

**UCHWAŁA NR XXXII/195/2021
RADY GMINY OLSZÓWKA**

z dnia 17 grudnia 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2021-2024

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021, poz.1372 ze zm.), oraz art. 226, 227, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.)

Rada Gminy Olszówka uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXIII/152/2020 Rady Gminy Olszówka z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2021-2024 zmienionej:

- Uchwałą Nr XXIV/157/2021 Rady Gminy Olszówka z dnia 23.02.2021 r.,
- Uchwałą Nr XXVII/177/2021 Rady Gminy Olszówka z dnia 29.06.2021 r.,
- Uchwałą Nr XXVIII/182/2021 Rady Gminy Olszówka z dnia 23.07.2021 r.,
- Uchwałą Nr XXX/186/2021 Rady Gminy Olszówka z dnia 18.10.2021 r.,
- Uchwałą Nr XXXI/191/2021 Rady Gminy Olszówka z dnia 19.11.2021 r.

wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 do Uchwały określającym 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.

Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie załącznika do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Olszówka

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Olszówka /-/Zbigniew Górecki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXII/195/2021
Rady Gminy Olszówka z dnia 19 listopada 2021 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2021-2024
Szczegółowy kształt i zakres budżetowych WPF

Wyszczególnienie		Dochody ogółem ^x	z tego:									
			Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	A	26 651 838,84	22 914 371,37	2 124 458,00	1 000,00	8 730 675,00	7 716 993,37	4 341 245,00	811 000,00	3 737 467,47	0,00	3 737 367,47
	B	1 870 274,00	50 415,00	0,00	0,00	0,00	14 915,00	35 500,00	0,00	1 819 859,00	0,00	1 969 859,00
	C	24 781 564,84	22 863 956,37	2 124 458,00	1 000,00	8 730 675,00	7 702 078,37	4 305 745,00	811 000,00	1 917 608,47	0,00	1 767 508,47
2022	A	22 364 571,00	22 364 471,00	2 198 800,00	1 000,00	8 634 525,00	7 739 000,00	3 791 146,00	831 000,00	100,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	22 364 571,00	22 364 471,00	2 198 800,00	1 000,00	8 634 525,00	7 739 000,00	3 791 146,00	831 000,00	100,00	0,00	0,00
2023	A	23 075 064,00	23 074 964,00	2 275 600,00	1 000,00	8 936 734,00	7 956 750,00	3 904 880,00	852 000,00	100,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 075 064,00	23 074 964,00	2 275 600,00	1 000,00	8 936 734,00	7 956 750,00	3 904 880,00	852 000,00	100,00	0,00	0,00
2024	A	23 823 296,00	23 823 196,00	2 355 200,00	1 000,00	9 249 520,00	8 195 450,00	4 022 026,00	873 000,00	100,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 823 296,00	23 823 196,00	2 355 200,00	1 000,00	9 249 520,00	8 195 450,00	4 022 026,00	873 000,00	100,00	0,00	0,00

2025	A	24 538 000,00	24 537 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	24 538 000,00	24 537 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
2026	A	25 274 100,00	25 274 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	25 274 100,00	25 274 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
2027	A	26 032 100,00	26 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	26 032 100,00	26 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
2028	A	26 813 000,00	26 813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	26 813 000,00	26 813 000,00	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 2019 r. poz. 869, 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie		Wydatki ogółem ^x	z tego:										
			Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
						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			pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
Lp		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	A	24 895 311,84	20 579 761,84	8 061 982,65	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 315 550,00	4 215 550,00	239 800,00
	B	50 415,00	50 415,00	-22 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	24 844 896,84	20 529 346,84	8 084 174,65	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 315 550,00	4 215 550,00	239 800,00
2022	A	23 027 903,00	20 795 000,00	8 361 165,00	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	2 232 903,00	2 232 903,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 027 903,00	20 795 000,00	8 361 165,00	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	2 232 903,00	2 232 903,00	0,00
2023	A	22 338 396,00	21 508 400,00	8 690 620,00	0,00	0,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	829 996,00	829 996,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	22 338 396,00	21 508 400,00	8 690 620,00	0,00	0,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	829 996,00	829 996,00	0,00
2024	A	23 506 628,00	22 261 200,00	9 038 240,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	1 245 428,00	1 245 428,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 506 628,00	22 261 200,00	9 038 240,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	1 245 428,00	1 245 428,00	0,00
2025	A	24 221 332,00	23 040 300,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	1 181 032,00	1 181 032,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	24 221 332,00	23 040 300,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	1 181 032,00	1 181 032,00	0,00
2026	A	24 957 440,00	23 846 750,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	1 110 690,00	1 110 690,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	24 957 440,00	23 846 750,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	1 110 690,00	1 110 690,00	0,00

