

UCHWAŁA NR XX/133/2020
RADY GMINY OLSZÓWKA

z dnia 22 października 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2020- 2023

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r, poz. 713), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Olszówka uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XIII/73/2019 Rady Gminy Olszówka z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2020-2023 zmienionej :

- Uchwałą Nr XIV/81/2020 Rady Gminy Olszówka z dnia 24.02.2020 r. ,
 - Zarządzeniem Nr 104/2020 Wójta Gminy Olszówka z dnia 30.09.2020 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 nr 1 do niniejszej uchwały.
 2. W załączniku Nr 2 do Uchwały dokonuje się następujących zmian w przedsięwzięciach: Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe: w zakresie wydatków bieżących:
 - 1) dodaje się przedsięwzięcie p.n. "Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Olszówka", okres realizacji 2020-2022, łączne nakłady finansowe 760.000,00, w tym limit wydatków w 2021 roku w kwocie 380.000,00 zł, limit wydatków w 2022 roku w kwocie 380.000,00 zł, limit zobowiązań w kwocie 760.000,00 zł. w zakresie wydatków majątkowych:
 - 1) w przedsięwzięciu "Zagospodarowanie terenu w miejscowości Głębokie z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny" limit wydatków na 2020 rok zmniejsza się o kwotę 90.000,00 zł, limit wydatków na 2021 rok zwiększa się o kwotę 90.000,00 zł. Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Olszówka -/-/ Zbigniew Górecki

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XX/133/2020
z dnia 2020-10-22

Wyszczególnienie		Dochody ogółem ^x	z tego:									
			Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									z podatku od nieruchomości			
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
2020	A	23 599 787,41	20 680 698,74	2 053 930,00	3 000,00	8 044 758,00	7 014 976,74	3 564 034,00	773 000,00	2 919 088,67	0,00	2 918 938,67
	B	110 925,99	110 925,99	0,00	0,00	0,00	110 925,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 488 861,42	20 569 772,75	2 053 930,00	3 000,00	8 044 758,00	6 904 050,75	3 564 034,00	773 000,00	2 919 088,67	0,00	2 918 938,67
2021	A	21 523 975,00	21 523 825,00	2 156 630,00	3 000,00	8 410 600,00	7 585 460,00	3 368 135,00	708 000,00	150,00	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	21 523 975,00	21 523 825,00	2 156 630,00	3 000,00	8 410 600,00	7 585 460,00	3 368 135,00	708 000,00	150,00	0,00	0,00
2022	A	22 533 615,00	22 533 465,00	2 264 460,00	3 000,00	8 831 125,00	7 965 700,00	3 469 180,00	729 000,00	150,00	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	22 533 615,00	22 533 465,00	2 264 460,00	3 000,00	8 831 125,00	7 965 700,00	3 469 180,00	729 000,00	150,00	0,00	0,00
2023	A	23 589 739,00	23 589 589,00	2 377 683,00	3 000,00	9 272 682,00	8 362 970,00	3 573 254,00	751 000,00	150,00	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	23 589 739,00	23 589 589,00	2 377 683,00	3 000,00	9 272 682,00	8 362 970,00	3 573 254,00	751 000,00	150,00	0,00	0,00
2024	A	24 415 375,00	24 415 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	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	24 415 375,00	24 415 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00

