

**Uchwała Nr II/9/2014
Rady Gminy Olszanka
z dnia 18 grudnia 2014 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata 2015-2022

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; Dz.U. z 2014r. poz.379, poz. 911, poz. 1146) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2013r. poz. 594, Dz.U. z 2013r. poz. 645, poz. 1318; Dz.U. z 2014r. poz. 379, poz. 1072) Rada Gminy Olszanka postanawia :

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Olszanka na lata 2015-2022 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Olszanka.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr II/9/2014
z dnia 2014-12-18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące	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 2012	12 898 858,95	12 241 280,27	1 627 890,00	40 996,33	4 489 987,05	2 485 137,94	3 877 419,00	2 207 987,89	657 578,68	82 849,06	574 729,62	
Wykonanie 2013	13 582 531,80	13 209 496,85	1 876 961,00	12 080,21	5 053 161,21	2 445 401,47	4 075 524,00	2 191 770,43	373 034,95	88 395,36	284 639,99	
Plan 3 kw. 2014	16 663 421,19	14 629 100,68	1 799 261,00	20 000,00	6 499 012,06	2 768 977,00	4 045 749,00	2 265 078,62	2 034 320,51	1 842 745,00	191 575,51	
Wykonanie 2014	14 438 475,79	14 084 950,28	1 700 187,00	23 669,00	5 549 409,01	2 674 792,82	4 045 749,00	2 463 578,62	353 525,51	271 445,51	82 080,00	
2015	15 760 581,00	14 118 671,00	2 040 621,00	30 000,00	6 321 545,00	2 899 064,00	4 111 300,00	1 615 205,00	1 641 910,00	1 208 105,00	433 805,00	
2016	14 701 044,00	14 401 044,00	2 081 433,00	30 600,00	6 447 976,00	2 957 045,00	4 193 526,00	1 647 509,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2017	15 089 065,00	14 689 065,00	2 123 062,00	31 212,00	6 576 935,00	3 016 186,00	4 277 397,00	1 680 459,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2018	15 232 846,00	14 982 846,00	2 165 523,00	31 836,00	6 708 474,00	3 076 510,00	4 362 945,00	1 714 068,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2019	15 482 503,00	15 282 503,00	2 208 833,00	32 473,00	6 842 643,00	3 138 040,00	4 450 204,00	1 748 349,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2020	15 788 153,00	15 588 153,00	2 253 010,00	33 122,00	6 979 496,00	3 200 801,00	4 539 208,00	1 783 316,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2021	16 099 917,00	15 899 917,00	2 298 070,00	33 784,00	7 119 086,00	2 864 616,00	4 629 992,00	1 818 982,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2022	16 317 915,00	16 217 915,00	2 344 031,00	34 460,00	7 261 468,00	2 921 908,00	4 722 592,00	1 855 362,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	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 późn. 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
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
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 2012	12 875 972,46	12 070 725,45	0,00	0,00	x	358 245,03	358 245,03	0,00	0,00	805 247,01
Wykonanie 2013	12 849 617,34	12 741 723,72	0,00	0,00	x	236 486,39	236 486,39	0,00	0,00	107 893,62
Plan 3 kw. 2014	16 413 421,19	13 417 842,68	225 000,00	225 000,00	x	105 700,00	105 700,00	0,00	0,00	2 995 578,51
Wykonanie 2014	13 544 844,08	13 192 788,75	0,00	0,00	x	135 221,59	135 221,59	0,00	0,00	352 055,33
2015	15 288 071,00	13 662 968,00	225 000,00	225 000,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	1 625 103,00
2016	13 893 240,00	13 889 889,00	225 000,00	225 000,00	0,00	259 002,00	259 002,00	0,00	0,00	3 351,00
2017	14 425 113,00	14 121 762,00	225 000,00	225 000,00	0,00	202 587,00	202 587,00	0,00	0,00	303 351,00
2018	14 568 894,00	14 414 143,00	225 000,00	225 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	154 751,00
2019	14 818 551,00	14 618 551,00	225 000,00	225 000,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	200 000,00
2020	15 036 482,00	14 910 922,00	225 000,00	225 000,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	125 560,00
2021	16 002 873,00	15 209 140,00	225 000,00	225 000,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	793 733,00
2022	16 285 555,00	15 513 323,00	225 000,00	225 000,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	772 232,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	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:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) 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 2012	22 886,49	603 426,99	0,00	0,00	0,00	0,00	603 426,99	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	732 914,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	893 631,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	472 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	807 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	663 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	663 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	663 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	751 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	97 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	32 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody 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	
			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}		
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 2012	548 020,00	548 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	751 902,99	751 902,99	279 934,99	279 934,99	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	472 510,00	472 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	807 804,00	807 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	663 952,00	663 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	663 952,00	663 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	663 952,00	663 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	751 671,00	751 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	97 044,00	97 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	32 360,00	32 360,00	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
2024	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	5 155 147,99	0,00	170 554,82	170 554,82
Wykonanie 2013	4 403 245,00	0,00	467 773,13	467 773,13
Plan 3 kw. 2014	4 153 245,00	0,00	1 211 258,00	1 211 258,00
Wykonanie 2014	4 153 245,00	0,00	892 161,53	892 161,53
2015	3 680 735,00	0,00	455 703,00	455 703,00
2016	2 872 931,00	0,00	511 155,00	511 155,00
2017	2 208 979,00	0,00	567 303,00	567 303,00
2018	1 545 027,00	0,00	568 703,00	568 703,00
2019	881 075,00	0,00	663 952,00	663 952,00
2020	129 404,00	0,00	677 231,00	677 231,00
2021	32 360,00	0,00	690 777,00	690 777,00
2022	0,00	0,00	704 592,00	704 592,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00

