

Zarządzenie Nr 70/2016
Wójta Gminy Olszówka
z dnia 14 listopada 2016 roku

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2017-2020

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. , poz.885 ze zm.)
Wójt Gminy Olszówka zarządza co następuje:

- § 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2017-2020 w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.
- § 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2017-2020 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Olszówka oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.
- § 3. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Załącznik do Zarządzenia Nr 70/2016
Wójta Gminy Olszówka z dnia 14.11.2016 r.
w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na
lata 2017-2020

Projekt

Uchwała Nr Rady Gminy Olszówka z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata
2017- 2020

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r.,poz. 446 ze zm.), oraz art.226, 227, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.)

Rada Gminy Olszówka uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Olszówka obejmującą:

- 1) 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 Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) dołącza się objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017-2020.

§ 2. Uchwala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XVI/77/2015 Rady Gminy Olszówka z dnia 18.12.2015 r.. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2016-2019 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Olszówka

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 70/2016
z dnia 2016-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2014	13 553 651,89	13 067 654,41	1 120 170,00	16 973,74	1 952 934,92	624 450,78	6 289 376,00	2 758 233,07	485 997,48	42 141,00	443 856,48
Wykonanie 2015	14 303 195,92	12 500 760,78	1 246 841,00	22 774,72	2 066 499,64	674 403,66	6 136 941,00	2 473 821,66	1 802 435,14	5 400,00	1 797 035,14
Plan 3 kw. 2016	14 765 988,04	14 559 621,73	1 370 941,00	16 000,00	2 063 200,00	640 000,00	6 226 747,00	4 589 287,73	206 366,31	0,00	206 366,31
Wykonanie 2016	14 997 301,65	14 790 935,34	1 370 941,00	16 000,00	2 063 200,00	640 000,00	6 226 747,00	4 820 601,34	206 366,31	0,00	206 366,31
2017	16 010 501,00	15 487 986,00	1 395 995,00	18 000,00	2 038 412,00	632 000,00	6 418 318,00	4 756 741,00	522 515,00	0,00	522 515,00
2018	17 380 000,00	17 380 000,00	1 535 600,00	18 000,00	2 080 000,00	645 000,00	6 610 867,00	6 246 800,00	0,00	0,00	0,00
2019	17 830 000,00	17 830 000,00	1 689 200,00	18 500,00	2 120 000,00	658 000,00	6 809 190,00	6 309 200,00	0,00	0,00	0,00
2020	18 300 000,00	18 300 000,00	1 860 000,00	19 000,00	2 160 000,00	670 000,00	7 013 466,00	6 372 300,00	0,00	0,00	0,00
2021	18 800 000,00	18 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	19 300 000,00	19 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	19 700 000,00	19 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań 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 2014	14 590 243,98	11 028 104,63	0,00	0,00	0,00	97 891,51	97 891,51	0,00	0,00	3 562 139,35
Wykonanie 2015	12 385 511,38	10 557 287,05	0,00	0,00	0,00	79 730,01	79 730,01	0,00	0,00	1 828 224,33
Plan 3 kw. 2016	15 107 843,04	13 298 221,04	0,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	1 809 622,00
Wykonanie 2016	15 339 156,65	13 567 450,65	0,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	1 771 706,00
2017	16 367 642,00	13 774 477,00	8 435,00	0,00	0,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	2 593 165,00
2018	16 570 480,00	15 560 000,00	8 259,38	0,00	0,00	52 000,00	52 000,00	0,00	0,00	1 010 480,00
2019	17 429 998,00	15 871 000,00	8 084,38	0,00	x	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	1 558 998,00
2020	17 900 002,00	16 267 000,00	7 909,38	0,00	x	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	1 633 002,00
2021	18 633 332,00	16 672 000,00	7 734,38	0,00	x	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	1 961 332,00
2022	19 133 332,00	17 088 000,00	7 559,38	0,00	x	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	2 045 332,00
2023	19 533 340,00	17 510 000,00	7 384,38	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	2 023 340,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	-1 036 592,09	2 310 107,52	0,00	0,00	910 107,52	0,00	1 400 000,00	1 036 592,09	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 917 684,54	597 322,43	0,00	0,00	597 322,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-341 855,00	984 714,00	0,00	0,00	984 714,00	341 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-341 855,00	984 714,00	0,00	0,00	984 714,00	341 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-357 141,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	357 141,00	0,00	0,00
2018	809 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	400 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	399 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	166 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	166 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	166 660,00	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 majątk oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁸⁾	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	676 193,00	676 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 176 187,00	1 176 187,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	642 859,00	642 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	642 859,00	642 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	642 859,00	642 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	809 520,00	809 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	400 002,00	400 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	399 998,00	399 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	166 668,00	166 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	166 668,00	166 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	166 660,00	166 660,00	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 ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [6.2] - ([2.1] - [2.1.1])
