

**UCHWAŁA NR XXVIII/182/2021
RADY GMINY OLSZÓWKA**

z dnia 23 lipca 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 2020, poz. 713 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.

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 wieloletnich: Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe w zakresie wydatków majątkowych:

- Zagospodarowanie terenu w miejscowości Głębokie z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit wydatków w 2021 roku i limit zobowiązań o kwotę 60.000,00 zł. Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Olszówka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Olszówka -/- Zbigniew Górecki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały XXVIII/182/2021
Rady Gminy Olszówka z dnia 23 lipca 2021 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2021-2024
Szczegółowy kształt i zakres budżetowych WPF

Wyszczególnienie		Dochody ogółem ^x	z tego:									
			Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	A	22 819 316,50	21 186 466,50	2 124 458,00	1 000,00	8 339 042,00	6 398 067,50	4 323 899,00	811 000,00	1 632 850,00	0,00	1 632 750,00
	B	92 511,60	92 511,60	0,00	0,00	0,00	7 777,60	84 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	22 726 804,90	21 093 954,90	2 124 458,00	1 000,00	8 339 042,00	6 390 289,90	4 239 165,00	811 000,00	1 632 850,00	0,00	1 632 750,00
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

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

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

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

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

Wyszczególnienie		Wydatki ogółem ^x	z tego:										
			Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
Lp		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	A	25 060 763,50	19 154 813,50	8 064 937,21	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	5 905 950,00	5 805 950,00	239 800,00
	B	242 511,60	56 511,60	4 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 000,00	186 000,00	0,00
	C	24 818 251,90	19 098 301,90	8 060 503,21	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	5 719 950,00	5 619 950,00	239 800,00
2022	A	21 627 903,00	20 795 000,00	8 361 165,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	832 903,00	832 903,00	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	21 627 903,00	20 795 000,00	8 361 165,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	832 903,00	832 903,00	0,00
2023	A	22 338 396,00	21 508 400,00	8 690 620,00	0,00	0,00	54 000,00	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	54 000,00	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	39 000,00	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	39 000,00	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	27 000,00	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	27 000,00	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	15 000,00	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	15 000,00	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	5 000,00	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	5 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 700,00	1 150 700,00	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
2021	A	-2 241 447,00	0,00	2 778 115,00	1 200 000,00	663 332,00	600 000,00	600 000,00	978 115,00	978 115,00
	B	-150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00
	C	-2 091 447,00	0,00	2 628 115,00	1 200 000,00	663 332,00	600 000,00	600 000,00	828 115,00	828 115,00
2022	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
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

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

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

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

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

Wyszczególnienie		Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		innymi środkami	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				
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	0,00	2 623 332,00	0,00	2 031 653,00	3 609 768,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	186 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 623 332,00	0,00	1 995 653,00	3 423 768,00
2022	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 886 664,00	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	1 886 664,00	0,00	1 569 471,00	1 569 471,00
2023	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 149 996,00	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	1 149 996,00	0,00	1 566 564,00	1 566 564,00
2024	A	x	x	x	x	0,00	0,00	833 328,00	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	833 328,00	0,00	1 561 996,00	1 561 996,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	516 660,00	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	516 660,00	0,00	1 497 600,00	1 497 600,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	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	200 000,00	0,00	1 427 250,00	1 427 250,00

2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	1 350 600,00	1 350 600,00

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

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań						
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp		8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	A	3,97%	14,08%	14,08%	18,36%	20,83%	TAK	TAK
	B	-0,02%	0,17%	0,17%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	3,99%	13,91%	13,91%	18,36%	20,83%	TAK	TAK
2022	A	5,53%	11,22%	11,22%	15,33%	17,80%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,06%	0,06%	TAK	TAK
	C	5,53%	11,22%	11,22%	15,27%	17,74%	TAK	TAK
2023	A	5,23%	10,72%	10,72%	12,16%	14,63%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,06%	0,06%	TAK	TAK
	C	5,23%	10,72%	10,72%	12,10%	14,57%	TAK	TAK
2024	A	2,28%	10,24%	10,24%	12,01%	12,01%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,06%	0,06%	TAK	TAK
	C	2,28%	10,24%	10,24%	11,95%	11,95%	TAK	TAK
2025	A	1,40%	6,21%	x	10,73%	10,73%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,40%	6,21%	x	10,73%	10,73%	TAK	TAK
2026	A	1,31%	5,71%	x	12,03%	13,08%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,03%	0,02%	TAK	TAK
	C	1,31%	5,71%	x	12,00%	13,06%	TAK	TAK

2027	A	0,79%	5,21%	x	9,91%	10,97%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,03%	0,03%	TAK	TAK
	C	0,79%	5,21%	x	9,88%	10,94%	TAK	TAK

Wyszczególnienie		Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
			Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp		9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2027	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
2021	A	0,00	0,00	0,00	4 520 294,54	658 294,54	3 862 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	4 460 294,54	658 294,54	3 802 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	607 000,00	397 000,00	210 000,00	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	607 000,00	397 000,00	210 000,00	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

2027	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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
							w tym:						
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	
2021	A	536 668,00	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	0,00	
	C	536 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	A	536 668,00	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	536 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	A	536 668,00	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	536 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	A	116 668,00	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	116 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	A	116 668,00	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	116 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	A	116 660,00	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	116 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2027	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVIII/182/2021
Rady Gminy Olszówka z dnia 23 lipca 2021 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2021-2024