- 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. ^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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca 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 ⁹⁾	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) ^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 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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.2.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1)]}{[(1) - (5.1)]}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1)]}{[(1) - (5.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1)] + (1.2.1) - (2.1.2) + (15.2)}{[(1) - (15.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	7,03%	7,03%	0,00%	7,03%	0,02	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	7,28%	5,22%	0,00%	5,22%	0,04	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,48%	2,13%	0,00%	2,13%	0,18	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,67%	2,67%	0,00%	2,67%	0,08	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	6,08%	4,65%	0,00%	4,65%	0,11	8,13%	4,70%	TAK	TAK
2016	8,79%	7,26%	0,00%	7,26%	0,06	10,99%	7,57%	TAK	TAK
2017	7,23%	5,74%	0,00%	5,74%	0,06	11,47%	8,05%	TAK	TAK
2018	7,15%	5,67%	0,00%	5,67%	0,05	7,50%	7,50%	TAK	TAK
2019	6,90%	5,45%	0,00%	5,45%	0,06	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2020	7,20%	5,77%	0,00%	5,77%	0,06	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2021	2,87%	1,47%	0,00%	1,47%	0,06	5,50%	5,50%	TAK	TAK
2022	1,88%	0,50%	0,00%	0,50%	0,05	5,56%	5,56%	TAK	TAK
2023	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	5,34%	5,34%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	3,49%	3,49%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	1,64%	1,64%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2029	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2030	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	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 pochodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	5 637 973,74	1 634 827,39	0,00	0,00	0,00	0,00	805 247,01	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	751 902,99	5 934 679,61	1 771 906,58	0,00	0,00	0,00	0,00	107 893,62	0,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	5 846 770,00	1 922 099,00	69 047,00	69 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 121 770,00	1 860 501,90	4 047,00	4 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	472 510,00	322 510,00	6 583 244,00	2 318 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	807 804,00	807 804,00	6 714 908,00	2 400 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	663 952,00	663 952,00	6 849 207,00	2 412 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	663 952,00	663 952,00	6 986 191,00	2 424 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	663 952,00	663 952,00	7 125 915,00	2 436 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	751 671,00	751 671,00	7 268 433,00	2 448 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	97 044,00	97 044,00	7 413 802,00	2 461 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	32 360,00	32 360,00	7 562 078,00	2 473 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (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 2012	51 605,71	43 907,85	43 907,85	574 729,62	574 729,62	0,00	51 605,74	43 864,85	43 864,85
Wykonanie 2013	18 544,35	15 762,66	15 762,66	284 639,59	284 639,59	0,00	18 544,32	15 762,65	15 762,65
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na 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	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 ¹⁵⁾	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 ¹⁵⁾		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 2012	805 247,01	279 934,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	100 513,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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 przejścia 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 przejścia 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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	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 dokona się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	751 902,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	472 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	807 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	663 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	663 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	663 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	751 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	97 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	32 360,00	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
2024	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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. 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 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

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Olszanka na lata 2015-2022

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres, na który zaciągnięto bądź planowane do zaciągnięcia zobowiązania. Gmina Olszanka w związku z powyższym sporządza WPF w tym zakresie do roku 2022. Założenia dotyczące kształtowania się dochodów i wydatków budżetowych oraz osiągniętej nadwyżki operacyjnej w kolejnych latach zostały opracowane na podstawie danych historycznych. Podstawą do obliczeń stanowiły dane historyczne dotyczące wykonania budżetów za lata 2012-2013, plan za 9 miesięcy 2014 roku oraz przewidywane wykonanie za rok 2014.

Objaśnienia danych przedstawionych w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Olszanka na lata 2015-2022.

DOCHODY

Dochody ogółem – rok 2015 - 15,00zł

Dochody budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególności wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych, tj. w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku. W wierszu tym wykazano zaplanowane dochody na rok 2015 zgodnie z uchwałą w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Olszanka na rok 2015.