Wykonanie 2014	3 571 421,00	0,00	2 039 549,78	2 949 657,30
Wykonanie 2015	2 395 234,00	0,00	1 943 473,73	2 540 796,16
Plan 3 kw. 2016	1 752 375,00	0,00	1 261 400,69	2 246 114,69
Wykonanie 2016	1 752 375,00	0,00	1 223 484,69	2 208 198,69
2017	2 109 516,00	0,00	1 713 509,00	1 713 509,00
2018	1 299 996,00	0,00	1 820 000,00	1 820 000,00
2019	899 994,00	0,00	1 959 000,00	1 959 000,00
2020	499 996,00	0,00	2 033 000,00	2 033 000,00
2021	333 328,00	0,00	2 128 000,00	2 128 000,00
2022	166 660,00	0,00	2 212 000,00	2 212 000,00
2023	0,00	0,00	2 190 000,00	2 190 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. *	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. *	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. *	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy *	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy *
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1] + ([2.1.2.1.] - [2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.1.1.1.1] + [2.1.2.1.1.1.1] + [2.1.3.1.1.1.1] + [5.1.1.1.1.1.1] - [15.1.1])}{[15.1.1]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.] - [2.1.2.1.] - [15.2])}{[15.1.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	5,71%	5,71%	0,00	5,71%	0,15	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	8,78%	8,78%	0,00	8,78%	0,14	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	4,81%	4,81%	0,00	4,81%	0,09	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	0,08	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	4,33%	4,33%	0,00	4,33%	0,11	12,51%	12,38%	TAK	TAK
2018	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	0,10	10,96%	10,83%	TAK	TAK
2019	2,48%	2,48%	0,00	2,48%	0,11	9,90%	9,78%	TAK	TAK
2020	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	0,11	10,72%	10,72%	TAK	TAK
2021	1,01%	1,01%	0,00	1,01%	0,11	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2022	0,96%	0,96%	0,00	0,96%	0,11	11,14%	11,14%	TAK	TAK
2023	0,91%	0,91%	0,00	0,91%	0,11	11,30%	11,30%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych 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 ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	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 2014	0,00	0,00	5 095 304,27	1 884 725,14	89 736,49	77 436,49	12 300,00	5 386,14	3 467 628,29	99 897,20
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 073 117,12	1 874 566,73	100 805,68	90 227,68	10 578,00	794 738,89	905 030,89	108 454,55
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	5 353 792,10	2 100 000,00	243 000,00	223 000,00	20 000,00	468 000,00	1 000 836,00	215 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 344 998,63	2 100 000,00	244 400,00	224 400,00	20 000,00	406 084,00	1 024 836,00	215 000,00
2017	0,00	0,00	5 638 199,00	1 639 000,00	439 000,00	89 000,00	350 000,00	1 760 079,00	625 000,00	208 086,00
2018	809 520,00	809 520,00	5 780 000,00	1 690 000,00	813 000,00	143 000,00	670 000,00	670 000,00	340 480,00	0,00
2019	400 002,00	400 002,00	5 925 000,00	1 740 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	1 558 998,00	0,00
2020	399 998,00	399 998,00	6 070 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 633 002,00	0,00
2021	166 668,00	166 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	166 668,00	166 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	166 660,00	166 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2014	229 282,64	194 890,24	194 890,24	222 435,23	218 484,09	218 484,09	279 133,88	219 890,24	279 133,88
Wykonanie 2015	25 000,00	25 000,00	25 000,00	1 548 285,48	1 548 285,48	1 548 285,48	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	522 515,00	522 515,00	522 515,00	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2014	1 672 625,95	941 209,79	1 672 625,95	790 659,80	790 659,80	38 343,54	38 343,54	0,00	0,00
Wykonanie 2015	789 754,21	631 365,49	789 754,21	158 388,72	158 388,72	158 388,72	158 388,72	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	821 179,00	522 515,00	821 179,00	298 664,00	298 664,00	298 664,00	298 664,00	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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Spłaty 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 dokona się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			
				spłata 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 ^x	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 2014	676 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 176 187,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	642 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	642 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	642 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	642 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	233 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	233 330,00	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
2022	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków n