2027	A	25 832 100,00	24 681 400,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 700,00	1 150 700,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	25 832 100,00	24 681 400,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 700,00	1 150 700,00	0,00
2028	A	26 613 000,00	25 423 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	26 613 000,00	25 423 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	0,00

Wyszczególnienie		Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
					w tym:		w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	A	1 756 527,00	536 668,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 819 859,00	536 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63 332,00	0,00	0,00
	C	-63 332,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	63 332,00	0,00	0,00
2022	A	-663 332,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	663 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-663 332,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	663 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	736 668,00	736 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	736 668,00	736 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	316 668,00	316 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	316 668,00	316 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	316 668,00	316 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	316 668,00	316 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	316 660,00	316 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	316 660,00	316 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie		z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
			na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp		4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 356 527,00	536 668,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	1 819 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	536 668,00	536 668,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	536 668,00	536 668,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	536 668,00	536 668,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	736 668,00	736 668,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	736 668,00	736 668,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	316 668,00	316 668,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	316 668,00	316 668,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	316 668,00	316 668,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	316 668,00	316 668,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	316 660,00	316 660,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	316 660,00	316 660,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie		Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		innymi środkami								
Lp		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 819 859,00	1 423 332,00	0,00	2 334 609,53	2 934 609,53
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 819 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 423 332,00	0,00	2 334 609,53	2 934 609,53
2022	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 086 664,00	0,00	1 569 471,00	1 569 471,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	2 086 664,00	0,00	1 569 471,00	1 569 471,00
2023	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 349 996,00	0,00	1 566 564,00	1 566 564,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	1 349 996,00	0,00	1 566 564,00	1 566 564,00
2024	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 033 328,00	0,00	1 561 996,00	1 561 996,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	1 033 328,00	0,00	1 561 996,00	1 561 996,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	716 660,00	0,00	1 497 600,00	1 497 600,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	716 660,00	0,00	1 497 600,00	1 497 600,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 427 250,00	1 427 250,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 427 250,00	1 427 250,00

2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	1 350 600,00	1 350 600,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	1 350 600,00	1 350 600,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań						
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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		8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	A	3,86%	15,69%	15,69%	18,36%	20,83%	TAK	TAK
	B	-0,01%	-0,04%	-0,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	3,87%	15,73%	15,73%	18,36%	20,83%	TAK	TAK
2022	A	3,98%	11,05%	11,05%	15,86%	18,33%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,02%	-0,02%	NIE	NIE
	C	3,98%	11,05%	11,05%	15,88%	18,35%	TAK	TAK
2023	A	5,16%	10,65%	10,65%	12,64%	15,11%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,01%	-0,01%	NIE	NIE
	C	5,16%	10,65%	10,65%	12,65%	15,12%	TAK	TAK
2024	A	2,25%	10,22%	10,22%	12,46%	12,46%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,02%	-0,02%	NIE	NIE
	C	2,25%	10,22%	10,22%	12,48%	12,48%	TAK	TAK
2025	A	1,40%	6,21%	x	10,64%	10,64%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,40%	6,21%	x	10,64%	10,64%	TAK	TAK
2026	A	1,32%	5,71%	x	12,22%	13,28%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,32%	5,71%	x	12,22%	13,28%	TAK	TAK

