

U C H W A Ł A Nr XII/63/2015

z dnia 14 października 2015 r.

Rady Gminy w Olszanicy

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Olszanica

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r.
o samorządzie gminnym (Dz. U. 2013.594, z późn. zm.), art. 231 ust. 1 ustawy z dnia
27 sierpnia 2009 r.
finansach publicznych (Dz. U. 2013.885 t.j.)

Rada Gminy w Olszanicy
uchwala co następuje:

§ 1

1.Wprowadza się zmiany w Uchwale Rady Gminy w Olszanicy Nr IV/16/2014 z dnia 30 grudnia 2014r.

a) w załączniku Nr 1 do uchwały Rady Gminy Nr IV/16/2014 z dnia 30 grudnia 2014 roku

o kolumnie prognoza 2015 zmienia się :

- Zwiększa się planowane dochody budżetowe o kwotę	1.293.891,14 zł
tj . do kwoty	14.855.494,95 zł
Zwiększa się planowane dochody bieżące o kwotę	677.008,04 zł
tj . do kwoty	13.359.955,95 zł
Zwiększa się planowane dochody majątkowe o kwotę	616.883,10 zł
tj . do kwoty	1.495.539,00 zł
- Zwiększa się wydatki budżetowe bieżące o kwotę	525.732,78 zł
tj . do kwoty	13.061.281,29 zł
Zwiększa się wydatki budżetowe majątkowe o kwotę	789.158,36 zł
tj . do kwoty	1.825.775,42 zł

- Zwiększa się wyd. budżetowe ogółem o kwotę	1.314.891,14 zł
tj. do kwoty	14.887.056,71 zł

Zmienia się wynik budżetu - deficyt budżetowy do kwoty -31.561,76 zł

W tym przychody budżetu -wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich 435.533,76 zł

§ 2

1. Po zmianach wprowadzonych w § 1 załącznik Nr 1 określa wieloletnią prognozę finansową po zmianach .

2. Załącznik Nr 2 pozostaje bez zmian .

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

1)

1)

