U c h w a ł a Nr XXXIII/160/2013
Rady Gminy Olszówka
z dnia 26 marca 2013 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2013-2016

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz.1591 ze zm.), oraz art.226, 229 i 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z art.121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10.01.2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz.86)

Rada Gminy Olszówka uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXX/145/2012 Rady Gminy Olszówka z dnia 27 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2013-2016 zmienionej Uchwałą Nr XXXI/149/2013 z dnia 11.02.2013 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. Ustala się nowe brzmienie Załącznika Nr 1 do Uchwały określającego dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu , przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

2. Traci moc załącznik Nr 2 do Uchwały określający objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik do Uchwały Nr XXXIII/160/2013
Rady Gminy Olszówka z dnia 26 marca 2013 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2016
Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2013	13 567 059,00	11 541 896,00	1 055 127,00	9 000,00	1 641 080,00	465 000,00	6 654 365,00	1 976 924,00	2 025 163,00	0,00	2 025 163,00
2014	11 700 000,00	11 700 000,00	1 070 000,00	9 000,00	1 800 000,00	480 000,00	6 700 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	12 050 000,00	12 050 000,00	1 130 000,00	9 000,00	1 850 000,00	495 000,00	6 800 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	12 400 000,00	12 400 000,00	1 200 000,00	9 000,00	1 910 000,00	510 000,00	6 950 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	12 800 000,00	12 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	13 100 000,00	13 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	w tym:					Wydatki majątkowe	
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] -[2]
2013	13 151 156,00	10 453 820,00	0,00	0,00	0,00	238 000,00	238 000,00	2 697 336,00	415 903,00
2014	10 857 139,00	10 110 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	747 139,00	842 861,00
2015	11 207 139,00	10 480 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	727 139,00	842 861,00
2016	11 557 147,00	10 830 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	727 147,00	842 853,00
2017	12 223 807,00	11 185 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	1 038 807,00	576 193,00
2018	12 523 814,00	11 650 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	873 814,00	576 186,00
2019	13 333 340,00	12 020 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	1 313 340,00	166 660,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym: na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2013	1 684 771,00	0,00	0,00	684 771,00	0,00	1 000 000,00	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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym: kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.			kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1	([6]-[6.1]/[1]	
2013	2 100 674,00	2 100 674,00	1 224 481,00	1 224 481,00	0,00	3 847 614,00	0,00	0,00	28,36%	28,36%	0,00
2014	842 861,00	842 861,00	0,00	0,00	0,00	3 004 753,00	0,00	0,00	25,68%	25,68%	0,00
2015	842 861,00	842 861,00	0,00	0,00	0,00	2 161 892,00	0,00	0,00	17,94%	17,94%	0,00
2016	842 853,00	842 853,00	0,00	0,00	0,00	1 319 039,00	0,00	0,00	10,64%	10,64%	0,00
2017	576 193,00	576 193,00	0,00	0,00	0,00	742 846,00	0,00	0,00	5,80%	5,80%	0,00
2018	576 186,00	576 186,00	0,00	0,00	0,00	166 660,00	0,00	0,00	1,27%	1,27%	0,00
2019	166 660,00	166 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi[6]) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie 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 określonych w pkt 5.1.1., 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]	([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1]) / [1]	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1]) / [1]		([2.1.1]+[2.1.3.1] + [5.1] +[9.5]-[5.1.1])/[1]	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
2013	1 088 076,00	1 772 847,00	17,24%	8,21%	17,24%	8,21%	0,00	8,21%	11,94%	13,24%	TAK	TAK
2014	1 590 000,00	1 590 000,00	9,17%	9,17%	9,17%	9,17%	0,00	9,17%	9,80%	11,10%	TAK	TAK
2015	1 570 000,00	1 570 000,00	8,49%	8,49%	8,49%	8,49%	0,00	8,49%	10,87%	12,17%	TAK	TAK
2016	1 570 000,00	1 570 000,00	7,85%	7,85%	7,85%	7,85%	0,00	7,85%	11,55%	11,55%	TAK	TAK
2017	1 615 000,00	1 615 000,00	5,17%	5,17%	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	13,09%	13,09%	TAK	TAK
2018	1 450 000,00	1 450 000,00	4,78%	4,78%	4,78%	4,78%	0,00	4,78%	12,77%	12,77%	TAK	TAK
2019	1 480 000,00	1 480 000,00	1,38%	1,38%	1,38%	1,38%	0,00	1,38%	12,12%	12,12%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybrany rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2013	415 903,00	415 903,00	5 038 518,00	2 087 000,00	0,00	0,00	0,00	1 496 018,00	834 318,00	300 000,00
2014	842 861,00	842 861,00	5 000 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747 139,00	0,00
2015	842 861,00	842 861,00	5 050 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727 139,00	0,00
2016	842 853,00	842 853,00	5 100 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727 147,00	0,00
2017	576 193,00	576 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	576 186,00	576 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	166 660,00	166 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		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									
2013	378 149,00	321 427,00	321 427,00	1 837 663,00	1 837 663,00	1 837 663,00	406 749,00	340 027,00	406 749,00
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

