

Zarządzenie Nr 115/2017
Wójta Gminy Olszówka
z dnia 14 listopada 2017 roku

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2018-2021

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. , poz.1870 ze zm.)
Wójt Gminy Olszówka zarządza co następuje:

- § 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2018-2021 w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.
- § 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2018-2021 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Olszówka oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.
- § 3. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Załącznik do Zarządzenia Nr 115/2017
Wójta Gminy Olszówka z dnia 14.11.2017 r.
w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na
lata 2018-2021

Projekt

Uchwała Nr Rady Gminy Olszówka z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata
2018- 2021

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017r, poz. 1875), oraz art. 226, 227, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 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 2018-2021.

§ 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 XXVI/140/2016 Rady Gminy Olszówka z dnia 19.12.2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2017-2020 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Olszówka

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 115/2017
z dnia 2017-11-14

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:					Dochody majątkowe x	w tym:			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4		1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Lp			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	14 303 195,92	12 500 760,78		1 246 841,00	22 774,72	2 066 499,64	6 136 941,00	2 473 821,66	1 802 435,14	5 400,00	1 797 035,14	
Wykonanie 2016	15 528 218,48	15 313 953,17		1 394 221,00	13 985,30	2 047 319,81	6 226 747,00	5 356 452,55	214 265,31	7 899,00	206 366,30	
Plan 3 kw. 2017	16 857 370,54	16 155 311,45		1 395 995,00	18 000,00	2 028 312,00	6 488 865,00	5 232 565,45	702 059,09	0,00	702 059,00	
Wykonanie 2017	17 796 262,25	17 053 044,16		1 395 995,00	18 000,00	2 048 312,00	6 488 865,00	6 105 498,16	743 218,09	0,00	743 218,09	
2018	16 959 345,00	16 700 498,00		1 564 791,00	10 000,00	2 060 530,00	6 972 685,00	5 196 092,00	258 847,00	0,00	258 847,00	
2019	19 608 646,00	18 100 000,00		1 721 270,00	10 000,00	2 100 000,00	7 181 865,00	6 176 000,00	1 508 646,00	0,00	1 508 646,00	
2020	18 700 000,00	18 700 000,00		1 893 400,00	10 200,00	2 150 000,00	7 397 322,00	6 361 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	19 380 000,00	19 380 000,00		2 082 700,00	10 200,00	2 205 000,00	7 619 241,00	6 552 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	19 860 000,00	19 860 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	20 360 000,00	20 360 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	20 870 000,00	20 870 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	21 400 000,00	21 400 000,00		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. 865 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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^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 4)	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		
				z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto 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		
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		
Wykonanie 2016	15 207 252,31	13 593 242,30	0,00	0,00	0,00	46 630,74	46 630,74	0,00	0,00	1 614 010,01		
Plan 3 kw. 2017	18 674 809,94	14 539 632,94	0,00	0,00	0,00	42 000,00	42 000,00	400,00	0,00	4 135 177,00		
Wykonanie 2017	19 613 701,65	15 546 524,65	0,00	0,00	0,00	43 800,00	42 000,00	400,00	0,00	4 067 177,00		
2018	18 766 292,00	14 669 016,00	0,00	0,00	0,00	71 000,00	71 000,00	4 100,00	0,00	4 097 276,00		
2019	17 466 666,00	15 933 000,00	9 011,81	0,00	x	70 000,00	70 000,00	6 000,00	0,00	1 533 666,00		
2020	18 066 670,00	16 400 000,00	8 836,81	0,00	x	51 000,00	51 000,00	0,00	0,00	1 666 670,00		
2021	18 980 000,00	16 900 000,00	8 661,81	0,00	x	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	2 080 000,00		
2022	19 460 000,00	17 300 000,00	8 486,81	0,00	x	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	2 160 000,00		
2023	19 960 000,00	17 730 000,00	8 311,81	0,00	x	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	2 230 000,00		
2024	20 670 000,00	18 175 000,00	8 136,81	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	2 495 000,00		
2025	21 200 000,00	18 630 000,00	7 961,81	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	2 570 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x				
										4.1			
Lp	3	4											4.4.1
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	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	320 966,17	1 338 819,97	0,00	0,00	1 338 819,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-1 817 439,40	2 460 298,40	0,00	0,00	1 001 451,40	1 001 451,40	1 458 847,00	815 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 817 439,40	2 460 298,40	0,00	0,00	1 001 451,40	1 001 451,40	1 458 847,00	815 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-1 806 947,00	2 917 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 908 646,00	1 806 947,00	8 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 141 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	633 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:										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, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
		w tym:							z tego:					
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x						
Lp	5		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2		
Wykonanie 2015	1 176 187,00	1 176 187,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 395 234,00	0,00	1 943 473,73	2 540 796,16		
Wykonanie 2016	642 859,00	642 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 752 375,00	0,00	1 720 710,87	3 059 530,84		
Plan 3 kw. 2017	642 859,00	642 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 568 363,00	0,00	1 615 678,51	2 617 129,91		
Wykonanie 2017	642 859,00	642 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 568 363,00	0,00	1 506 519,51	2 507 970,91		
2018	1 110 603,00	1 101 699,00	258 847,00	258 847,00	0,00	0,00	0,00	8 904,00	4 375 310,00	0,00	2 031 482,00	2 031 482,00		
2019	2 141 980,00	2 141 980,00	1 508 646,00	1 508 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 233 330,00	0,00	2 167 000,00	2 167 000,00		
2020	633 330,00	633 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		
2021	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00		
2022	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	2 560 000,00	2 560 000,00		
2023	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	2 630 000,00	2 630 000,00		
2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	2 695 000,00	2 695 000,00		
2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 770 000,00	2 770 000,00		