Strona 1

- 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
		2	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:						w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 ^a	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:			
									2.1.1.1	2.1.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2012	16 235 120,20	12 284 271,49	0,00	0,00		93 425,54	93 425,54	0,00	0,00	3 950 848,71		
Wykonanie 2013	15 361 283,93	11 825 105,41	0,00	0,00		102 722,23	102 722,23	0,00	0,00	3 536 178,52		
Plan 3 kw. 2014	16 828 909,39	12 828 239,47	0,00	0,00		210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	4 000 669,92		
Wykonanie 2014	15 836 679,41	12 149 822,99	0,00	0,00		110 000,00	110 000,00	1 000,00	1 000,00	3 686 856,42		
2015	14 887 056,71	13 061 281,29	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 825 775,42		
2016	12 101 750,00	11 821 750,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	280 000,00		
2017	12 063 750,00	11 723 750,00	0,00	0,00	0,00	94 000,00	94 000,00	0,00	0,00	340 000,00		
2018	12 059 650,00	11 749 650,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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 ^x budżetu	z tego:							Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	na pokrycie deficytu ^x budżetu			
			4	4.1	w tym:		4.2	w tym:				4.3	w tym:	
					na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x		na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.4
Lp	3		4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
Wykonanie 2012	-907 594,26	1 769 168,35		0,00	0,00	347 068,35		0,00	1 422 100,00		1 422 100,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	52 238,29	2 028 124,00		0,00	0,00	486 253,00		486 253,00	1 541 871,00		267 782,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	-755 718,60	1 109 968,60		0,00	0,00	695 968,60		695 968,60	414 000,00		59 750,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	99 318,95	963 753,96		0,00	0,00	800 031,96		555 718,60	163 722,00		163 722,00	0,00	0,00	
2015	-31 561,76	435 533,76		0,00	0,00	435 533,76		31 561,76	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	
2017	240 250,00	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	
2019	220 000,00	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	
2021	220 000,00	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	
2023	100 000,00	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	
2025	100 000,00	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	
2027	67 000,00	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:				
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			
			z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy
Wykonanie 2012	786 896,00	786 896,00	404 975,00	404 975,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 274 089,00	1 274 089,00	308 335,00	308 335,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	354 250,00	354 250,00	428 000,00	214 000,00	214 000,00	0,00
Wykonanie 2014	140 250,00	140 250,00	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
2016	240 250,00	240 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	240 250,00	240 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	290 350,00	290 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	66 536,00	66 536,00	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⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	2 297 104,00	0,00	1 494 353,06	1 841 421,41
Wykonanie 2013	2 564 886,00	0,00	1 563 624,87	2 049 877,87
Plan 3 kw. 2014	2 624 636,00	0,00	468 765,62	1 164 734,22
Wykonanie 2014	2 588 358,00	0,00	1 554 951,93	2 354 983,89
2015	2 184 386,00	0,00	298 674,66	734 208,42
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, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu 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, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz podjętych do wydatków budżetu, ustalony dla danego roku (Wskaźnik _x jednolitej)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 wyłączeń, obliczony 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 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	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} \cdot 100\%$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (5.1.2)}{(1)} \cdot 100\%$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} \cdot 100\%$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (5.1.2)}{(1)} \cdot 100\%$	$\frac{((1.1) - (1.5.1.1)) + ((2.1) - (2.1.2) - (1.5.2))}{(1.5.1.1)} \cdot 100\%$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	5,74%	3,10%	0,00	3,10%	10,10%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	8,93%	6,93%	0,00	6,93%	11,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,51%	0,85%	0,00	0,85%	6,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	1,57%	1,56%	0,00	1,56%	13,35%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	3,46%	2,36%	0,00	2,36%	4,50%	9,51%	11,79%	TAK	TAK
2016	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	4,22%	7,64%	9,92%	TAK	TAK
2017	2,72%	2,72%	0,00	2,72%	4,72%	5,08%	7,36%	TAK	TAK
2018	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	4,86%	4,48%	4,48%	TAK	TAK
2019	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	3,42%	4,60%	4,60%	TAK	TAK
2020	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	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
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2012	0,00	0,00	5 649 852,00	250 000,00	3 110 460,24	274 095,09	2 836 365,15	2 836 365,15	0,00	80 000,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	5 684 986,00	300 000,00	2 704 341,38	103 534,00	2 600 807,38	2 600 807,38	1 166 298,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	6 000 000,00	350 000,00	2 119 778,97	107 706,13	2 012 072,84	1 672 694,30	1 203 444,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 849 917,48	350 000,00	2 131 778,97	107 706,13	2 024 072,84	1 672 694,30	1 203 444,00	0,00	
2015	0,00	0,00	6 044 324,26	230 000,00	45 320,00	45 320,00	0,00	67 149,42	365 847,40	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	0,00	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	240 000,00	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	220 000,00	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	6 500 000,00	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	200 000,00	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	100 000,00	6 700 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	
2028	66 536,00	67 000,00	6 700 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	
		66 536,00	6 800 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	
						0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	

- 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.
- 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:				
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2012	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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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	214 241,54		0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 561,00	45 320,00	0,00
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	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	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 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	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 ¹⁵⁾	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6		12.6.1	12.7
Lp												
Formula												
Wykonanie 2012	681 385,27	405 731,63	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 844 083,84	668 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 844 083,84	454 945,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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										
	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	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp											
Formuła											
Wykonanie 2012	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 274 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	354 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	140 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	403 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	240 250,00	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
2018	290 350,00	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
2020	220 000,00	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
2022	220 000,00	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
2024	100 000,00	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
2026	100 000,00	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
2028	66 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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 określającej 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, 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

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

kwoty w
zł

zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					253 431,00	45 320,00	0,00	0,00	45 320,00
1.a	- wydatki bieżące				253 431,00	45 320,00	0,00	0,00	0,00	45 320,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:					253 431,00	45 320,00	0,00	0,00	45 320,00
1.1.1	- wydatki bieżące				253 431,00	45 320,00	0,00	0,00	0,00	45 320,00
1.1.1.1	Czas na aktywność w Gminie Olszanica - Przeciwdziałanie wykluczeniu osób bezrobotnych z terenu gminy Olszanica - UG Olszanica	OLSZANICA	2013	2015	253 431,00	45 320,00	0,00	0,00	0,00	45 320,00
1.1.2	- wydatki majątkowe									
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
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
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
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