W dochodach ogółem wyszczególniono :

1. Dochody bieżące

- dotacje zgodnie z wielkościami wskazanymi przez dysponentów,
 - wielkości subwencji przyjęte na podstawie informacji przekazanych przez Ministra Finansów,
 - planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w kwocie wskazanej przez Ministra Finansów,
 - dochody z tytułu podatków lokalnych i opłat przyjęto na podstawie stawek określonych przez prezesa GUS (podatek rolny) oraz na podstawie stawek obowiązujących w roku 2014 (tj. stawki podatku od nieruchomości, stawki podatku transportowego),
 - pozostałe dochody bieżące zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2014.
- W WPF zaplanowano dochody bieżące w roku 2015 w kwocie 14,00zł.

2. Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1,00zł, są to wpływy zwrotów środków z PROW w zakresie zrealizowanych zadań w roku 2014 oraz planowany dochód związany ze złożeniem wniosku do PROW o dofinansowanie zadania inwestycyjnego, które jest zapisane w projekcie uchwały budżetowej w 2015 roku. W dochodach majątkowych wpisano również majątek gminy planowany do sprzedaży.

Prognozowane dochody na lata 2016-2022

1. Dochody bieżące

Wszystkie dochody bieżące zostały zaplanowane ze szczególną ostrożnością i uwzględnieniem trudnej sytuacji w kraju, w związku z powyższym zastosowano wzrost o 2%.

2. Dochody majątkowe zaplanowano na podstawie planowanego do zbycia majątku gminy.

WYDATKI

Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2015 i kolejne lata pozwalają na zachowanie relacji wynikającej z

ustawy o finansach publicznych, że nie może być uchwalony budżet, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki budżetu zostały przedstawione w szczególności z art. 226 ustawy o finansach publicznych (obsługa długu, wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST oraz przedsięwzięcia).

Wydatki ogółem – rok 2015 – 15,00zł

W ramach wydatków ogółem wyszczególniono :

1. Wydatki bieżące w kwocie 13,00zł, w tym : obsługa długu w kwocie 260,00zł z przeznaczeniem na odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych,
2. Wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu w kwocie 13,00zł, w tym : wydatki na działalność statutową gminy.

Wydatki bieżące zaplanowane w 2015 roku są niewiele większe w stosunku do planu roku 2014 (na dzień 30.09.2014r.). Niewielki wzrost wydatków bieżących na rok 2015 wynika z dyscypliny minimalizującej wydatki. W roku tym nie planowano podwyżki wynagrodzeń w urzędzie i we wszystkich jednostkach organizacyjnych oraz większych remontów. Pozostałe wydatki zaplanowane zostały na poziomie pozwalającym wykonywać zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym.

3. Wydatki majątkowe w kwocie 1,00zł są to wydatki zaplanowane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych. Do realizacji w 2015 roku zaplanowano zadanie, na które gmina złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków PROW.

Dochody i wydatki w roku 2015 są stosunkowo wyższe od prognozowanych w roku 2016. Różnica ta wynika z powodu zaplanowanych większych dochodów z tytułu sprzedaży majątku oraz z dofinansowania ze środków PROW zadania inwestycyjnego planowanego do realizacji w 2015 roku oraz z tytułu zwrotu środków PROW zadań zrealizowanych w 2014 roku, i w konsekwencji większych wydatków majątkowych planowanych do zrealizowania w 2015 roku.

Prognozowane wydatki na lata 2016-2022

Zmniejszenie wydatków bieżących w 2016 roku do planowanych w 2015 roku nastąpiło na skutek konieczności zachowania relacji określonej w ustawie o finansach publicznych.

Wzrost wydatków uzależniony jest ściśle od dochodów. Jeżeli zatem będą wzrastać wydatki bieżące w latach 2016 i w latach kolejnych, w tym : wydatki na wynagrodzenia i pochodne szczególnie w stosunku do grupy zawodowej pracującej w oświacie, należy wówczas ograniczać inne wydatki bieżące i dokonywać podwyżek podatków i opłat lokalnych (mając na uwadze znaczne obciążenia dla mieszkańców z tytułu wzrostu cen towarów i usług i bezrobocia występującego na terenie naszej gminy), obecnie dochody są zaplanowane w mniej więcej ze wzrostem około 2%. Przy planowaniu wydatków bieżących na lata 2016-2022 zastosowane zostały wskaźniki, które kształtują się w następujący sposób :

- 2016 wzrost o 2,78% ,
- 2017 wzrost o 1,66% ,
- 2018 wzrost o 2,07% ,
- 2019 wzrost o 1,41% ,
- 2020 wzrost o 2% ,
- 2021 wzrost o 1,99% ,
- 2022 wzrost o 2%.

Wydatki majątkowe zaplanowane w 2015-2022 są wynikiem rozliczenia budżetu, dlatego też ich wielkości są zróżnicowane.

Prognoza długu na lata 2015-2022

Splata rat kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych przypadająca na rok 2015 zaplanowana została z nadwyżki w kwocie 472,00zł. Rozchody budżetu obejmują spłatę długu zaplanowaną na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych.

Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu. Wynik budżetu w latach 2015-2022 jest efektem przedstawionych założeń planistycznych dla dochodów i wydatków.

W latach 2015-2022 jest to nadwyżka budżetu, która przeznaczana będzie na rozchody budżetu (spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych).