

**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 <sup>1)</sup>

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 <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|---|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |   |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | 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 |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie |   | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                |                                                                                 |                                                                                                                              |
|------------------|---|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |   |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |                                                                                                                              |
|                  |   |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                                       |         | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> |                                |                                                                                 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |
| 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 <sup>x</sup>                                                                                                  | w tym:     | Przychody budżetu <sup>x</sup>                                | z tego:                                   |                                                    |                                           |            |                                                                          |        |
|------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------|--------|
|                  |   |                                                                                                                             |            |                                                               | w tym:                                    |                                                    | w tym:                                    |            | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym: |
|                  |   |                                                                                                                             |            |                                                               |                                           |                                                    |                                           |            |                                                                          |        |
|                  |   | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |            | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |            | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>                                |        |
| 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 |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|---|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |   | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                   |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |   |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:                                                                                          |                                                                                                   |
|                  |   |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| 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 |

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

| Wyszczególnienie             |                                                                 | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                 |           |           |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                          |        |                                                                           |              |
|                              |                                                                 | 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 <sup>x</sup> |                                                        |                          |        |                                                                           |              |
| 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 |

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |        | 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) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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<br>Wg<br>przew,<br>wykon. | 2021<br>Wg<br>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<br>(1.200.000)                          | 200.000        | 200.000        | 200.000        |                | -              | -              |                |
| Kredyt 2018<br>(1.100.000)                          | 220.000        | 220.000        | 220.000        |                |                |                |                |
| Planowany kredyt<br>2020 w kwocie<br>1.400.000,00   | 233.334        | 233.334        | 233.334        | 233.334        | 233.334        | 233.330        |                |
| Planowany kredyt w<br>2021 r. w kwocie<br>1.200.000 | -              | 200.000        | 200.000        | 200.000        | 200.000        | 200.000        | 200.000        |
| <b>Razem spłaty rat<br/>kapitałowych</b>            | <b>653.334</b> | <b>853.334</b> | <b>853.334</b> | <b>433.334</b> | <b>433.334</b> | <b>433.334</b> | <b>200.000</b> |
| Koszty obsługi długu                                | 50.000         | 72.000         | 54.000         | 39.000         | 27.000         | 15.000         | 5.000          |
| <b>Razem spłaty i<br/>obsługa długu</b>             | <b>703.334</b> | <b>925.334</b> | <b>907.334</b> | <b>472.000</b> | <b>460.334</b> | <b>448.334</b> | <b>205.000</b> |



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:

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

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<br>(1.200.000)                          | 200.000        | 200.000        | 200.000        |                | -              | -              |                |                |
| Kredyt 2018<br>(1.100.000)                          | 220.000        | 220.000        | 220.000        |                |                |                |                |                |
| Kredyt 2020<br>(700.000)                            | 116.668        | 116.668        | 116.668        | 116.668        | 116.668        | 116.660        |                |                |
| Planowany kredyt w<br>2022 r. w kwocie<br>1.200.000 | -              | -              | 200.000        | 200.000        | 200.000        | 200.000        | 200.000        | 200.000        |
| <b>Razem spłaty rat<br/>kapitałowych</b>            | <b>536.668</b> | <b>536.668</b> | <b>736.668</b> | <b>316.668</b> | <b>316.668</b> | <b>316.660</b> | <b>200.000</b> | <b>200.000</b> |
| Koszty obsługi długu                                | 50.000         | 46.000         | 44.000         | 35.000         | 26.000         | 17.000         | 10.000         | 5.000          |
| <b>Razem spłaty i<br/>obsługa długu</b>             | <b>586.668</b> | <b>582.668</b> | <b>780.668</b> | <b>351.668</b> | <b>342.668</b> | <b>333.660</b> | <b>210.000</b> | <b>205.000</b> |

**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.