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Olszanica została opracowana na lata 2015-2028. Przy kalkulacji planów dochodów i wydatków uwzględniono dane historyczne z lat poprzednich, opierając wyliczenia zwłaszcza na latach 14. Posługując się wytycznymi w sprawie założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansów opublikowanymi na stronach internetowych Ministerstwa Finansów wykorzystano następujące wskaźniki:

miany w zakresie PIT, CIT
tempo wzrostu PKB w latach 2015-2028,
podstawowe dane makroekonomiczne do 2028 roku,
tempo bezrobocia,
roczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych,
miany nominalnych stóp procentowych,
miany kursu Euro,
średnie roczne wynagrodzenie brutto w gospodarce społecznej.

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

Ustalając wysokość transferów z budżetu państwa przyjęto ostrożniejsze kryteria, wzrost subwencji 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 samorządów zadań nie założono również znacznego tempa wzrostu dotacji a ich ewentualne zmiany uwzględniają zmiany wskaźników dotyczące wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Zaplanowane wpływy ze sprzedaży majątku są zgodne z polityką gminy w tym zakresie i obejmują sprzedaż nieruchomości 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 w projekty unijnych, po odbiorze zadań. Szczegółową analizę bieżących dochodów budżetowych przedstawiono w załączniku 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 zmniejszenie różnicy 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 taka racjonalizacja wydatków pozwoli na realizację zaplanowanych w gminie przedsięwzięć oraz obsługę zadłużenia gminy według zmienionych zasad. Analizę wydatków bieżących przedstawia tabela.

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. Uwzględniają one przewidywane zmiany cen towarów i usług oraz ogólne uwarunkowania ekonomiczno-gospodarcze na lokalnym rynku.

Spłata kredytu zaciągniętego w 2012 roku w rozbiciu na lata- 1.422.100 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

W 2013 roku zrealizowano **przychody w formie kredytów i pożyczek – 1.541.871 zł.** na sfinansowanie zadań własnego do zadań inwestycyjnych, w tym pożyczek na wcześniejsze finansowanie zadań z udziałem środków **408.335 zł.** Rozdysponowano wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich - **486.213 zł.** Splatę 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 .

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 551.92

Splata kredytu w kwocie z 2013r. **-1.233.536 zł** w rozbiciu na lata:

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

W 2014r. zaplanowano **przychody w kwocie 1.109.968,60 zł.** Nie zaciągnięto zaplanowano na 2014r. kredytu w kwocie 200.000 zł. Zmniejszono również kwotę pożyczki z BGK do -163.722 zł. Skorygowano zatem kwotę długu na koniec poszczególnych lat oraz rozchody budżetu w latach 2024-2027.

Na stronie planowanych przychodów uwzględniono również pożyczkę na wyprzedzające finansowanie zadań w ramach PROW na realizację zadania: "Przebudowa istniejącego budynku świetlicy wiejskiej w m. Stefkowa"- **163.722 zł.** Splata pożyczki w 2015r. Rozdysponowano wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich w kwocie 695.968,60 zł.

Planowane rozchody w 2014r. -140.250 zł- dotyczą spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów oraz spłaty pożyczki PROW - 163.722 zł . W 2014r. nie otrzymano refundacji z Ministerstwa Finansów.

W związku z konstrukcją uchwały budżetowej na 2015r. dokonano przeliczenia odsetek od wcześniej zaciągniętych kredytów (na podstawie umów).