2025	A	25 269 908,00	25 269 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	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	25 269 908,00	25 269 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00
2026	A	26 154 350,00	26 154 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	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	26 154 350,00	26 154 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie		Wydatki ogółem ^x	z tego:										
			Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	
2020	A	22 552 482,41	19 379 182,64	7 632 627,38	0,00	0,00	70 000,00	5 000,00	0,00	0,00	3 173 299,77	3 033 299,77	220 000,00
	B	110 925,99	237 925,99	-81 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-127 000,00	-127 000,00	0,00
	C	22 441 556,42	19 141 256,65	7 714 577,38	0,00	0,00	70 000,00	5 000,00	0,00	0,00	3 300 299,77	3 160 299,77	220 000,00
2021	A	20 870 641,00	19 722 691,00	7 939 833,00	0,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	1 147 950,00	1 147 950,00	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	20 870 641,00	19 722 691,00	7 939 833,00	0,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	1 147 950,00	1 147 950,00	0,00
2022	A	21 880 281,00	20 511 600,00	8 336 825,00	0,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	1 368 681,00	1 368 681,00	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	21 880 281,00	20 511 600,00	8 336 825,00	0,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	1 368 681,00	1 368 681,00	0,00
2023	A	22 936 405,00	21 332 063,00	8 753 666,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	1 604 342,00	1 604 342,00	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	22 936 405,00	21 332 063,00	8 753 666,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	1 604 342,00	1 604 342,00	0,00
2024	A	24 182 041,00	22 185 345,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	1 996 696,00	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	0,00
	C	24 182 041,00	22 185 345,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	1 996 696,00	0,00	0,00
2025	A	25 036 574,00	23 072 759,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	1 963 815,00	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	0,00
	C	25 036 574,00	23 072 759,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	1 963 815,00	0,00	0,00

2026	A	25 921 020,00	23 995 670,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	1 925 350,00	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	0,00
	C	25 921 020,00	23 995 670,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	1 925 350,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
						na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	A	1 047 305,00	1 047 305,00	1 839 444,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	439 444,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 047 305,00	1 047 305,00	1 839 444,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	439 444,00	0,00
2021	A	653 334,00	653 334,00	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	653 334,00	653 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	653 334,00	653 334,00	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	653 334,00	653 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	653 334,00	653 334,00	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	653 334,00	653 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	233 334,00	233 334,00	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	233 334,00	233 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	233 334,00	233 334,00	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	233 334,00	233 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	233 330,00	233 330,00	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	233 330,00	233 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie		z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
			na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp		4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 886 749,00	2 886 749,00	2 233 419,00	2 233 419,00	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	2 886 749,00	2 886 749,00	2 233 419,00	2 233 419,00	0,00
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	653 334,00	653 334,00	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	653 334,00	653 334,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	653 334,00	653 334,00	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	653 334,00	653 334,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	653 334,00	653 334,00	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	653 334,00	653 334,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	233 334,00	233 334,00	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	233 334,00	233 334,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	233 334,00	233 334,00	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	233 334,00	233 334,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	233 330,00	233 330,00	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	233 330,00	233 330,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie		Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
			środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 660 000,00	0,00	1 301 516,10	1 740 960,10	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-127 000,00	-127 000,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 660 000,00	0,00	1 428 516,10	1 867 960,10	
2021	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 006 666,00	0,00	1 801 134,00	1 801 134,00	
	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	2 006 666,00	0,00	1 801 134,00	1 801 134,00	
2022	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 353 332,00	0,00	2 021 865,00	2 021 865,00	
	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	1 353 332,00	0,00	2 021 865,00	2 021 865,00	
2023	A	x	x	x	x	0,00	0,00	699 998,00	0,00	2 257 526,00	2 257 526,00	
	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	699 998,00	0,00	2 257 526,00	2 257 526,00	
2024	A	x	x	x	x	0,00	0,00	466 664,00	0,00	2 229 880,00	2 229 880,00	
	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	466 664,00	0,00	2 229 880,00	2 229 880,00	
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	233 330,00	0,00	2 196 999,00	2 196 999,00	
	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	233 330,00	0,00	2 196 999,00	2 196 999,00	

2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 158 530,00	2 158 530,00
	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	2 158 530,00	2 158 530,00