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.

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, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 ^x	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 ^x
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	Lp								
	Wykonanie 2015	8,78%	0,00	8,78%	13,63%	X	X	X	X
	Wykonanie 2016	4,44%	0,00	4,44%	11,13%	X	X	X	X
	Plan 3 kw. 2017	4,06%	0,00	4,06%	9,58%	X	X	X	X
	Wykonanie 2017	3,85%	0,00	3,85%	8,47%	X	X	X	X
	2018	6,91%	0,00	0,00	11,98%	11,45%	11,08%	TAK	TAK
	2019	11,33%	0,00	0,00	11,05%	10,90%	10,53%	TAK	TAK
	2020	3,71%	0,00	0,00	12,30%	10,87%	10,50%	TAK	TAK
	2021	2,30%	0,00	0,00	12,80%	11,78%	11,78%	TAK	TAK
	2022	2,20%	0,00	0,00	12,89%	12,05%	12,05%	TAK	TAK
	2023	2,09%	0,00	0,00	12,92%	12,66%	12,66%	TAK	TAK
	2024	1,05%	0,00	0,00	12,91%	12,87%	12,87%	TAK	TAK
	2025	1,00%	0,00	0,00	12,94%	12,91%	12,91%	TAK	TAK

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

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	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 kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		10	10.1				11.1	11.2	11.3			
Lp	10		10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2		11.4	11.5	11.6
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
Wykonanie 2016	0,00		0,00	5 186 430,60	1 929 680,69	221 942,22	212 594,22	9 348,00		359 930,11	938 359,67	189 943,81
Plan 3 kw. 2017	0,00		0,00	5 622 355,96	1 635 500,00	351 000,00	89 000,00	262 000,00		3 161 079,00	697 598,00	255 000,00
Wykonanie 2017	0,00		0,00	5 695 995,18	1 628 339,00	293 000,00	89 000,00	204 000,00		3 061 079,00	729 598,00	255 000,00
2018	0,00		0,00	6 050 258,00	1 623 000,00	503 000,00	3 000,00	500 000,00		3 696 290,00	192 900,00	208 086,00
2019	2 141 980,00		2 141 980,00	6 260 000,00	1 670 000,00	523 000,00	3 000,00	520 000,00		520 000,00	1 013 666,00	0,00
2020	633 330,00		633 330,00	6 480 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1 666 670,00	0,00
2021	400 000,00		400 000,00	6 700 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	2 080 000,00	0,00
2022	400 000,00		400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2023	400 000,00		400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2024	200 000,00		200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00		200 000,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:		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 ustawy	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 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydutki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające 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
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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	522 515,00	522 515,00	522 515,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	258 847,00	258 847,00	258 847,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	1 508 646,00	1 508 646,00	1 508 646,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	w tym:					w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	Wydatki majątkowe 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 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	12.5	12.5.1	12.6		12.6.1	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
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	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	1 688 419,00	990 259,00	1 688 419,00	698 160,00	698 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 688 419,00	990 259,00	1 688 419,00	698 160,00	698 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 916 290,00	1 508 646,00	2 916 290,00	1 407 644,00	1 407 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	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	
Wykonanie 2015	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	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane 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 x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki x	w tym:		
				spłata zobowiązań wymaganych 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
Wykonanie 2015	1 176 187,00	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
Plan 3 kw. 2017	642 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	642 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	642 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	233 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	233 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	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
2023	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 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 zaciągnięcie zobowiązań (nie prognoza kwoty długu). Informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy przedstawić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 115/2017
z dnia 2017-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 171 900,00	503 000,00	523 000,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.a	- wydatki bieżące				12 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 159 900,00	500 000,00	520 000,00	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:				1 171 900,00	503 000,00	523 000,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				12 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Obsługa bankowa Urzędu Gminy	Urząd Gminy Olszówka	2016	2019	12 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 159 900,00	500 000,00	520 000,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w Dębówczkach	Urząd Gminy Olszówka	2015	2019	226 600,00	110 000,00	100 000,00	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	2019	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	2019	265 200,00	140 000,00	100 000,00	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	2019	302 140,00	100 000,00	160 000,00	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	2019	249 360,00	100 000,00	110 000,00	0,00	0,00	210 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszówka na lata 2018-2021