Wyszczególnienie				Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	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:		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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2013	1 496 018,00	750 160,00	1 232 194,00	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	0,00
2015	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
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

Wyszczególnienie	e uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2013	2 100 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	676 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	676 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	676 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	409 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	409 518,00	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

Objaśnienia przyjętych wartości

Do opracowania WPF wykorzystano materiały historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków gminy Olszówka za lata 2008-2012, założenia makroekonomiczne opracowane przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz informacje o planowanych zamierzeniach ujętych w uchwałach rady gminy.

W strukturze dochodów gminy największy udział mają: subwencje ogólne z budżetu państwa, dochody z podatków i opłat lokalnych, w tym udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Uzyskane dochody majątkowe gminy dotyczyły pozyskanych środków na zadania inwestycyjne gminy.

Poziom dochodów bieżących i ich % wzrost w stosunku do poprzedniego roku w latach 2008-2012 kształtował się następująco:

Tab.1

Wyszczególnienie	2008		2009		2010		2011		2012	
	Kwota	%	Kwota	%	Kwota	%	Kwota	%	Kwota	%
Dochody bieżące Ogółem, w tym	10.137.633	10,9	10.406.428	2,7	10.277.483	-1,2	11.087.883	7,9	12.072.251	8,9
Subwencje ogólne	5.185.789	19,5	6.070.023	17,1	5.746.986	-5,3	6.014.671	4,7	6.542.651	8,8
Podatki i opłaty lokalne	2.202.845	27,1	1.875.384	-15,0	1.770.935	-5,6	2.018.998	14,0	2.464.812	22,1

Wg założeń makroekonomicznych budżetu państwa średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach 2013 – 2019 prognozowany jest w wielkościach:
2013 – 102,7%, 2014 – 102,3%, 2015 – 102,5%, 2016 – 102,5.

Dochody

Wzrost dochodów bieżących gminy oszacowano ze wzrostem w latach 2014-2019 o ok. 2,5-3%.

W roku 2013 zaplanowano dochody majątkowe związane z planowaną pomocą ze środków europejskich na realizację projektów inwestycyjnych w ramach PROW 2007-2013 na podstawie podpisanych Umów o przyznaniu pomocy z Samorządem Województwa Wielkopolskiego:

- Projektu w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej" zgodnie z podpisaną umową z Samorządem Województwa Wielkopolskiego przeznaczonego na realizację operacji Poprawa gospodarki wodno-ściekowej poprzez: Budowę kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w Ponętowie Górnym Drugim i Olszówka- Łubianka, przebudowę sieci wodociągowej w Olszówce, przebudowę stacji uzdatniania wody w Olszówce oraz budowę sieci wodociągowej Wojciechów w m. Młynik, na 2013 rok pozostały do rozliczenia zadania inwestycyjne realizowane w latach 2011-2012 dotyczące przebudowy sieci wodociągowej w Olszówce, przebudowy stacji uzdatniania wody w Olszówce oraz budowę sieci wodociągowej Wojciechów w m. Młynik na łączną kwotę dofinansowania 1.224.484 zł.
- Projektów w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi" – 613.179 zł, na zadania realizowane w 2012 i 2013 roku tj. Przebudowy świetlic wiejskich w Drzewcach i Złotej. Wielkość pomocy zgodnie z umowami nie może przekroczyć 75% kosztów kwalifikowanych w związku z czym kwoty zaplanowano na podstawie umów z Wykonawcami .

W roku 2013 dochody bieżące obejmują dotacje na realizacje projektów unijnych w ramach POKL w kwocie 247.650 zł, w latach następnych dochody z tego tytułu nie są planowane.