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

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań						
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp		8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	A	5,26%	10,24%	10,24%	19,92%	21,65%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,76%	-0,76%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,26%	11,00%	11,00%	19,92%	21,65%	TAK	TAK
2021	A	5,20%	13,43%	13,43%	16,33%	18,05%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,25%	-0,25%	NIE	NIE
	C	5,20%	13,43%	13,43%	16,58%	18,30%	TAK	TAK
2022	A	4,83%	14,23%	14,23%	13,08%	14,80%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,25%	-0,25%	NIE	NIE
	C	4,83%	14,23%	14,23%	13,33%	15,05%	TAK	TAK
2023	A	4,50%	15,04%	15,04%	12,63%	12,63%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,26%	-0,26%	NIE	NIE
	C	4,50%	15,04%	15,04%	12,89%	12,89%	TAK	TAK
2024	A	1,03%	9,21%	9,21%	14,23%	14,23%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,03%	9,21%	9,21%	14,23%	14,23%	TAK	TAK
2025	A	0,97%	8,74%	x	12,83%	12,83%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,97%	8,74%	x	12,83%	12,83%	TAK	TAK

2026	A	0,92%	8,28%	x	12,33%	13,06%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,11%	-0,11%	NIE	NIE
	C	0,92%	8,28%	x	12,44%	13,17%	TAK	TAK

Wyszczególnienie		Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
			Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2020	A	114 995,00	114 995,00	114 995,00	2 233 419,00	2 233 419,00	2 233 419,00	119 495,00	119 495,00	114 995,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	114 995,00	114 995,00	114 995,00	2 233 419,00	2 233 419,00	2 233 419,00	119 495,00	119 495,00	114 995,00
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

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	A	0,00	0,00	0,00	327 410,54	317 410,54	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	-90 000,00	0,00	-90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	417 410,54	317 410,54	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	0,00	0,00	0,00	1 202 294,54	642 294,54	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	470 000,00	380 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	732 294,54	262 294,54	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	483 000,00	383 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	103 000,00	3 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	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
	C	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	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	0,00
	B	0,00	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	0,00
2025	A	0,00	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
	C	0,00	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	0,00
	B	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
		Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2020	A	2 886 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 475,12	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 475,12	
	C	2 886 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	A	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	A	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	A	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XX/133/2020
z dnia 2020-10-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 186 649,08	327 410,54	1 202 294,54	483 000,00	3 000,00	1 430 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 427 872,08	317 410,54	642 294,54	383 000,00	3 000,00	760 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				758 777,00	10 000,00	560 000,00	100 000,00	0,00	670 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 186 649,08	327 410,54	1 202 294,54	483 000,00	3 000,00	1 430 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 427 872,08	317 410,54	642 294,54	383 000,00	3 000,00	760 000,00
1.3.1.2	Usługa dostępu do sieci internetowej -	Urząd Gminy Olszówka	2018	2021	13 289,00	4 428,00	1 107,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Usługa dostępu do sieci internetowej -	Szkoła Podstawowa Ponętów Górny Drugi	2018	2021	11 080,00	3 690,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Usługa dostępu do sieci internetowej -	Szkoła Podstawowa Głębokie	2018	2021	11 080,00	3 690,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Usługi w zakresie ochrony danych osobowych -	Urząd Gminy Olszówka	2018	2020	24 824,00	9 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Usługi w zakresie ochrony danych osobowych -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Olszówka	2018	2020	10 641,00	4 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Usługi w zakresie inspektora ochrony danych osobowych -	Szkoła Podstawowa Głębokie	2018	2020	10 641,00	4 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Usługi w zakresie ochrony danych osobowych -	Szkoła Podstawowa Ponętów Górny Drugi	2018	2020	10 641,00	4 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Usługi w zakresie ochrony danych osobowych -	Szkoła Podstawowa Łubianka	2018	2020	10 641,00	4 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Olszówka -	Urząd Gminy Olszówka	2018	2020	46 500,00	23 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Obsługa bankowa Urzędu Gminy -	Urząd Gminy Olszówka	2019	2023	12 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00
1.3.1.12	Dostawa energii elektrycznej dla Gminy Olszówka i jej jednostek organizacyjnych -	Urząd Gminy Olszówka	2019	2021	506 535,08	253 267,54	253 267,54	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Olszówka -	Urząd Gminy Olszówka	2020	2022	760 000,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	760 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				758 777,00	10 000,00	560 000,00	100 000,00	0,00	670 000,00
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w Dębowiczkach	Urząd Gminy Olszówka	2015	2022	226 600,00	0,00	110 000,00	100 000,00	0,00	210 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Zagospodarowanie terenu w miejscowości Głębokie z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny	Urząd Gminy Olszówka	2015	2021	282 817,00	10 000,00	240 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.3	Zagospodarowanie terenu w miejscowości Olszówka z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny	Urząd Gminy Olszówka	2016	2021	249 360,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	210 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszówka na lata 2020-2023