2027	A	0,81%	5,23%	x	10,10%	11,16%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,01%	0,00%	NIE	TAK
	C	0,81%	5,23%	x	10,11%	11,16%	TAK	TAK
2028	A	0,76%	5,20%	x	9,25%	9,25%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,01%	-0,01%	NIE	NIE
	C	0,76%	5,20%	x	9,26%	9,26%	TAK	TAK

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 ^x	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 ^x	w tym:	
			Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp		9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszówka na lata 2021-2024

Do opracowania WPF wykorzystano materiały historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków gminy Olszówka za lata 2015 -2020, 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.	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
wzrost PKB	%	95,4	104,0	103,4	103,0	103,0	103,0	103,1	103,1
średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	%	103,3	101,8	102,2	102,4	102,5	102,5	102,5	102,5

W strukturze dochodów gminy Olszówka największy udział mają: subwencje ogólne z budżetu państwa, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacje i środki na zadania bieżące. 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 2015-2021 kształtuje się następująco:

Tab. 2

Wyszczególnienie	Jedn.	2015	2016	2017	2018	2019	2020 Wg przew, wykon.	2021 Wg planu
Dochody bieżące, w tym:	%	95,7	122,5	113,3	104,7	111,3	104,3	103,0
udziały PDF	%	111,3	111,8	102,4	116,6	119,8	103,0	103,4
subwencje	%	97,6	101,5	104,2	105,6	112,0	104,8	103,7
dotacje i środki na zadania bieżące	%	89,7	216,5	116,7	98,4	114,8	105,4	75,9

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych na lata 2021-2024 oraz prognozę długu na okres, na który planuje zaciągnąć się kredyt długoterminowy, tj. do roku 2027.

Dla celów wyliczenia dopuszczalnych wskaźników spłaty zobowiązań, o których mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych dane budżetowe obejmują wykonanie w latach 2018 i 2019, plan za 3 kw. 2020 oraz przewidywane wykonanie 2020, w którym ujęto planowane wielkości zgodnie ze zmianami w budżecie dokonanymi do chwili opracowania projektu WPF tj. ostatnia zmiana wg Zarządzenia nr 106/2020 Wójta Gminy Olszówka z dnia 30.10.2020 r.

Planowane Dochody

Dochody majątkowe planowane są jedynie z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, które zgodnie z ustawą nastąpiło z mocy prawa z dniem 1 stycznia 2019 roku, w kwotach po 100,00 zł rocznie tj. w kwotach rocznych wpłat za wieczyste użytkowanie.

Dochody bieżące

Dochody bieżące na 2021 rok zaplanowano zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2021 rok.

Dochody w latach 2022-2027 wyszacowano następująco:

W latach 2022-2024 udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wpływy z subwencji ogólnej przyjęto ze wzrostem ok. 3,5% w kolejnych latach, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto w latach 2022-2024 w kwocie po 1.000,00 zł rocznie.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące :

W roku 2021 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. m.in. na pomoc w zakresie dożywiania, pomoc materialną dla uczniów - stypendia, dotacji na refundację wydatków wykonanych w

2020 r. w ramach wyodrębnionych funduszy sołeckich, zwroty podatku akcyzowego producentom rolnym, świadczeń na wspieranie rodziny "Dobry start", jak również plan dotacji na świadczenia rodzinne i wychowawcze nie pokrywa w całości potrzeb. Łączna kwota nieuwzględnionych dotacji w 2021 roku stanowi kwotę ok. 1.850 tys. zł.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano ze wzrostem 3% rocznie, z tym że w roku 2022 wzrost policzono po uwzględnieniu niedoboru dotacji w 2021 roku w kwocie ok. 1.850.000,00 zł, tj. od kwoty 7.499.182,00 zł.

Pozostałe dochody zaplanowano ze wzrostem ok. 3 % rocznie.

W związku z powyższym dochody bieżące gminy ogółem: w roku 2022 wzrost o ok. 13%, w latach 2023-2024 wzrost ok. 3,2 %, w latach 2025-2027 - wzrost dochodów bieżących o ok. 3% rocznie.