Na podstawie uchwały budżetowej na 2015r Nr IV/13/2014 zaplanowano wydatki budżetowe niższe o kwotę 403.972 zł od planowanych dochodów. Splata rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 403.972 zł. Kolejną uchwałą Rady Gminy wprowadzono wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich - 5.533,76 zł. Deficyt budżetu w ten sposób wyniósł- 31.561,76 zł. Splaty planowane na poszczególne lata po uwzględnieniu obecnego zadłużenia oraz kredytów i pożyczek zaplanowany w WPF:

14- 140.250 + 110.000 odsetki = 250.250 zł
15- 403.972 + 110.000 odsetki = 513.972 zł (w tym: PROW 163.722)
16- 240.250 +102.000 odsetki = 342.250 zł
17- 240.250 + 94.000 odsetki = 334.250 zł
18- 290.350 + 80.000 odsetki = 370.350 zł
19- 220.000 + 70.000 odsetki = 290.000 zł
20- 220.000 + 60.000 odsetki = 280.000 zł

22 -	220.000 + 40.000 odsetki =	260.000 zł
23 -	100.000 + 30.000 odsetki =	130.000 zł
24 -	100.000 + 25.000 odsetki =	125.000 zł
25 -	100.000 + 20.000 odsetki =	120.000 zł
26 -	100.000 + 15.000 odsetki =	115.000 zł
27 -	67.000 + 10.000 odsetki =	77.000 zł
28 -	66.536 + 5.000 odsetki =	71.536 zł

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

15-2,35%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	9,51% (po wyłączeniach)
16-2,77%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	7,64%
17-2,72%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	5,08%
18-3,00%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	4,48%
19-2,36%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	4,60%
20-2,27%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	4,33%
21-2,17%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	3,89%
22-2,09%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	3,40%
23-1,05%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	3,39%
24-1,01%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	3,06%
25-0,96%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	2,47%
26-0,92%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	1,88%
27-0,61 %	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	1,60%
28-0,57%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	1,75%

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

14 rok- 2.588.358-	14,90% dochodów budżetu (po wyłączeniach 163.722 zł)
15 rok- 2.184.386-	16,10% dochodów budżetu
16 rok- 1.944.136-	15,75% dochodów budżetu
17 rok- 1.703.886-	13,85% dochodów budżetu
18 rok- 1.413.536-	11,44% dochodów budżetu
19 rok- 1.193.536-	9,73% dochodów budżetu
20 rok- 973.536-	7,88% dochodów budżetu
21 rok- 753.536	6,06% dochodów budżetu
22 rok- 533.536	4,29% dochodów budżetu
23 rok- 433.536-	3,50% dochodów budżetu
24 rok- 333.536-	2,70% dochodów budżetu
25 rok- 233.536-	1,87% dochodów budżetu
26 rok- 133.536-	1,06% dochodów budżetu
27 rok- 66.536-	0,53% dochodów budżetu
28 rok- 0	

ostały zachowane ustawowe wskaźniki łącznej kwoty długu i obsługi zadłużenia.

W celu utrzymania właściwych relacji zaplanowano racjonalizację wydatków bieżących.
an wydatków budżetowych na lata 2016-2028 założono poniżej poziomu prognozowanych dochodów budżetowy
vota nadwyżki budżetowej planowanej na poszczególne lata zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych kredytów
życzek zaciągniętych w latach wcześniejszych zgodnie z zawartymi umowami. Całkowita spłata zadłużenia nast
dług prognozy w 2028 roku.