Do opracowania WPF wykorzystano materiały historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków gminy Olszówka za lata 2014 -2019, 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.	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
wzrost PKB	%	104,0	103,7	103,4	103,3	103,1	103,0	103,0	103,0
średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	%	101,8	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

W strukturze dochodów gminy Olszówka największy udział mają: subwencje ogólne z budżetu państwa, 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 2014-2020 kształtuje się następująco:

Tab. 2

Wyszczególnienie	Jedn.	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Dochody bieżące, w tym:	%	106,1	95,7	122,5	113,3	104,7	109,5	109,5
udziały PDF	%	110,2	111,3	111,8	102,4	116,6	118,6	118,6
subwencje	%	94,6	97,6	101,5	104,2	105,6	111,6	111,6
dotacje i środki na zadania bieżące	%	102,1	89,7	216,5	116,7	98,4	111,9	111,9

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych na lata 2020-2023 oraz prognozę długu na okres, na który planuje zaciągnąć się kredyt długoterminowy, tj. do roku 2026.

Dla celów wyliczenia dopuszczalnych wskaźników spłaty zobowiązań, o których mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych dane budżetowe obejmują wykonanie w latach 2017 i 2018, plan za 3 kw. 2019 oraz przewidywane wykonanie 2019, w którym ujęto planowane wielkości zgodnie ze zmianami w budżecie dokonanymi do chwili opracowania projektu WPF tj. ostatnia zmiana wg Zarządzenia nr 51/2019 Wójta Gminy Olszówka z dnia 08.11.2019 r.

Planowane **Dochody**

Dochody majątkowe planowane są głównie z dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje:

- w roku 2020 w kwocie 753.634,00 zł w związku z podpisanymi Umowami na dofinansowanie i złożonymi wnioskami o płatność realizacji operacji: „Rozbudowy i przebudowy świetlicy wiejskiej w Olszówce” – 475.000,00 zł oraz „Renowacji zabytkowego budynku szkoły podstawowej w Głębokiem” – 278.634,00 zł, termin rozliczenia płatności przypada na 2020 rok,

Ponadto w latach 2020-2026 planuje się wydatki majątkowe 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 150,00 zł rocznie tj. w kwotach obecnych rocznych wpłat za wieczyste użytkowanie.

Dochody bieżące

Dochody bieżące na 2020 rok zaplanowano zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2020 rok.

Dochody w latach 2021-2026 wyszacowano następująco:

W latach 2021-2023 udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wpływy z subwencji ogólnej przyjęto ze wzrostem ok. 5% w kolejnych latach, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto w latach 2021-2023 na poziomie planu 2020, tj. w kwocie 3.000,00 zł.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące :

W roku 2020 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 2019 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 2020 roku stanowi kwotę ok. 2.880 tys. zł, tj. ok. 40% całości potrzeb.

W związku z powyższym w roku 2021 plan dotacji ustalono ze wzrostem ok.75% w porównaniu z 2019 rokiem, natomiast w latach 2021-2022 wzrost planu dotacji o ok. 5% .