Planowane **Wydatki**

Planowane **wydatki bieżące**, w roku 2021 plan zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2021 rok, w roku 2022 wzrost wydatków bieżących o ok. 14% w porównaniu z rokiem 2021 ze względu na ujęcie w pełni wydatków objętych dotacjami celowymi, w latach 2023 – 2027 wydatki bieżące zaplanowano ze wzrostem ok. 3,5%.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w roku 2021 wzrosły w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2020 o ok. 5%, wzrost związany m.in z wprowadzonymi podwyżkami dla nauczycieli z dniem 01.09.2020 roku

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2022-2024 planowane ze wzrostem ok. 4 % .

Wydatki majątkowe gminy zaplanowano:

- w roku 2021 w kwocie 3.172.200,00 zł, zgodnie z projektem uchwały budżetowej,
- w latach 2022-2027 na wydatki majątkowe przeznacza się kwoty wolnych środków do dyspozycji tj. planowane dochody ogółem pomniejszone o wydatki bieżące oraz rozchody związane ze spłatą kredytów.

Planowane **przychody gminy:**

W roku 2021 planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 1.200.000 zł ze spłatami w latach 2022-2027. W latach 2022-2027 na etapie opracowywania projektu WPF nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek długoterminowych.

W 2021 roku pozostałe przychody dotyczą : wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w kwocie 455.800,00 zł oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych dotyczącej środków pieniężnych znajdujących się na rachunku budżetu pochodzących niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ufp tj. otrzymane w 2020 roku środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL) , które wpłynęły na rachunek budżetu w 2020 roku.

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

Tab. 3

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kredyt 2017 (1.200.000)	200.000	200.000	200.000		-	-	
Kredyt 2018 (1.100.000)	220.000	220.000	220.000				
Planowany kredyt 2020 w kwocie 1.400.000,00	233.334	233.334	233.334	233.334	233.334	233.330	
Planowany kredyt w 2021 r. w kwocie 1.200.000	-	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Razem spłaty rat kapitałowych	653.334	853.334	853.334	433.334	433.334	433.334	200.000
Koszty obsługi długu	50.000	72.000	54.000	39.000	27.000	15.000	5.000
Razem spłaty i obsługa długu	703.334	925.334	907.334	472.000	460.334	448.334	205.000

Koszty obsługi kwoty długu wyliczono w oparciu o podpisane umowy kredytowe tj. oprocentowanie 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 2020 roku wyniesie kwotę 2.660.000,00 zł.

W roku 2021 kwota długu zwiększy się o kwotę 546.666,00 zł, tj. do kwoty 3.206.666,00 zł, (2.660.000,00 zł plus planowany kredyt 1.200.000,00 zł minus planowane spłaty 653.334,00 zł).

Kwota długu w latach następnych tj. 2022 -2027 będzie się zmniejszać w kolejnych latach odpowiednio o planowane spłaty rat kapitałowych wykazane w **tab. 3**

Deficyt budżetu w 2021 roku w kwocie 1.602.466,00 zł planowany do sfinansowania przychodami z tytułu długoterminowego kredytu bankowego- 546.666,00 zł, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych-niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (środki RFIL z 2020 roku) w kwocie 600.000,00 zł oraz wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 - 455.800,00 zł.

Nadwyżki dochodów nad wydatkami planowane w danych budżetowych WPF w latach 2022 -2027 przeznacza się na spłaty zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów.

Spłata długu :

- w roku 2021 jest planowana do sfinansowania z planowanego kredytu bankowego,
- w latach 2022-2027 spłaty planowane z nadwyżek bieżących.

W informacjach uzupełniających w kol. 10.11 w roku 2020 wykazano wydatki poniesione do chwili opracowania projektu WPF na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej planowane są następujące **wieloletnie przedsięwzięcia:**

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- w zakresie wydatków bieżących:

"Obsługa bankowa Urzędu Gminy" planowane łączne nakłady finansowe - 12.000 zł, realizacja w latach 2019-2023, limit wydatków na poszczególne lata po 3.000,00 zł, Umowa podpisana w 2019 roku.