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 70/2016
z dnia 2016-11-14

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 388 540,00	439 000,00	813 000,00	3 000,00	0,00	1 246 000,00
1.a	- wydatki bieżące				238 000,00	89 000,00	143 000,00	3 000,00	0,00	226 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 150 540,00	350 000,00	670 000,00	0,00	0,00	1 020 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 388 540,00	439 000,00	813 000,00	3 000,00	0,00	1 246 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				238 000,00	89 000,00	143 000,00	3 000,00	0,00	226 000,00
1.3.1.1	Dowożenie Uczniów do szkół	Urząd Gminy Olszówka	2017	2018	226 000,00	86 000,00	140 000,00	0,00	0,00	226 000,00
1.3.1.2	Obsługa bankowa Urzędu Gminy	Urząd Gminy Olszówka	2016	2019	12 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 150 540,00	350 000,00	670 000,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w Dębowniczkach	Urząd Gminy Olszówka	2015	2018	226 600,00	100 000,00	110 000,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.2	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Krzewacie oraz utwardzenie nawierzchni terenu przy świetlicy	Urząd Gminy Olszówka	2015	2018	116 600,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Olszówce	Urząd Gminy Olszówka	2015	2018	265 200,00	100 000,00	140 000,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie terenu w miejscowości Głębokie z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny	Urząd Gminy Olszówka	2015	2018	292 140,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenu w miejscowości Olszówka z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny	Urząd Gminy Olszówka	2016	2018	250 000,00	100 000,00	110 000,00	0,00	0,00	210 000,00

**Objaśnienia przyjętych wartości
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszówka na lata 2017-2020**

Do opracowania WPF wykorzystano materiały historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków gminy Olszówka za lata 2011-2015, założenia makroekonomiczne opracowane przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz informacje o planowanych zamierzeniach ujętych w uchwałach rady gminy.

Wg założeń makroekonomicznych budżetu państwa podstawowe wskaźniki kształtują się następująco:

Tab.1

Wyszczególnienie	Jedn.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
wzrost PKB	%	103,4	103,6	103,8	103,9	103,9	103,7	103,6	103,3
średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	%	101,7	101,8	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

W strukturze dochodów gminy Olszówka 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 dotyczą głównie pozyskanych środków na zadania inwestycyjne gminy.

Poziom wzrostu ważniejszych dochodów bieżących w gminie w stosunku do poprzedniego roku w latach 2012-2017 kształtuje się następująco:

Tab. 2

Wyszczególnienie	Jedn.	2012	2013	2014	2015	2016	2017 Wg planu (subwencje i PDF wg zawiadomień MF)
Dochody bieżące, w tym:	%	109,0	101,9	106,1	95,7	118,3	104,7
udziały PDF	%	114,0	113,3	110,2	111,3	110,0	101,9
podatki i opłaty	%	122,2	113,7	115,4	105,8	99,8	98,8
subwencje	%	109,4	101,1	94,6	97,6	101,5	103,1
dotacje i środki na zadania bieżące	%	99,3	94,1	102,1	89,7	194,9	98,7

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych na lata 2017-2020 oraz prognozę długu na okres , na który planuje zaciągnąć się kredyt długoterminowy tj. do roku 2023.