Wyższy wzrost dochodów bieżących w 2014 roku spowodowany ujęciem wpływów z opłaty śmieciowej wprowadzonej z dniem 01.07.2013 roku w wielkości całorocznych wpływów .

Wydatki

Planowane wydatki bieżące w latach 2013 – 2016 zaplanowano ze wzrostem ok. 2-3%.

W zakresie wydatków bieżących w roku 2013 planowana jest realizacja 2 Projektów dofinansowywanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki:

- „Indywidualizacja nauczania w klasach I-III szkół podstawowych" w roku szkolnym 2012-2013, w tym w roku 2013 – 38.590 zł,
- „Szkoła z pasją" – dodatkowe zajęcia w klasach IV-VI szkół podstawowych i gimnazjum w roku szkolnym 2012/2013, w tym w roku 2013 – 209.060 zł.

Wydatki bieżące planowane na 2014 rok zmalały, jednak po odliczeniu wydatków realizowanych w ramach projektów unijnych oraz kosztów remontów planowanych w 2013 roku wzrost wynosi ok. 3%. Również w zakresie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych mniejszy wzrost w roku 2014 dotyczy zmniejszenia planu wynagrodzeń w ramach realizowanych projektów unijnych.

Na 2014 rok planowane są wyższe dochody i wydatki bieżące w związku wprowadzeniem opłaty śmieciowej w połowie 2013 roku, w związku z czym rok 2013 obejmuje dochody i wydatki półroczne, natomiast w latach następnych planowane kwoty uwzględniają całoroczne wpływy z tego tytułu.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t obejmują rozdziały 75022 – rady gmin i 75023 urzędy gmin. W roku 2014 spadek wydatków związany z zaplanowanym w 2013 roku remontem budynku urzędu gminy w kwocie 400.000 zł.

Wydatki majątkowe gminy zaplanowano:

- w roku 2013 w kwocie 2.445.336 zł, w tym na projekty realizowane przy współfinansowaniu środków Unii Europejskiej w ramach PROW 2007-2013 – 1.210.018 zł tj. zadania przebudowy świetlic wiejskich w Drzewcach i Ponętowie Górnym Pierwszym i Złotej .
- w latach 2014-2019 na wydatki majątkowe przeznacza się kwoty wolnych środków do dyspozycji tj. planowane dochody ogółem pomniejszone o wydatki bieżące i wydatki dotyczące spłaty i obsługi długu.

Planowane **przychody gminy:**

W roku 2013 planowany jest kredyt długoterminowy w kwocie 1.000.000 zł z terminem spłaty w latach 2014-2019. Na lata następne gmina nie planuje nowych kredytów i pożyczek.
W roku 2013 zaangażowano część wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6, tj. nadwyżki środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych

Planowane **rozchody gminy** związane ze spłatami długu zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat , w tym:

Tab. 2

Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Kredyt z 2009 roku (800.000 zł)	200.000	0	0	0	0	0	0
Kredyt z 2010 roku (1.600.000)	266.668	266.668	266.668	266.660	0	0	0
Kredyt z 2011 roku (1.700.000)	242.857	242.857	242.857	242.857	242.857	242.858	0
Kredyt z 2012 roku (1.000.000 zł)	166.668	166.668	166.668	166.668	166.668	166.660	0

Planowany kredyt 2013 (1.000.000)	0	166.668	166.668	166.668	166.668	166.668	166.660
Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Pożyczka na wyprzedzające finansowanie Projektu Poprawa gospodarki – wodno- ściekowej na terenie gminy Olszówka	1.224.481	0	0	0	0	0	0
Razem spłaty rat kapitałowych	**2.100.674**	**842.861**	**842.861**	**842.853**	**576.193**	**576.186**	**166.660**
Koszty obsługi długu	238.000	230.000	180.000	130.000	85.000	50.000	20.000
Razem obsługa długu	**2.338.674**	**1.072.861**	**1.022.861**	**972.853**	**661.193**	**626.186**	**186.660**

Koszty obsługi kwoty długu wyliczono w oparciu o ostatnie umowy kredytowe tj. ok. 5,5-6% dla banków komercyjnych, ok. 1,1% dla Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie. W ramach kosztów obsługi długu planowane są również odsetki od kredytów krótkoterminowych na pokrycie występującego przejściowego deficytu budżetu.

