.000 zł
2015 r.	- 50.000 zł
2016 r.	- 50.000 zł
2017 r.	- 50.000 zł
2018 r.	- 100.000 zł
2019 r.	- 100.000 zł
2020 r.	- 100.000 zł
2021 r.	- 100.000 zł
2022 r.	- 100.000 zł
2023 r.	- 100.000 zł
2024 r.	- 100.000 zł
2025 r.	- 100.000 zł
2026 r.	- 100.000 zł
2027 r.	- 67.000 zł
2028 r.	- 66.536 zł

Zaplanowano przychody w kwocie 1.109.968,60 zł.

Po stronie planowanych przychodów uwzględniono również pożyczkę na cześniejsze finansowanie zadań w ramach PROW na realizację zadania: "Przebudowa istniejącego budynku świetlicy wiejskiej w m. Stefkowa"- **163.722 zł (plan- 214.000)**. Spłata po otrzymaniu zwrotu środków w 2015r. Rozdysponowano **wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich w kwocie 695.968,60 zł.**
Nie zaciągnięto planowanego kredytu w kwocie 200.000 zł.

Planowane rozchody w 2014r. **-140.250 zł-** dotyczą spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów- **140.250 zł. Nie dokonano spłaty pożyczki PROW 163.722 zł (brak refundacji z MF)**

Spłaty planowane na poszczególne lata po uwzględnieniu obecnego zadłużenia oraz kredytów i pożyczek zaplanowanych w WPF:

2014-	140.250 + 110.000 odsetki =	250.250 zł
2015-	403.972 + 110.000 odsetki =	513.972 zł (w tym: PROW 163.722)
2016-	240.250 +102.000 odsetki =	342.250 zł
2017-	240.250 + 94.000 odsetki =	334.250 zł
2018 -	290.350 + 80.000 odsetki =	370.350 zł
2019 -	220.000 + 70.000 odsetki =	290.000 zł
2020 -	220.000 + 60.000 odsetki =	280.000 zł

2021 -	220.000 + 50.000 odsetki =	270.000 zł
2022 -	220.000 + 40.000 odsetki =	260.000 zł
2023 -	100.000 + 30.000 odsetki =	130.000 zł
2024 -	100.000 + 25.000 odsetki =	125.000 zł
2025 -	100.000 + 20.000 odsetki =	120.000 zł
2026 -	100.000 + 15.000 odsetki =	115.000 zł
2027 -	67.000 + 10.000 odsetki =	77.000 zł
2028 -	66.536 + 5.000 odsetki =	71.536 zł

Wskaźnik obsługi zadłużenia wyliczony o nowe przepisy wynikające z ustawy o finansach publicznych dla poszczególnych lat wynosi;

2014-1,54%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	6,75%
2015-2,71%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	7,95% (po wyłączeniach)
2016-2,77%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	6,15%
2017-2,72%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	6,22%
2018-3,00%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	4,54%
2019-2,36%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	4,60%
2020-2,18%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	4,33%
2021-2,17%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	3,89%
2022-2,09%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	3,40%
2023-1,05%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	3,39%
2024-1,01%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	3,06%
2025-0,96%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	2,47%
2026-0,92%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	1,88%
2027-0,61 %	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	1,60%
2028-0,57%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	1,75%

Zadłużenie na koniec poszczególnych lat wyliczone według zasad przyjętych w WPF wynosi;

2014 rok-	2.588.358-	15,85% dochodów budżetu
2015 rok-	2.184.386-	16,88% dochodów budżetu
2016 rok-	1.944.136-	17,28% dochodów budżetu
2017 rok-	1.703.886-	15,39% dochodów budżetu
2018 rok-	1.413.536-	13,00% dochodów budżetu
2019 rok-	1.193.536-	11,29% dochodów budżetu
2020 rok-	973.536-	9,45% dochodów budżetu
2021 rok-	753.536	7,63% dochodów budżetu
2022 rok-	533.536	5,88% dochodów budżetu
2023 rok-	433.536-	5,10% dochodów budżetu
2024 rok-	333.536-	3,91% dochodów budżetu
2025 rok-	233.536-	2,67% dochodów budżetu
2026 rok-	133.536-	1,46% dochodów budżetu
2027 rok-	66.536-	0,53% dochodów budżetu
2028 rok-	0	

Zostały zachowane ustawowe wskaźniki łącznej kwoty długu i obsługi zadłużenia.

Zostały zachowane ustawowe wskaźniki łącznej kwoty długu i obsługi zadłużenia.

W celu utrzymania właściwych relacji zaplanowano racjonalizację wydatków bieżących.

Plan wydatków budżetowych na lata 2015-2028 założono poniżej poziomu prognozowanych dochodów budżetowych. Kwota nadwyżki budżetowej planowanej na poszczególne lata zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach wcześniejszych zgodnie z zawartymi umowami. Całkowita spłata zadłużenia nastąpi według prognozy w 2028 roku.