Do opracowania WPF wykorzystano materiały historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków gminy Olszówka za lata 2012 -2016, 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.	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
wzrost PKB	%	103,6	103,8	103,9	103,8	103,6	103,5	103,1	103,2	103,1
średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	%	101,8	102,3	102,3	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 2012-2018 kształtuje się następująco:

Tab. 2

Wyszczególnienie	Jedn.	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018 Wg planu (subwencje i PDF wg zawiadomień MF)
Dochody bieżące, w tym:	%	109,0	101,9	106,1	95,7	122,5	111,4	83,4
udziały PDF	%	114,0	113,3	110,2	111,3	111,8	101,3	112,1
podatki i opłaty	%	122,2	113,7	115,4	105,8	99,1	100,0	100,6
subwencje	%	109,4	101,1	94,6	97,6	101,5	104,2	107,5
dotacje i środki na zadania bieżące	%	99,3	94,1	102,1	89,7	216,5	114,0	97,9

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych na lata 2018-2021 oraz prognozę długu na okres , na który planuje zaciągnąć

się kredyt długoterminowy tj. do roku 2025.

Dla celów wyliczenia dopuszczalnych wskaźników spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dane budżetowe obejmują wykonanie w latach 2015 i 2016, plan za 3 kw. 2017 oraz przewidywane wykonanie 2017, w którym ujęto planowane wielkości zgodnie ze zmianami w budżecie dokonany do chwili opracowania projektu WPF tj. ostatnia zmiana wg Uchwały Nr XXXIV/183/2017 Rady Gminy Olszówka z dnia 27.10.2017 r.

Planowane Dochody

Dochody majątkowe zaplanowano w roku 2018 w kwocie 258.847 zł oraz w roku 2019 w kwocie 1.508.646 zł z tytułu środków przeznaczonych na inwestycje zgodnie z podpisaną Umową na dofinansowanie realizacji operacji : "Poprawa gospodarki wodno-ściekowej poprzez: Przebudowę stacji uzdatniania wody Umień w Adaminie oraz budowę przagrodowej oczyszczalni w Dębowiczkach" ze środków Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020. W roku 2017 realizowana jest inwestycja Budowy przagrodowej oczyszczalni w Dębowiczkach- termin rozliczenia przypada na 2018 rok, natomiast w roku 2018 planowana jest realizacja inwestycji - Przebudowy stacji uzdatniania wody Umień w Adaminie, której termin rozliczenia środków przypadnie na 2019 rok.

Dochody bieżące

Dochody bieżące w roku 2018 zaplanowano zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2018 rok.

Dochody w latach 2019-2025 wyszacowano następująco:

W latach 2019-2021 udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano ze wzrostem ok. 10% w kolejnych latach, podatków i opłat lokalnych – ok. 2-2,5% oraz subwencji ogólnej – ok. 3%.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - w roku 2018 przyjęto zgodnie z Zawiadomieniami dysponentów oraz w zakresie wychowania przedszkolnego na podstawie liczby dzieci w wieku 3-5 lat uczęszczających do oddziałów przedszkolnych 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 2017 r. w ramach wyodrębnionych funduszy sołeckich, zwroty podatku akcyzowego producentom rolnym. Również plan dotacji na świadczenia rodzinne nie pokrywa w całości potrzeb. Łączna kwota nieuwzględnionych dotacji w 2018 roku stanowi kwotę ok. 800 tys. zł co stanowi ok. 15% planowanej kwoty. W związku z powyższym w roku 2019 plan dotacji ustalono ze wzrostem ok. 19% w porównaniu z 2018 rokiem, natomiast w latach 2020-2021 wzrost planu dotacji o ok. 2,5% .

Pozostałe dochody zaplanowano ze wzrostem ok. 2 % rocznie.

W związku z powyższym dochody bieżące gminy ogółem: w roku 2019 wzrost o ok. 8%, w latach 2020- 2021 oszacowano ze wzrostem ok. 3,5%, natomiast w latach 2022-2025 wzrost. o ok. 2,5%.

Planowane Wydatki

Planowane **wydatki bieżące**, w roku 2018 plan zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2018 rok, w roku 2019 wzrost wydatków bieżących o ok. 8,6% w porównaniu

z rokiem 2018 ze względu na ujęcie w pełni wydatków objętych dotacjami celowymi, w latach 2020 – 2021 wydatki bieżące zaplanowano ze wzrostem ok. 3%, w latach 2022-2025 - wzrost o 2,5%.

Wydatki w latach 2018-2021 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 w roku 2018 wzrosły w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2017 o 6,2%, wzrost związany m.in z wprowadzoną reformą oświaty z dniem 01.09.2017 roku i reorganizacją szkół na terenie gminy powodującą zwiększenie ilości oddziałów w 2018 roku i liczby etatów oraz planowanym wzrostem wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 kwietnia 2018 r.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2019-2021 planowane ze wzrostem ok. 3,5 % .

W latach 2019-2025 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 2019-2036. 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:

Lp.	Rok	Kwota poręczenia w zł	W tym kwota kapitału w zł	W tym roczna spłata odsetek w zł
1.	2019	9 011,81	5 555,55	3 456,26
2.	2020	8 836,81	5 555,55	3 281,26
3.	2021	8 661,81	5 555,55	3 106,26
4.	2022	8 486,81	5 555,55	2 931,26
5.	2023	8 311,81	5 555,55	2 756,26
6.	2024	8 136,81	5 555,55	2 581,26
7.	2025	7 961,81	5 555,55	2 406,26
8.	2026	7 786,81	5 555,55	2 231,26
9.	2027	7 611,81	5 555,55	2 056,26
10.	2028	7 436,81	5 555,55	1 881,26
11.	2029	7 261,81	5 555,55	1 706,26
12.	2030	7 086,81	5 555,55	1 531,26
13.	2031	6 911,81	5 555,55	1 356,26
14.	2032	6 736,81	5 555,55	1 181,26
15.	2033	6 561,81	5 555,55	1.006,26
16.	2034	6 386,81	5 555,55	831,26
17.	2035	6 211,81	5 555,55	656,26
18.	2036	6 036,83	5 555,65	481,18
	Razem	135 437,60	100 000,00	35 437,60

Tab 3.

Wydatki majątkowe gminy zaplanowano:

- w roku 2018 w kwocie 4.097.276zł, 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 2019-2025 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 2018 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 - zadanie inwestycyjne dotyczące Przebudowy stacji uzdatniania wody Umień w Adaminie przy współfinansowaniu środków Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020 zgodnie z podpisaną Umową, łączna kwota zadania 2.916.290 zł, w tym udział środków unijnych w kwocie 1.508.646 zł, wkład własny gminy w kwocie 1.407.644 zł

Planowane przychody gminy:

W roku 2018 planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 1.400.000 zł ze spłatami w latach 2019-2025 oraz pożyczkę na wyprzedzające finansowanie inwestycji dotyczącej Przebudowy stacji uzdatniania wody Umień w Adaminie - do wysokości planowanej pomocy w ramach PROW 2014-2020 tj. do kwoty 1.508.646 zł, która zgodnie z Umową zostanie spłacona po otrzymaniu środków z UE tj. w 2019 roku.

W latach 2019-2025 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek długoterminowych.