"Usługa dostępu do sieci internetowej"

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2018-2021 przez jednostki: Urząd Gminy, Szkoły Podstawowe w Głębokim, Ponętowie Górnym Drugim, umowy podpisano w 2018 roku w związku z tym nie określono limitu zobowiązań, limity wydatków:

- Urząd gminy - wartość nakładów 13.289 zł, limit 2021 - 1.107 zł,
- Szkoły podstawowe w Głębokim i Ponętowie Górnym Drugim o wartości nakładów po 11.080 zł, limit 2021 po 2.460 zł.

„ Dostawa energii elektrycznej dla Gminy Olszówka i jej jednostek organizacyjnych”

Okres realizacji 2019-2021, łączne nakłady finansowe – 506.535,08 zł, w tym limity wydatków : 2021 – 253.267,54 zł, Umowa na dostawę energii podpisana została w 2019 roku;

" Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Olszówka", okres realizacji 2020-2022, łączne nakłady finansowe 760.000,00 zł, w tym limit wydatków 2021 - 380.000,00 zł, limit wydatków 2022 - 380.000,00, limit zobowiązań 760.000,00 zł.

- w zakresie wydatków majątkowych:

„Budowa świetlicy wiejskiej w Dębowiczkach”, okres realizacji 2015-2021, łączne nakłady finansowe w kwocie 926.600,00 zł, w roku 2015 zapłacono za dokumentację w kwocie 16.600,00 zł, planowane limity wydatków: w 2021 roku - 710.000,00 zł, limit zobowiązań - 710.000,00 zł.

We wcześniejszych uchwałach zadanie było planowane do realizacji w latach 2021-2022. W roku 2020 gmina złożyła wniosek o dofinansowanie zadania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL) z terminem realizacji w 2021 roku, w roku 2020 otrzymano pomoc z w/w funduszu w kwocie 600.000,00 zł.

"Zagospodarowanie terenu w miejscowości Głębokie z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny" zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2021 planowane nakłady na zadanie w wysokości 584.817,00 zł, w latach 2015-2020 plan wydatków na dokumentację w kwocie 42.817,00 zł, planowany limit wydatków w roku 2021 – 542.000 zł, limit zobowiązań - 542.000 zł. W roku 2020 gmina złożyła wniosek o dofinansowanie zadania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL) z terminem realizacji w 2021 roku, zadanie nie zostało objęte pomocą ze środków RFIL,

"Zagospodarowanie terenu w miejscowości Olszówka z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny" zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2022 planowane nakłady na zadanie w wysokości 249.360 zł, w roku 2016 poniesione wydatki na dokumentację w kwocie 39.360 zł, planowany limit wydatków w roku 2022 -210.000 zł, limit zobowiązań - 210.000 zł, we wcześniejszych uchwałach zadanie planowane było do realizacji w 2021 roku, ponownie wydłuża się termin realizacji zadania na kolejny rok .

Przedsięwzięcia majątkowe dotyczące zagospodarowania terenu w miejscowości Olszówka i Głębokie z przeznaczeniem na kompleksy sportowo-rekreacyjne obejmują udział własny gminy w realizacji przedsięwzięć, tj. ok. 20-30% wartości szacunkowej zadań, realizacja zadań uzależniona od pozyskania środków zewnętrznych na finansowanie.

"Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przebudową sieci wodociągowej Adamin-Umień - dokumentacja" okres realizacji 2020-2021, łączne nakłady finansowe 100.000,00 zł, w tym limit wydatków w roku 2021 - 100.000,00 zł, limit zobowiązań 100.000,00 zł (w roku 2020 nie podpisano Umowy na realizację zadania).

Zmiana - Uchwała Nr XXIV/157/2021 Rady Gminy Olszówka z dnia 23.02.2021 r.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej związana ze zmianą w budżecie gminy powodującą zmianę kwoty wyniku budżetu, kwoty przychodów i rozchodów.

Dochody i wydatki gminy w 2021 roku zmienia się zgodnie ze zmianami w budżecie gminy dokonanymi od początku roku.