Pozostałe dochody zaplanowano ze wzrostem ok. 3 % rocznie.

W związku z powyższym dochody bieżące gminy ogółem: w roku 2021 wzrost o ok.

21%, w latach 2022-2023 oszacowano ze wzrostem ok. 4,5%, w latach 2024-2026 - wzrost ok. 3,5% rocznie.

Planowane **Wydatki**

Planowane **wydatki bieżące**, w roku 2020 plan zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2020 rok, w roku 2021 wzrost wydatków bieżących o ok. 23% w porównaniu z rokiem 2020 ze względu na ujęcie w pełni wydatków objętych dotacjami celowymi, w latach 2022 – 2026 wydatki bieżące zaplanowano ze wzrostem ok. 4%.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w roku 2020 wzrosły w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2019 o ok. 7%, wzrost związany m.in z wprowadzonymi podwyżkami dla nauczycieli z dniem 01.09.2019 roku

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2021-2023 planowane ze wzrostem ok. 5 % .

Wydatki majątkowe gminy zaplanowano:

- w roku 2020 w kwocie 2.244.000,00 zł, zgodnie z projektem uchwały budżetowej,
- w latach 2021-2026 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 2020 planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 1.400.000 zł ze spłatami w latach 2021-2026. W latach 2021-2026 na etapie opracowywania projektu WPF nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek długoterminowych.

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

Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kredyt z 2014 roku (1.400.000)	233.330	-	-	-	-	-
Kredyt 2017 (1.200.000)	200.000	200.000	200.000	200.000	-	-
Kredyt 2018 (1.100.000)	220.000	220.000	220.000	220.000		
Planowany kredyt 2019 w kwocie 400.000	100.000	100.000	100.000	100.000		
Planowany kredyt w 2020 r. w kwocie 1.400.000	-	233.334	233.334	233.334	233.334	233.334

Pożyczki na wyprzedzające finansowanie operacji w ramach PROW 2014-2020	753.634+	-	-	-	-	-
Razem spłaty rat kapitałowych	1.506.964	753.334	753.334	753.334	233.334	233.334
Koszty obsługi długu	60.000	71.000	51.000	32.000	18.000	12.000
Razem spłaty i obsługa długu	1.566.964	824.334	804.334	785.334	251.334	245.334
w tym : spłaty i obsługa długu związana z realizacją projektów z udziałem środków UE	756.634	-	-	-	-	-

Pożyczki na wyprzedzające finansowanie operacji w ramach PROW 2014-2020 obejmują pożyczki: na Rozbudowę i przebudowę świetlicy wiejskiej w Olszówce – 475.000,00 zł, na Renowację zabytkowego budynku szkoły podstawowej w Głębokiem planowana – 302.408,00 zł, uruchomiona w kwocie 278.634,00 zł, ze względu na zmniejszenie kosztów kwalifikowalnych inwestycji.

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

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 2019 roku wyniesie kwotę 3.066.964,00 zł, w tym z tytułu pożyczki zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie projektów realizowanych przy współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020 753.634,00 zł, z tego na Rozbudowę i przebudowę świetlicy wiejskiej w Olszówce w kwocie 475.000,00 zł oraz na Renowację zabytkowego budynku szkoły podstawowej w Głębokiem – 278.634,00 zł.

W roku 2020 kwota długu zmniejszy się o kwotę o kwotę 106.964,00 zł, tj. do kwoty 2.960.000,00 zł, (3.066.964,00 zł plus planowany kredyt 1.400.000,00 zł minus planowane spłaty 1.506.964,00 zł).

Kwota długu w latach następnych tj. 2021-2026 będzie się zmniejszać w kolejnych latach odpowiednio o planowane spłaty rat kapitałowych wykazane w **tab. 3**

Nadwyżki dochodów nad wydatkami planowane w danych budżetowych WPF w latach 2020 -2026 przeznacza się na spłaty zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Spłata długu :

- w roku 2020 jest planowana do sfinansowania z nadwyżki bieżącej w kwocie 106.964,00 zł, oraz kredytu bankowego,
- w latach 2021-2026 spłaty planowane z nadwyżek bieżących.