Prognoza kwoty długu:

Prognoza kwoty długu w każdym roku jest wyliczana jako zadłużenie na koniec poprzedniego roku plus zadłużenie (zaciągnięte kredyty i pożyczki w danym roku) minus spłaty w danym roku.

Przewidywany stan zadłużenia na koniec 2012 roku wyniesie kwotę 4.948.288 zł, (planowany 5.107.961 zł) w tym z tytułu *zaciągniętych pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej 1.224.481 zł (planowane – 1.384.154zł).*

Kwota długu na koniec 2012 roku niższa od kwoty planowanej o 159.673 zł w związku tym, że nie została uruchomiona w całości kwota pożyczki planowanej na wyprzedające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków europejskich tj. projektu poprawy gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Olszówka: planowano 1.199.415 zł, wykonano – 1.039.577 zł, nie uruchomiono kwoty 159.838 zł w związku z tym, że transze pożyczki są uzależnione od wysokości zrealizowanych wydatków kwalifikowanych.

Ponadto rozchody z tytułu spłaty pożyczek na wyprzedzające finansowanie niższe o kwotę 165 zł : planowano – 610.468 zł, wykonano – 610.303 zł.

Przychody z kredytu bankowego planuje się w roku 2013 w kwocie 1.000.000 zł

Kwota długu w latach następnych tj. 2013-2019 będzie się zmniejszać w kolejnych latach odpowiednio o planowane raty do spłaty wykazane w **tab. 2**

Nadwyżki dochodów nad wydatkami planowane w danych budżetowych WPF w latach 2013 -2019 przeznacza się na spłaty zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

W 2013 roku **planowana spłaty długu** w kwocie 2.100.674 zł zostaje sfinansowana w części 532.903 zł z planowanej nadwyżki bieżącej, natomiast 1.567.771 zł z przychodów z tytułu kredytu bankowego oraz wolnych środków na rachunku budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W latach 2014-2019 spłaty długu są planowane do sfinansowania z nadwyżek bieżących planowanych w kolejnych latach.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie są planowane wieloletnie przedsięwzięcia .

Zmiana - Uchwała nr XXXI/149/2013 z 11.02.2013 r.

Konieczność zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy w związku ze zmianą budżetu gminy na 2013 rok, w tym zmianą wyniku budżetu – nadwyżki budżetu oraz przychodów gminy.

W zakresie danych budżetowych WPF aktualizuje się wielkości budżetowe w 2013 roku dokonane zmianami w budżecie gminy Uchwałą Nr XXXI/148/2013 z 11.02.2013 r.

Zwiększa się dochody gminy o kwotę 150.199 zł, zwiększa się wydatki gminy o kwotę 267.199 zł, w tym wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 160.199 zł, wydatki majątkowe o kwotę 107.000 zł.

W zakresie dochodów i wydatków zwiększa się środki na wydatki bieżące związane z Projektem realizowanym współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach POKL „Szkoła z pasją" o kwotę 130.499 zł.

W zakresie wydatków majątkowych zwiększa się wydatki na realizacje projektów współfinansowanych ze środków europejskich o kwotę 22.176 zł na zadanie realizowane w ramach PROW 2007-2013 „Odnowa i rozwój wsi" dotyczące Przebudowy świetlicy wiejskiej w Drzewcach .

Zwiększa się przychody gminy z tytułu wolnych środków na rachunku budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych angażowanych na pokrycie wydatków roku bieżącego o kwotę 117.000 zł, tj. do kwoty 684.771 zł.

Nadwyżka budżetu na 2013 rok po zmianie wynosi 415.903 zł.

Zmiana – Uchwała Nr XXXIII/160/2013

Zmiana związana ze zmianą ustawy o finansach publicznych oraz w związku z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego określającym wzór wieloletniej prognozy finansowej.

Ponadto dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków gminy zgodnie z Uchwałą Nr XXXIII/159/2013 w sprawie zmian w budżecie gminy na 2013 rok.
Zwiększa się dochody i wydatki gminy o kwotę 202.496 zł, w tym: dochody bieżące zwiększa się o kwotę 14.996 z, wydatki majątkowe o kwotę 187.500 zł.
Wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 57.496 zł, wydatki majątkowe o kwotę 145.000 zł.

W zakresie wydatków bieżących zwiększa się wydatki na realizację programów realizowanych z udziałem środków unijnych w o kwotę 28.600 zł.