yszczegolnienie

Wyszczególnienie																
Źródła	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
Przebieg	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	
Przebieg	204	150	150	150	150	150	150	200	200	200	200	200	200	200	200	
Przebieg	195	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	
Przebieg i zopatr. w wodę			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	328	292	251	281	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	
Transport	123	616	420	750	650	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	
Sp. mieszk.			120	120	120	122	120	122	122	122	122	122	122	122	122	
Sp. mieszk.			000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	
Plan. przestrz. cm	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	60 000	
Ministracja, utrzym. PSeAP	2 350	2 350	2 350	2 350	2 350	2 350	2 350	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400	
Ministracja, utrzym. PSeAP	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	
Wybory, inform.	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	1 000	
Pub. Publiczne	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	
Pub. Publiczne	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	
Koszty																
Koszty																
Gminna	4 849	4 800	4 800	4 800	4 850	4 850	4 850	4 850	4 850	4 900	4 900	4 900	4 900	4 900	4 900	
Gminna	330	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	
Niepubliczne	18500	18500	18500	18500	18500	18500	18500	18500	18500	18500	18500	18500	18500	18500	18500	
Niepubliczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	
Spoleczna	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	2 252	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300	
Spoleczna	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	
Stypendialna	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	
Komunalna	600	600	600	600	650	650	600	600	600	640	650	650	650	650	650	
Komunalna	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	
Struktura	459	450	450	450	450	450	450	400	400	400	400	400	400	400	400	
Struktura	248	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	
Port	71 700	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	100	100	100	100	100	100	100	100	
Port								000	000	000	000	000	000	000	000	
Zerwa	145	100	100	100	110	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	
Zerwa	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	
Zostałe zadania	525033					50000	50 000	50 000	50 000		100	250	310	279	358	
Zostałe zadania											000	000	000	000	464	
Suma	0	12	11 719	11 629	11 669	117800	11880	11970	11 970	120600	121200	12270	12330	12299	12378	
Suma		736485	750	750	650	00	000	000	000	00	00	000	000	000	464	
Łącznie	110000	110000	10200	94 000	80 000	70 000	60 000	50 000	40 000	30 000	25 000	20 000	15 000	10 000	5 000	
Łącznie			0													
Łącznie	13061	11 821	11 723	11 749	11 850	11 940	12020	12010	12 090	12 145	12 290	12 345	12 309	12 383		
Łącznie	581	750	750	650	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	464	
Łącznie																

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Olszanica została opracowana na lata 2015-2028. Przy kalkulacji planów dochodów i wydatków uwzględniono dane historyczne z lat poprzednich, opierając wyliczenia zwłaszcza na latach 14. Posługując się wytycznymi w sprawie założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansów publikowanymi na stronach internetowych Ministerstwa Finansów wykorzystano następujące wskaźniki:

miany w zakresie PIT, CIT
tempo wzrostu PKB w latach 2015-2028,
podstawowe dane makroekonomiczne do 2028 roku,
stopę bezrobocia,
roczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych,
miany nominalnych stóp procentowych,
miany kursu Euro,
rzeczne wynagrodzenie brutto w gospodarce społecznej.

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

Ustalając wysokość transferów z budżetu państwa przyjęto ostrożniejsze kryteria, wzrost subwencji 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 zadań nie założono również znacznego tempa wzrostu dotacji a ich ewentualne zmiany uwzględniają tendencje cenowe i inflacyjne dotyczące wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Zaplanowane wpływy ze sprzedaży majątku są zgodne z polityką gminy w tym zakresie i obejmują sprzedaż nieruchomości 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 w projekty unijne, po odbiorze zadań. Szczegółową analizę bieżących dochodów budżetowych przedstawiono w załączniku 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 zmniejszenie różnicy pomiędzy wydatkami bieżącymi i majątkowymi, spłata zobowiązań, przy zadłużaniu gminy tylko na realizację 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 2015-2028 prognozowano ograniczenie wydatków 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 taka racjonalizacja wydatków pozwoli na realizację zaplanowanych w gminie przedsięwzięć oraz obsługę zadłużenia gminy według zmienionych zasad. Analizę wydatków bieżących przedstawia tabela.

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. Uwzględniają przewidywane zmiany cen towarów i usług oraz ogólne uwarunkowania ekonomiczno-gospodarcze na lokalnym rynku.

Spłata kredytu zaciągniętego w 2012 roku w rozbiciu na lata- 1.422.100 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

W 2013 roku zrealizowano **przychody w formie kredytów i pożyczek – 1.541.871 zł.** na sfinansowanie zadań własnego do zadań inwestycyjnych, w tym pożyczek na wcześniejsze finansowanie zadań z udziałem środków **108.335 zł.** Rozdysponowano wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich - **486.213 zł.** Spłata 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.

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 551.92

Spłata kredytu w kwocie z 2013r. **-1.233.536 zł** w rozbiciu na lata:

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

W 2014r. zaplanowano **przychody w kwocie 1.109.968,60 zł.** Nie zaciągnięto zaplanowano na 2014r. kredytu w kwocie 200.000 zł. Zmniejszono również kwotę pożyczki z BGK do -163.722 zł. Skorygowano zatem kwotę długu na koniec poszczególnych lat oraz rozchody budżetu w latach 2024-2027.