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 planowana do podpisania w 2019 roku.

"Usługa dostępu do sieci internetowej"

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2018-2021 przez jednostki: Urząd Gminy, Szkoły Podstawowe w Głębokiem, Ponętowie Górnym Drugim, umowy podpisano w 2018 roku w związku z tym nie określono limitu zobowiązań, wartości nakładów skorygowano zgodnie z podpisanymi umowami:

- Urząd gminy - wartość nakładów 13.289 zł, limit 2020 - 4.428, limit 2021 - 1.107 zł,
- Szkoły podstawowe w Głębokiem i Ponętowie Górnym Drugim o wartości nakładów po 11.080 zł, limit 2020 po 3.690 zł i limit 2021 po 2.460 zł.

"Usługi w zakresie ochrony danych osobowych":

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2018-2020 przez jednostki: Urząd Gminy, Szkoły Podstawowe w Głębokiem, Łubiance, Ponętowie Górnym Drugim oraz Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olszówce, umowy podpisano w 2018 roku w związku z tym nie określono limitu zobowiązań, planowane nakłady:

- Urząd gminy - łączne nakłady finansowe - 24.824 zł, w tym limit na 2020 rok 9.609 zł ,
- Pozostałe jednostki - łączne nakłady finansowe po 10.641 zł, w tym limity wydatków w 2020 roku po 4.119 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 : 2020 – 253.267,54 zł, 2021 – 253.267,54 zł, Umowa na dostawę energii podpisana została w 2019 roku;

"Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Olszówka"

zadanie przesunięte do realizacji na lata 2018-2020 (wcześniej ujęte w WPF na lata 2018-2019) w roku 2018 podpisana została umowa na wykonanie zadania, łączne nakłady finansowe w kwocie 46.500,00 zł, termin realizacji zadania przesuwa się ze względu na wyrok WSA IV SA/Po133/19 stwierdzający naruszenie prawa w Uchwale Nr XXXVII/217/2018 Rady Gminy Olszówka w sprawie przyjęcia studium zagospodarowania przestrzennego gminy Olszówka. W związku z art. 15 ustawy o planowaniu przestrzennym

miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego uchwała się zgodnie z założeniami studium, co wstrzymało dalsze prace nad planem. Zgodnie z Umową na wykonanie zadania 50% zobowiązań zostanie uregulowane do końca 2019 roku, pozostała kwota tj. 23.250,00 zł planowana na 2020 rok .

- w zakresie wydatków majątkowych:

„Budowa świetlicy wiejskiej w Dębowiczkach”, okres realizacji 2015-2022, łączne nakłady finansowe w kwocie 226.600 zł, w roku 2015 zapłacono za dokumentację w kwocie 16.600 zł, planowane limity wydatków: w 2021 roku - 110.000 zł, w roku 2022 - 100.000 zł, limit zobowiązań - 210.000 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 282.817,00 zł, w latach 2015-2019 plan wydatków na dokumentację w kwocie 32.817,00 zł, planowany limit wydatków w roku 2020 – 100.000 zł, w roku 2021 - 150.000 zł, limit zobowiązań - 250.000 zł;

"Zagospodarowanie terenu w miejscowości Olszówka z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny" zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2021 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 2021 -210.000 zł, limit zobowiązań - 210.000 zł;

W/w przedsięwzięcia majątkowe obejmują udział własny gminy w realizacji przedsięwzięć, tj. ok. 20-30% wartości szacunkowej zadań , ze względu na brak dofinansowania ze źródeł zewnętrznych ponownie wydłuża się termin realizacji zadań na następne lata..

Zmiana - Uchwała Nr XIV/81/2020 Rady Gminy Olszówka z dnia 24.02.2020

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

Wynik budżetu w 2020 roku - nadwyżka zwiększa się o kwotę 940.341,00 zł tj. do kwoty 1.047.305,00 zł i w całości jest przeznaczona na spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

Kwotę przychodów gminy zwiększono o kwotę 439.444,00 zł w związku z zanagazowaniem części wolnych środków na rachunku budżetu gminy jako nadwyżki środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek zaciągniętych z lat ubiegłych.

Rozchody budżetu zwiększono o kwotę 1.379.785,00 zł, z tego na spłaty zaciągniętych kredytów zmniejszono o kwotę 100.000,00 zł oraz zwiększono na spłaty pożyczek zaciągniętych na finansowanie zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej o kwotę 1.479.785,00 zł.

W roku 2019 nie zaciągnięto kredytu bankowego planowanego w kwocie 400.000,00 zł, w związku z czym rozchody gminy na spłaty kredytów w latach 2020-2023 zmniejsza się o 100.000,00 zł rocznie a większa się wydatki majątkowe w tych latach. Jednocześnie kwota długu w latach 2020 -2022 ulega zmianie.

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

Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kredyt z 2014 roku (1.400.000)	233.330	-	-	-	-	-
Kredyt 2017 (1.200.000)	200.000	200.000	200.000	200.000	-	-
Kredyt 2018 (1.100.000)	220.000	220.000	220.000	220.000		
Planowany kredyt w 2020 r. w kwocie 1.400.000	-	233.334	233.334	233.334	233.334	233.334
Pożyczki na wyprzedzające finansowanie operacji w ramach PROW 2014-2020	753.634+ 1479.785 = 2.233.419	-	-	-	-	-
Razem spłaty rat kapitałowych	2.886.749	653.334	653.334	653.334	233.334	233.334
Koszty obsługi długu	60.000	71.000	51.000	32.000	18.000	12.000
Razem spłaty i obsługa długu	1.566.964	824.334	804.334	785.334	251.334	245.334
w tym : spłaty i obsługa długu związana z realizacją projektów z udziałem środków UE	2.268.419	-	-	-	-	-

Ponadto zmienia się dochody gminy, wydatki gminy zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie gminy od początku roku oraz aktualizuje się dane dotyczące wykonania 2019 zgodnie ze złożonymi sprawozdaniami rocznymi.

Zmiana - Zarządzenie Nr 104/2020 Wójta Gminy Olszówka z dnia 30.09.2020 r.

Zmiana Wieloletniej prognozy finansowej gminy Olszówka na lata 2020-2023 dotyczy zmian w załączniku Nr 1 - Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych - aktualizuje się dane budżetowe w roku 2020 począwszy od ostatniej zmiany WPF tj. od 24.02.2020 do 30.09.2020 r. zgodnie z dokonanymi w tym czasie zmianami w budżecie gminy na 2020 rok.

Zmiana - Uchwała XX/133/2020 Rady Gminy Olszówka z dnia 22.10.2020 r.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2023 związana ze zmianami w przedsięwzięciach wieloletnich : w zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe dodaje się zadanie bieżące "Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Olszówka" z limitami wydatków w latach 2021-2022, w zakresie wydatków majątkowych zmienia się limity wydatków w latach 2020-2021 w przedsięwzięciu "Zagospodarowanie terenu w miejscowości Głębokie z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny".

W załączniku Nr 1 - szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych zmienia się dane budżetowe w roku 2020 zgodnie z Uchwałą Nr XX/132/2020 Rady Gminy w sprawie zmian w budżecie gminy oraz zmienia się wydatki objęte limitami w roku 2020, 2021 i 2022 zgodnie ze zmianami w zakresie wieloletnich przedsięwzięć .

W kol 10.11 wprowadza się kwote wydatków poniesionych na działania przeciwdziałające COVID-19 w kwocie 23.475,12 zł.