Wynik budżetu w 2021 roku - deficyt zwiększa się o kwotę 153.981,00 zł tj. do kwoty 1.756.447,00 zł.

Kwotę przychodów gminy w 2021 roku zwiększono o kwotę 37.315,00 zł, w tym zwiększono przychody z tytułu wolnych środków na rachunku budżetu gminy jako nadwyżki środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W roku 2020 planowany kredyt w wysokości 1.400.000,00 zł uruchomiono w kwocie 700.000,00 zł związku z czym rozchody gminy na spłaty kredytów w latach 2021-2025 zmniejsza się o 116.666,00 zł rocznie oraz w roku 2026 o kwotę 116.670,00 zł, jednocześnie w tych latach 2022-2026 środki pozostające ze niższych spłat kredytów przeznacza się na wydatki majątkowe.

W związku z niższym uruchomieniem kredytu w 2020 roku, ulega zmianie kwota długu w latach 2021-2026 .

Planowane **rozchody gminy** związane ze spłatami kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat po zmianach przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kredyt 2017 (1.200.000)	200.000	200.000	200.000		-	-	
Kredyt 2018 (1.100.000)	220.000	220.000	220.000				
Kredyt 2020 (700.000)	116.668	116.668	116.668	116.668	116.668	116.660	
Planowany kredyt w 2021 r. w kwocie 1.200.000	-	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Razem spłaty rat kapitałowych	536.668	736.668	736.668	316.668	316.668	316.660	200.000
Koszty obsługi długu	50.000	72.000	54.000	39.000	27.000	15.000	5.000
Razem spłaty i obsługa długu	586.668	808.668	790.668	355.668	343.668	331.660	205.000

Ponadto aktualizuje się dane dotyczące wykonania 2020 roku zgodnie ze złożonymi sprawozdaniami rocznymi.

Zmiana - Uchwała Nr XXVII/ 177 /2021 Rady Gminy Olszówka z dnia 29.06.2021 r.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej związana ze zmianą w budżecie gminy powodującą zmianę kwoty wyniku budżetu, kwoty przychodów oraz zmianami w przedsięwzięciach wieloletnich.

W zakresie przedsięwzięć wieloletnich - wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe: - dokonano zwiększenia limitów wydatków, aktualizacji wartości na zadaniach majątkowych dotyczących - Budowy świetlicy wiejskiej w Dębowiczkach - o kwotę 120.000,00 zł, oraz na Zagospodarowania terenu w miejscowości Głębokie z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny - 2.130.000,00 zł zgodnie z aktualnym planem wydatków majątkowych w 2021 roku na te zadania.

- w zakresie wydatków bieżących wprowadza się przedsięwzięcie pn. Program "Czyste powietrze", zadanie finansowane ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w latach 2021-2022. W ramach Programu wydatki na uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego, w tym wsparcie i obsługa wnioskodawców programu w procesie składania wniosków o dofinansowanie w ramach programu. Planowane łączne nakłady finansowe w kwocie 30.000,00 zł, w tym limit wydatków w 2021 roku 16.000,00 zł, w roku 2022 - 14.000,00 zł.

W zakresie danych budżetowych - załącznik Nr 1:

Dochody i wydatki gminy w 2021 roku zmienia się zgodnie ze zmianami w budżecie gminy dokonanymi od ostatniej zmiany WPF, tj. od 23.02.2021r.

Wynik budżetu w 2021 roku - deficyt zwiększa się o kwotę 335.000,00 zł tj. do kwoty 2.091.447,00 zł.

W związku z powyższym na sfinansowanie deficytu kwotę przychodów gminy w 2021 roku zwiększono o 335.000,00 zł, w tym zwiększono przychody z tytułu wolnych środków na rachunku budżetu gminy jako nadwyżki środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych do kwoty 828.115,00 zł.

W roku 2022 zwiększa się dochody i wydatki o kwotę 14.000,00 zł na sfinansowanie Programu "Czyste powietrze"- środki z WFOŚ w Poznaniu.