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 514 761,08	4 520 294,54	607 000,00	3 000,00	0,00	4 862 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 343 984,08	658 294,54	397 000,00	3 000,00	0,00	790 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 170 777,00	3 862 000,00	210 000,00	0,00	0,00	4 072 000,00
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				5 514 761,08	4 520 294,54	607 000,00	3 000,00	0,00	4 862 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 343 984,08	658 294,54	397 000,00	3 000,00	0,00	790 000,00
1.3.1.1	Usługa dostępu do sieci internetowej -	Urząd Gminy Olszówka	2018	2021	13 289,00	1 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługa dostępu do sieci internetowej -	Szkoła Podstawowa Ponętów Górny Drugi	2018	2021	11 080,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Usługa dostępu do sieci internetowej -	Szkoła Podstawowa Głębokie	2018	2021	11 080,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Obsługa bankowa Urzędu Gminy -	Urząd Gminy Olszówka	2019	2023	12 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dostawa energii elektrycznej dla Gminy Olszówka i jej jednostek organizacyjnych -	Urząd Gminy Olszówka	2019	2021	506 535,08	253 267,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Olszówka -	Urząd Gminy Olszówka	2020	2022	760 000,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	760 000,00
1.3.1.7	Program "Czyste powietrze" -	Urząd Gminy Olszówka	2021	2022	30 000,00	16 000,00	14 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 170 777,00	3 862 000,00	210 000,00	0,00	0,00	4 072 000,00
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w Dębowiczkach	Urząd Gminy Olszówka	2015	2021	1 046 600,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00
1.3.2.2	Zagospodarowanie terenu w miejscowości Głębokie z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny	Urząd Gminy Olszówka	2015	2021	2 774 817,00	2 732 000,00	0,00	0,00	0,00	2 732 000,00
1.3.2.3	Zagospodarowanie terenu w miejscowości Olszówka z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny	Urząd Gminy Olszówka	2016	2022	249 360,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przebudową sieci wodociągowej Adamin-Umień - dokumentacja -	Urząd Gminy Olszówka	2020	2021	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

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

Do opracowania WPF wykorzystano materiały historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków gminy Olszówka za lata 2015 -2020, założenia makroekonomiczne opracowane przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz informacje o planowanych zamierzeniach ujętych w uchwałach rady gminy.

Wg założeń makroekonomicznych budżetu państwa podstawowe wskaźniki kształtują się następująco:

Tab.1

Wyszczególnienie	Jedn.	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
wzrost PKB	%	95,4	104,0	103,4	103,0	103,0	103,0	103,1	103,1
średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	%	103,3	101,8	102,2	102,4	102,5	102,5	102,5	102,5

W strukturze dochodów gminy Olszówka największy udział mają: subwencje ogólne z budżetu państwa, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacje i środki na zadania bieżące. Uzyskane dochody majątkowe gminy dotyczą głównie pozyskanych środków na zadania inwestycyjne gminy.

Poziom wzrostu ważniejszych dochodów bieżących w gminie w stosunku do poprzedniego roku w latach 2015-2021 kształtuje się następująco:

Tab. 2

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

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

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

Planowane **Dochody**

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

Dochody bieżące

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

Dochody w latach 2022-2027 wyszacowano następująco:

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

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące :

W roku 2021 przyjęto zgodnie z Zawiadomieniami dysponentów oraz w zakresie wychowania przedszkolnego na podstawie liczby dzieci w wieku 3-5 lat uczęszczających do oddziałów przedszkolnych i kwoty dotacji przypadającej na 1 dziecko.

Kwota planowanych dotacji na etapie projektu nie obejmuje dotacji na wszystkie zadania. m.in. na pomoc w zakresie dożywiania, pomoc materialną dla uczniów - stypendia, dotacji na refundację wydatków wykonanych w 2020 r. w ramach wyodrębnionych funduszy sołeckich, zwroty podatku akcyzowego producentom rolnym, świadczeń na wspieranie rodziny "Dobry start", jak również plan dotacji na świadczenia rodzinne i wychowawcze nie pokrywa w całości potrzeb. Łączna kwota nieuwzględnionych dotacji w 2021 roku stanowi kwotę ok. 1.850 tys. zł.

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

Pozostałe dochody zaplanowano ze wzrostem ok. 3 % rocznie.

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

Planowane Wydatki

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

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

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

Wydatki majątkowe gminy zaplanowano:

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

Planowane **przychody gminy**:

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

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

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

Tab. 3

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

Koszty obsługi kwoty długu wyliczono w oparciu o podpisane umowy kredytowe tj. oprocentowanie ok. 2-3%. W ramach kosztów obsługi długu planowane są również odsetki od kredytów krótkoterminowych na pokrycie występującego przejściowego deficytu budżetu.

Prognoza kwoty długu:

Prognoza kwoty długu w każdym roku jest wyliczana jako zadłużenie na koniec poprzedniego roku plus zadłużenie (zaciągnięte kredyty i pożyczki w danym roku) minus spłaty w danym roku.

Planowany stan zadłużenia na koniec 2020 roku wyniesie kwotę 2.660.000,00 zł.

W roku 2021 kwota długu zwiększy się o kwotę o kwotę 546.666,00 zł, tj. do kwoty 3.206.666,00 zł, (2.660.000,00zł 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 ist. 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 Głębokiem, 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 Głębokiem i Ponętowie Górnym Drugim o wartości nakładów po 11.080 zł, limit 2021 po 2.460 zł.

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

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

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

- w zakresie wydatków majątkowych:

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

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

"Zagospodarowanie terenu w miejscowości Głębokie z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny" zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2021 planowane

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
------------------	------	------	------	------	------	------	------

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

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

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

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

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

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

W zakresie danych budżetowych - załącznik Nr 1:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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