Dla celów wyliczenia dopuszczalnych wskaźników spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dane budżetowe obejmują wykonanie w latach 2014 i 2015, plan za 3 kw. 2016 oraz przewidywane wykonanie 2016, w którym ujęto planowane wielkości zgodnie ze zmianami w budżecie dokonanymi do chwili opracowania projektu WPF tj. ostanía zmiana wg Uchwały Nr XXIV/126/2016 Rady Gminy Olszówka z dnia 27.10.2016 r.

Planowane **Dochody**

Dochody majątkowe zaplanowano w roku 2017 w kwocie 522.515 zł zgodnie z podpisaną Umową na dofinansowanie realizacji inwestycji _ Przebudowy drogi gminnej Grabina- Krzewata ze środków Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020.

W latach 2018 – 2023 nie planuje się dochodów majątkowych.

Dochody bieżące

Dochody bieżące w roku 2017 zaplanowano zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2017 rok.

Dochody w latach 2018-2023 wyszacowano następująco:

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w latach 2018-2020 ze wzrostem ok. 10% w kolejnych latach, podatków i opłat lokalnych – ok. 2% oraz subwencji ogólnej – ok. 3%.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - w roku 2017 przyjęto zgodnie z Zawiadomieniami dysponentów oraz w zakresie wychowania przedszkolnego na podstawie liczby dzieci i kwoty dotacji przypadającej na 1 dziecko. Kwota planowanych dotacji na etapie projektu nie obejmuje dotacji na wszystkie zadania. min. na dożywianie uczniów, pomoc materialną dla uczniów, dotacji na refundację wydatków wykonanych w ramach wyodrębnionych funduszy sołeckich, zwroty podatku akcyzowego producentom rolnym. Również plan dotacji na świadczenia wychowawcze nie pokrywa w całości potrzeb (brakująca kwota ok 470.000 zł) oraz na świadczenia rodzinne (brakująca kwota ok 270.000 zł). Łączna kwota nieuwzględnionych dotacji w 2017 roku stanowi kwotę 1.480 tys zł co stanowi ok. 30% planowanej kwoty. W związku z powyższym w roku 2018 plan dotacji ustalono ze wzrostem ok. 30%, natomiast w latach 2019-2020 wzrost planu dotacji o ok. 1%.

Pozostałe dochody zaplanowano ze wzrostem ok. 2% rocznie.

W związku z powyższym dochody bieżące gminy ogółem: w roku 2018 wzrost o ok. 12%, w latach 2019- 2023 oszacowano ze wzrostem ok. 2,5%.

Planowane **Wydatki**

Planowane **wydatki bieżące**, w roku 2017 plan zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2017 rok, w roku 2018 wzrost wydatków o ok. 12% w porównaniu z rokiem 2017 ze względu na ujęcie w pełni wydatków objętych dotacjami celowymi, w latach 2019 – 2023 wydatki bieżące zaplanowano ze wzrostem ok. 2-2,5%.

Wydatki w latach 2018-2020 związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego obejmujące wydatki w rozdziale 75022 -Rady Gmin i 75023 – Urząd Gminy planowane ze wzrostem ok. 3%, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planowane ze wzrostem ok. 2,5 % .

Wydatki na funkcjonowanie organów j.s.t. w 2017 roku znacznie niższe niż w roku 2016 w związku z wydatkami ponoszonymi na remont budynku Urzędu Gminy, zakup umeblowania, wydatkami inwestycyjnymi oraz wypłaconymi odprawami emerytalnymi i nagrodami jubileuszowymi w roku 2016.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w roku 2017 wzrosły w stosunku do roku 2016 o ok. 5,5%, w tym wzrost wydatków na wynagrodzenia w oświacie wzrost ok. 5% - wydatki zaplanowane na podstawie złożonego projektu planu finansowego Dyrektora Zespołu Szkolno-Gimnazjalnego obejmującego wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli z tytułu awansów zawodowych, wypłaty odpraw emerytalnych, dodatków wyrównawczych. Ponadto zwiększenie

wynagrodzeń m.in.związane ze zwiększeniem zatrudnienia w związku z prowadzeniem od dnia 01.01.2017 r. zadania dostarczania wody.