Zmiana - Uchwała Nr XXVIII/182/2021 Rady Gminy Olszówka z dnia 23.07.2021 r.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej związana ze zmianą w budżecie gminy powodującą zmianę kwoty wyniku budżetu, kwoty przychodów.

Dochody i wydatki gminy w 2021 roku zmienia się zgodnie ze zmianami w budżecie gminy dokonanymi Uchwałą Nr XXVIII/181//2021 Rady Gminy w dniu 23.07.2021 r.

Wynik budżetu w 2021 roku - deficyt zwiększa się o kwotę 150.000,00 zł tj. do kwoty 2.241.447,00 zł.

W związku z powyższym na sfinansowanie deficytu kwotę przychodów gminy w 2021 roku zwiększono o 150.000,00 zł, w tym zwiększono przychody z tytułu wolnych środków na rachunku budżetu gminy jako nadwyżki środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych do kwoty 978.115,00 zł.

W zakresie przedsięwzięć wieloletnich - wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe: - dokonano zwiększenia wydatków na zadanie majątkowe Zagospodarowania terenu w miejscowości Głębokie z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny o kwotę 60.000,00 zł zł zgodnie z aktualnym planem wydatków majątkowych w 2021r. na to zadanie.

Zmiana - Uchwała Nr XXX/186/2021 Rady Gminy Olszówka z dnia 18.10.2021 r.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej związana ze zmianą w budżecie gminy powodującą zmianę kwoty wyniku budżetu, kwoty przychodów oraz zmiany w przedsięwzięciach wieloletnich..

Dochody i wydatki gminy w 2021 roku dostosowuje się zgodnie ze zmianami w budżecie gminy dokonanymi od ostatniej zmiany WPF, tj. Uchwałą Nr XXIX/183/2021 Rdy Gminy z 31.08.2021 r., Zarządzeniem Nr 153/2021 Wójta Gminy Olszówka z 22.09.2021 r. oraz Uchwałą Nr XXX/185/2021 Rady Gminy Olszówka z dnia 18.10.2021 r.

Wynik budżetu w 2021 roku - deficyt zmniejsza się o kwotę 1.900.000,00 zł tj. do kwoty 341.447,00 zł.

W związku z powyższym kwotę przychodów gminy w 2021 roku zmniejszono o kwotę 1.900,000 zł, w tym zniesiono planowany kredyt bankowy w kwocie 1.200.000,00 zł oraz zmniejszono wolne środki o kwotę 700.000,00 zł.

W przedsięwzięciu "Zagospodarowanie terenu w miejscowości Głębokie z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny" dokonuje się zmiany terminu realizacji zadania na lata 2015-2022, dokonuje się aktualizacji wartości zadania, limit wydatków w 2021 roku ustala się w kwocie 1.542.000,00 zł, w roku 2022 - 1.250.000,00 zł.

W związku z przesunięciem terminu realizacji w/w przedsięwzięcia w roku 2022 planuje się zaciągnąć kredyt bankowy w kwocie 1.200.000,00 zł na lata spłaty 2023-2028 po 200.000,00 zł rocznie.

Kwota długu na koniec 2021 roku wyniesie kwotę 1.423.332,00 zł, na koniec 2022 roku wzrośnie do kwoty 2.086.664,00 zł i odpowiednio w kolejnych latach będzie się zmniejszała o kwoty planowanych spłat kredytów i zostanie spłacona do końca 2028 roku.

Planowane **rozchody gminy** związane ze spłatami kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat po zmianach przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kredyt 2017 (1.200.000)	200.000	200.000	200.000		-	-		
Kredyt 2018 (1.100.000)	220.000	220.000	220.000					
Kredyt 2020 (700.000)	116.668	116.668	116.668	116.668	116.668	116.660		
Planowany kredyt w 2022 r. w kwocie 1.200.000	-	-	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Razem spłaty rat kapitałowych	536.668	536.668	736.668	316.668	316.668	316.660	200.000	200.000
Koszty obsługi długu	50.000	46.000	44.000	35.000	26.000	17.000	10.000	5.000
Razem spłaty i obsługa długu	586.668	582.668	780.668	351.668	342.668	333.660	210.000	205.000

Deficyt budżetu w 2021 roku w kwocie 341.447,00 zł planowany do sfinansowania po zmianach przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych- niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (środki RFIL z 2020 roku) w kwocie 63.332,00 zł oraz wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie 278.115,00 zł.