Analiza wydatków bieżących- tabela 2

Wyszczególnienie		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
Lata														
Rolnictwo		58 599	88 194	130 698	22 440	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	2
Leśnictwo		207 835	155 391	184 000	204 195	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	200 000	200 000	20
Wytw. i zopat.w wodę			70 000	77 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	80 000	80 000	8
Transport		1 166 850	643 507	277 524	321 123	328 616	292 420	251 750	281 650	300 000	300 000	300 000	300 000	30
Gosp. mieszk.		106 666	137 000	160 000	176 500	120 000	120 000	120 000	120 000	122 000	120 000	122 000	122 000	12
Usł. geodez. Plan.przestrz.cm			89 000	65 000	58 900	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	6
Administracja, utrzym. PSeAP			2 304 496	2 349 336	2 398 368	2 400 000	2 350 000	2 350 000	2 350 000	2 350 000	2 350 000	2 400 000	2 400 000	
Spis, wybory, inform.			875	879	880	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	
Bezp. Publiczne		115 886	140 500	155 230	142 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	12
Pobór podatków- koszty														
Oświata - gminna		5 305 745	4 859 015	4 764 174	4 888 005	4 890 000	4 849 330	4 800 000	4 800 000	4 850 000	4 850 000	4 850 000	4 850 000	
Oświata - niepubliczne			176 240	199 238	234 355	185 000	185 000	185 000	185 000	185 000	185 000	185 000	185 000	18
Ochrona zdrowia		49 220	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	5
Pomoc społeczna		2 319 394	2 442 150	2 239 488	2 108 088	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 252 000	2 300 000	2 300 000	
Pomoc stypendialna			80 559	50 024	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	3
Gosp. komunalna		468 276	563 834	561 969	556 747	600 000	600 000	600 000	600 000	650 000	650 000	600 000	600 000	64
Kultura		421 780	447 674	417 788	459 248	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	400 000	400 000	40
Sport		97 162	88 300	77 400	71 700	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	100 000	100 000	10
Rezerwa				145 000	145 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	10
Pozostałe zadania			337 110	237 179, 18	680 690, 06	200 000					50 000	50 000	50 000	5

Suma			13 572 648	12 190 846	1172238 3,18	1284648 5,20	1216465 7,60	11 719 750	11 629 750	11 659 650	11780 000	11880 000	11970 000	11 970 000
------	--	--	---------------	---------------	-----------------	-----------------	-----------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------

Analiza wydatków budżetowych- tabela 2

Wyszczególnienie		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Lata		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Rolnictwo		22 440	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000
Leśnictwo		204 195	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	22000
Wydw. i zoparb.w wodę		70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
Transport		321 123	328 616	292 420	251 750	281 650	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
Geop. miesz.		176 500	120 000	120 000	120 000	120 000	122 000	122 000	122 000	122 000	122 000	122 000	122 000	122 000	122 000	122 000
Ukl. gędoz. Plan.przeł.		58 900	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Administracja, utrzym. P		2 396 368	2 400 000	2 350 000	2 350 000	2 350 000	2 350 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000
Spis, wybory, inform.		880	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Bezpr. Publiczne		142 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Pobór podatków, koszty																
Oswata - gmina		4 888 005	4 890 000	4 848 330	4 800 000	4 800 000	4 850 000	4 850 000	4 850 000	4 850 000	4 850 000	4 900 000	4 900 000	4 900 000	4 900 000	4 900 000
Oswata - niepubliczne		234355	185000	185000	185000	185000	185000	185000	185000	185000	185000	185000	185000	185000	185000	185000
Ochrona zdrowia		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Pomoc społeczna		2 108 088	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 252 000	2 252 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000
Pomoc dydaktyczna		30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Grupa, komunika		556 747	600 000	600 000	600 000	600 000	650 000	650 000	600 000	600 000	640 000	650 000	650 000	650 000	650 000	650 000
Kultura		459 248	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
Sport		71 700	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Rezerwa		145 000	100 000	100 000	100 000	110 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Pozostałe zadania		683891,47	113041,6					50000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	260 000	229 000	358 464
Suma	0	12 621 440	11 959 658	11 719 750	11 629 750	11 689 650	11 780 000	11 880 000	11 970 000	12 060 000	12 070 000	12 220 000	12 280 000	12 289 000	12 383 464	12 378 464
obseki		110000	110000	102000	94 000	80 000	70 000	60 000	50 000	40 000	30 000	25 000	20 000	15 000	10 000	5 000
Razem wył. budżet	12 731 440	12 069 658	11 821 750	11 723 750	11 749 650	11 850 000	11 940 000	12 020 000	12 010 000	12 090 000	12 095 000	12 240 000	12 295 000	12 289 000	12 383 464	