W latach 2017-2023 wprowadzono kwoty wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji tytułem udzielonego w 2014 roku poręczenia spłaty pożyczki zaciąganej w NFOŚi GW w Warszawie przez Miejski Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi Spółka z o.o. w Koninie na Projekt "Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie subregionu konińskiego". Kwota zaciąganej pożyczki to 145.115.159 zł. Spłata przypadnie w latach 2017-2036. Zabezpieczenie gminy z tytułu udzielonego poręczenia w łącznej wysokości 135.437,60 zł w poszczególnych latach obejmuje spłaty rat kapitałowych i odsetek i będzie ujmowane w wydatkach budżetu w poszczególnych latach wg poniższego harmonogramu:

Tab 3.

L.p.	Rok	Kwota poręczenia w zł	w tym kwota kapitału w zł	w tym roczna spłata odsetek w zł
1	2	3	4	5
1	2017	8 434,38	5 000,00	3 434,38
2	2018	8 259,38	5 000,00	3 259,38
3	2019	8 084,38	5 000,00	3 084,38
4	2020	7 909,38	5 000,00	2 909,38
5	2021	7 734,38	5 000,00	2 734,38
6	2022	7 559,38	5 000,00	2 559,38
7	2023	7 384,38	5 000,00	2 384,38
8	2024	7 209,38	5 000,00	2 209,38
9	2025	7 034,38	5 000,00	2 034,38
10	2026	6 859,38	5 000,00	1 859,38
11	2027	6 684,38	5 000,00	1 684,38
12	2028	6 509,38	5 000,00	1 509,38
13	2029	6 334,38	5 000,00	1 334,38
14	2030	6 159,38	5 000,00	1 159,38
15	2031	5 984,38	5 000,00	984,38
16	2032	5 809,38	5 000,00	809,38
17	2033	5 634,38	5 000,00	634,38
18	2034	5 459,38	5 000,00	459,38
19	2035	5 284,38	5 000,00	284,38
20	2036	5 109,38	5 000,00	109,38
	Razem	135 437,60	100 000,00	35 437,60

Wydatki majątkowe gminy zaplanowano:

- w roku 2017 w kwocie 2.593.165 zł, w tym pomoc finansowa dla Powiatu Kolskiego na przebudowy dróg powiatowych w kwocie 200.000 zł oraz dla Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie budowy bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim w kwocie 8.086 zł.
- w latach 2018-2023 na wydatki majątkowe przeznacza się kwoty wolnych środków do dyspozycji tj. planowane dochody ogółem pomniejszone o wydatki bieżące oraz rozchody związane ze spłatą kredytów.

W zakresie wydatków majątkowych w roku 2017 planowane są wydatki na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - Projekt Przebudowy drogi gminnej Grabina - Krzewata realizowanej przy współfinansowaniu środków Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020 zgodnie z podpisaną Umową, łączna kwota zadania 821.179 zł, w tym udział środków unijnych w kwocie 522.515 zł, wkład własny gminy w kwocie 298.664 zł

Planowane przychody gminy:

W roku 2017 planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 1.000.000 zł ze spłatami w latach 2018-2023. W roku 2018-2023 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek długoterminowych.

Planowane **rozchody gminy** związane ze spłatami kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat, w tym:

Tab. 4

Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kredyt z 2011 roku (1.700.000)	242.857	242.858	-	-	-	-	-
Kredyt z 2012 roku (1.000.000 zł)	166.668	166.660	-	-	-	-	-
Kredyt z 2014 roku (1.400.000)	233.334	233.334	233.334	233.330	-	-	-
Planowany kredyt 2017 (1.000.000)	-	166.668	166.668	166.668	166.668	166.668	166.660
Razem spłaty rat kapitałowych	642.859	809.520	400.002	399.998	166.668	166.668	166.660
Koszty obsługi długu	42.000	52.000	34.000	24.000	16.000	11.000	6.000
Razem obsługa długu	684.859	861.520	434.002	423.998	182.668	177.668	172.660

Koszty obsługi kwoty długu wyliczono w oparciu o podpisane umowy kredytowe tj. ok. 2-3% 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.