W roku 2018 planuje się inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu w kwocie 8.904 zł dotyczące spłat planowanych pożyczek planowanych dla stowarzyszeń na realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

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

Tab. 4

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kredyt z 2011 roku (1.700.000)	242.858	-	-	-	-	-	-	-
Kredyt z 2012 roku (1.000.000 zł)	166.660	-	-	-	-	-	-	-
Kredyt z 2014 roku (1.400.000)	233.334	233.334	233.330	-	-	-	-	-
Planowany kredyt 2018 (1.200.000)	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	-	-
Planowany kredyt 2019 w kwocie 1.400.000 zł	-	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000

Pożyczka na wyprzedzające finansowanie operacji w ramach PROW 2014-2020	258.847	1.508.646	-	-	-	-	-	-
Razem spłaty rat kapitałowych	1.101.699	2.141.980	633.330	400.000	400.000	400.000	200.000	200.000
Koszty obsługi długu	71.000	70.000	51.000	38.000	28.000	18.000	10.000	5.000
Razem spłaty i obsługa długu	1.172.699	2.211.980	684.330	438.000	428.000	418.000	210.000	205.000
w tym : spłaty i obsługa długu związana z realizacją projektów z udziałem środków UE	262.947	1.514.646	-	-	-	-	-	-

Koszty obsługi kwoty długu wyliczono w oparciu o podpisane umowy kredytowe tj. oprocentowanie ok. 2-3%, natomiast w zakresie pożyczki na wyprzedzające finansowanie w wysokości 0,4% . W ramach kosztów obsługi długu planowane są również odsetki od kredytów krótkoterminowych na pokrycie występującego przejściowego deficytu budżetu.

Ponadto w roku w roku 2018 planowane są inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu w kwocie 8.904 zł w związku z planowanym udzieleniem pożyczek stowarzyszeniom na realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

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 2017 roku wyniesie kwotę 2.568.363 zł.

W roku 2018 kwota długu wzrośnie o kwotę 1.806.947 zł, tj. do kwoty 4.375.310 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie operacji realizowanej przy współfinansowaniu środków unijnych 1.508.646 zł (2.568.363 zł plus planowany kredyt 1.400.000 zł plus planowana pożyczka na wyprzedzające finansowanie - 1.508.646 zł minus planowane spłaty 1.101.699 zł).

Kwota długu w latach następnych tj. 2019-2025 będzie się zmniejszać w kolejnych latach odpowiednio o planowane spłaty rat kapitałowych wykazane w **tab. 4**

Planowany deficyt w 2018 roku w kwocie 1.806.947,00 zł jest planowany do sfinansowania z kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku

Nadwyżki dochodów nad wydatkami planowane w danych budżetowych WPF w latach 2019 -2025 przeznacza się na spłaty zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

Spłata długu w roku 2018 jest planowana do sfinansowania z kredytu bankowego

natomiast w latach 2019-2025 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:

"Obsługa bankowa Urzędu Gminy" kontynuacja przedsięwzięcia , planowane łączne nakłady finansowe - 12.000 zł, realizacja w latach 2016-2019 , limity wydatków w latach 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 2018 roku - 110.000 zł, w roku 2019- 100.000 zł, limit zobowiązań - 210.000 zł;

„Przebudowa świetlicy wiejskiej w Olszówce” zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2019 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 2018- 140.000 zł, w roku 2019 – 100.000 zł, limit zobowiązań 240.000 zł;

"Przebudowa świetlicy wiejskiej w Krzewacie oraz utwardzenie nawierzchni terenu przy świetlicy" zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2019 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 2018- 50.000 zł, w roku 2019– 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 2015-2019 planowane nakłady na zadanie w wysokości 302.140 zł, w latach 2015-2017 plan wydatków na dokumentację w kwocie 42.140 zł, planowany limit wydatków w roku 2018 – 100.000 zł, w roku 2019 - 160.000 zł, limit zobowiązań - 260.000 zł;

Zagospodarowanie terenu w miejscowości Olszówka z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny" zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2019 planowane nakłady na zadanie w wysokości 239.360 zł, w roku 2016 poniesione wydatki na dokumentację w kwocie 39.360 zł, planowany limit wydatków w roku 2018 -100.000 zł , w roku 2019 – 110.000 zł, limit zobowiązań - 210.000 zł;

W/w przedsięwzięcia obejmują udział własny gminy w realizacji przedsięwzięć, tj. ok. 35% wartości szacunkowej zadań i ich realizacja będzie uzależniona od otrzymanego dofinansowania. We wcześniejszych uchwałach zadania przebudowy świetlic wiejskich w Olszówce i Krzewacie planowane były do realizacji w latach 2017-2018, w 2017 roku nie było możliwości uzyskania dofinansowania na te zadania w związku z czym planowane kwoty na 2017 rok nie będą wykonane i realizacja zadań jest przesunięta na lata 2018-2019. przedsięwzięcia związane z Zagospodarowaniem terenów w Olszówce i Głębokiem z przeznaczeniem na kompleksy sportowo-rekreacyjne planowane wcześniej do realizacji w 2018 roku planuje się jako dwuletnie na lata 2018-2019.