Deficyt budżetu w 2022 roku w kwocie 663.332,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytu długoterminowego.

Nadwyżki dochodów nad wydatkami planowane w danych budżetowych WPF w latach 2023 -2028 przeznacza się na spłaty zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów.

Spłata długu jest planowana do sfinansowania:

- w roku 2021 z nadwyżki budżetowej
- w roku 2022 z planowanego kredytu długoterminowego,
- w latach 2023-2028 spłaty planowane z nadwyżek bieżących.

Wprowadza się nowe przedsięwzięcia wieloletnie:

- bieżące : Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Olszówka, w roku 2021 została podpisana Umowa na wykonanie zadania na kwotę 24.960,00 zł, planowana kwota na 2022 rok - 29.040,00 zł, na zadanie złożono wniosek o dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w Poznaniu na lata 2021-2022.

- majątkowe: Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Olszówce, wartość zadania 230.000,00 zł, w tym limit wydatków w 2021 r. 120.000,00 zł, limit w 2022 r. - 110.000,00 zł.

Ponadto dokonuje się zmiany wartości przedsięwzięcia - Budowa świetlicy wiejskiej w Dęboliczkach - zwiększenie wartości zadania o kwotę 50.000,00 zł.

Zmiana - Uchwała Nr XXXI/191/2021 Rady Gminy Olszówka z dnia 19.11.2021 r.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej związana ze zmianą w budżecie gminy powodującą zmianę kwoty wyniku budżetu, kwoty przychodów oraz zmiany w przedsięwzięciach wieloletnich..

Wynik budżetu w 2021 roku - deficyt zmniejsza się o kwotę 278.115,00 zł tj. do kwoty 63.332,00 zł.

W związku z powyższym kwotę przychodów gminy w 2021 roku zmniejszono o kwotę 278.115,00 zł, w tym zmniejszono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp o kwotę 278.115,00 zł.

Jako źródło finansowania deficytu pozostała nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, którą stanowią niewykorzystane środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (środki RFIL z 2020 roku).

Jednocześnie urealnia się dane budżetowe w zakresie dochodów i wydatków gminy w 2021 roku zgodnie z dokonanymi zmianami od ostatniej zmiany WPF, tj. od 18.10.2021 r.

W zakresie przedsięwzięć wieloletnich zrezygnowano z przedsięwzięcia - Program "Czyste powietrze", mającego na celu uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego, w tym wsparcie i obsługa wnioskodawców programu w procesie składania wniosków o dofinansowanie w ramach Programu, zadanie bieżące planowane na lata 2021-2022, gdzie na 2021 planowane były wydatki w kwocie 16.000,00 zł, w 2022 roku - 14.000,00 zł. Rezygnacja w związku z małym zainteresowaniem mieszkańców spowodowane przejęciem klientów przez firmy prywatne, które sprzedają towar wraz z równoczesnym pozyskiwaniem i rozliczaniem dotacji w ramach w/w Programu.

Zmiana WPF - Uchwała Nr XXXII/195/2021 Rady Gminy Olszówka z dnia 17.12.2021 r.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej związana ze zmianą w budżecie gminy powodującą zmianę kwoty wyniku budżetu, kwoty rozchodów gminy.

Wynik budżetu w 2021 roku – po dokonanych zmianach w budżecie stanowi nadwyżkę w kwocie 1.756.527,00 zł. Nadwyżkę przeznacza się na spłaty kredytów oraz inne rozchody dotyczące przekazania środków na rachunki lokat bankowych.

Jednocześnie urealnia się dane budżetowe w zakresie dochodów i wydatków gminy w 2021 roku zgodnie z dokonanymi zmianami od ostatniej zmiany WPF, tj. od 19.11.2021 r.