Planowany stan zadłużenia na koniec 2016 roku wyniesie kwotę 1.752.375 zł.

W roku 2017 kwota długu wzrośnie o kwotę 357.141 zł, tj. do kwoty 2.109.516 zł, (1.752.375 zł plus planowany kredyt 1.000.000 zł minus planowane spłaty 642.859 zł).

Kwota długu w latach następnych tj. 2018-2023 będzie się zmniejszać w kolejnych latach odpowiednio o planowane spłaty rat kapitałowych wykazane w **tab. 4**

Nadwyżki dochodów nad wydatkami planowane w danych budżetowych WPF w latach 2018 -2023 przeznacza się na spłaty zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

Spłata długu w roku 2017 jest planowana do sfinansowania z kredytu bankowego natomiast w latach 2018-2023 planowana do sfinansowania z nadwyżek bieżących planowanych w kolejnych latach.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej planowane są następujące wieloletnie przedsięwzięcia:

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- w zakresie wydatków bieżących:

„Dowózienie uczniów do szkół” realizacja zadania na rok szkolny 2017-2018, planowane łączne nakłady finansowe w kwocie 226.000 zł, w tym w roku 2017 w kwocie 86.000 zł, w roku 2018 w kwocie 140.000 zł, limit zobowiązań - 226.000 zł.

"Obsługa bankowa Urzędu Gminy" kontynuacja przedsięwzięcia , planowane łączne nakłady finansowe - 12.000 zł, realizacja w latach 2016-2019 , limity wydatków w latach 2017, 2018 i 2019 po 3.000 zł rocznie. Umowa została podpisana w roku 2016, w związku z tym nie określono limitu zobowiązań.

- w zakresie wydatków majątkowych:

„Budowa świetlicy wiejskiej w Dębowiczkach”, łączne nakłady finansowe w kwocie 226.600 zł, w roku 2015 zapłacono za dokumentację w kwocie 16.600 zł, planowane limity wydatków: w 2017 roku - 100.000 zł, w roku 2018- 110.000 zł, limit zobowiązań - 210.000 zł;

„Przebudowa świetlicy wiejskiej w Olszówce” zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2018 planowane nakłady na zadanie w wysokości 265.200 zł, w roku 2015 zapłacono za dokumentację w kwocie 25.200 zł, planowany limit wydatków w roku 2017- 100.000 zł, w roku 2018 – 140.000 zł, limit zobowiązań 240.000 zł;

"Przebudowa świetlicy wiejskiej w Krzewacie oraz utwardzenie nawierzchni terenu przy świetlicy" zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2018 planowane nakłady na zadanie w wysokości 116.600 zł, w roku 2015 zapłacono za dokumentację w kwocie 16.600 zł, planowany limit wydatków w roku 2017- 50.000 zł, w roku 2018 – 50.000 zł, limit zobowiązań - 100.000 zł;

"Zagospodarowanie terenu w miejscowości Głębokie z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny" zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2018 planowane nakłady na zadanie w wysokości 292.140 zł, w roku 2015 i 2016 plan wydatków na dokumentację w kwocie 32.140 zł, planowany limit wydatków w roku 2018 – 260.000 zł, limit zobowiązań - 260.000 zł;

Zagospodarowanie terenu w miejscowości Olszówka z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny" zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2018 planowane nakłady na zadanie w wysokości 250.000 zł, w roku 2016 planowane wydatki na dokumentację w kwocie 40.000 zł, planowany limit wydatków w roku 2017 -100.000 zł , w roku 2018 – 110.000 zł, limit zobowiązań - 210.000 zł;

Na w/w przedsięwzięcia majątkowe Gmina będzie ubiegać się o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020, realizacja zadań będzie uzależniona od otrzymanego dofinansowania. Planowane nakłady na zadania obejmują udział własny gminy w realizacji przedsięwzięć , tj. ok. 35% wartości szacunkowej zadań.