Na stronie planowanych przychodów uwzględniono również pożyczkę na wyprzedzające finansowanie zadań w ramach PROW na realizację zadania: "Przebudowa istniejącego budynku świetlicy wiejskiej w m. Stefkowa"- **163.722 zł.** Spłata pożyczki w 2015r. Rozdysponowano wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich w kwocie 695.968,60 zł.

Planowane rozchody w 2014r. -140.250 zł- dotyczą spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów oraz spłaty pożyczki w kwocie 163.722 zł. W 2014r. nie otrzymano refundacji z Ministerstwa Finansów.

W związku z konstrukcją uchwały budżetowej na 2015r. dokonano przeliczenia odsetek od wcześniej zaciągniętych kredytów (na podstawie umów).

Na podstawie uchwały budżetowej na 2015r Nr IV/13/2014 zaplanowano wydatki budżetowe niższe o kwotę 403.972 zł od planowanych dochodów. Spłata rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 403.972 zł. W związku z powyższą uchwałą Rady Gminy wprowadzono wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich - 5.533,76 zł. Deficyt budżetu w ten sposób wyniósł- 31.561,76 zł. Spłaty planowane na poszczególne lata po uwzględnieniu obecnego zadłużenia oraz kredytów i pożyczek zaplanowany WPF:

14- 140.250 + 110.000 odsetki = 250.250 zł
15- 403.972 + 110.000 odsetki = 513.972 zł (w tym: PROW 163.722)
16- 240.250 + 102.000 odsetki = 342.250 zł
17- 240.250 + 94.000 odsetki = 334.250 zł
18- 290.350 + 80.000 odsetki = 370.350 zł
19- 220.000 + 70.000 odsetki = 290.000 zł

22 -	220.000 + 40.000 odsetki =	260.000 zł
23-	100.000 + 30.000 odsetki =	130.000 zł
24 -	100.000 + 25.000 odsetki =	125.000 zł
25 -	100.000 + 20.000 odsetki =	120.000 zł
26 -	100.000 + 15.000 odsetki =	115.000 zł
27 -	67.000 + 10.000 odsetki =	77.000 zł
28 -	66.536 + 5.000 odsetki =	71.536 zł

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

15-2,35%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	9,51% (po wyłączeniach)
16-2,77%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	7,64%
17-2,72%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	5,08%
18-3,00%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	4,48%
19-2,36%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	4,60%
20-2,27%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	4,33%
21-2,17%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	3,89%
22-2,09%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	3,40%
23-1,05%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	3,39%
24-1,01%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	3,06%
25-0,96%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	2,47%
26-0,92%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	1,88%
27-0,61 %	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	1,60%
28-0,57%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	1,75%

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

14 rok-	2.588.358-	14,90% dochodów budżetu (po wyłączeniach 163.722 zł)
15 rok-	2.184.386-	16,10% dochodów budżetu
16 rok-	1.944.136-	15,75% dochodów budżetu
17 rok-	1.703.886-	13,85% dochodów budżetu
18 rok-	1.413.536-	11,44% dochodów budżetu
19 rok-	1.193.536-	9,73% dochodów budżetu
20 rok-	973.536-	7,88% dochodów budżetu
21 rok-	753.536	6,06% dochodów budżetu
22 rok-	533.536	4,29% dochodów budżetu
23 rok-	433.536-	3,50% dochodów budżetu
24 rok-	333.536-	2,70% dochodów budżetu
25 rok-	233.536-	1,87% dochodów budżetu
26 rok-	133.536-	1,06% dochodów budżetu
27 rok-	66.536-	0,53% dochodów budżetu
28 rok-	0	

ostały zachowane ustawowe wskaźniki łącznej kwoty długu i obsługi zadłużenia.

W celu utrzymania właściwych relacji zaplanowano racjonalizację wydatków bieżących. an wydatków budżetowych na lata 2016-2028 założono poniżej poziomu prognozowanych dochodów budżetowych. W celu 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 do końca prognozy w 2028 roku.

yszczególnienie

əzəce