

UCHWAŁA NR XXIV/157/2021
RADY GMINY OLSZÓWKA

z dnia 23 lutego 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) 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 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 do niniejszej uchwały. Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie załącznika do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Olszówka

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Olszówka /-/ Zbigniew Górecki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik do Uchwały XXIV/157/2021

Rady Gminy Olszówka z dnia 23 lutego 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
								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
Wykonanie 2018	18 991 295,08	18 166 261,25	1 664 233,00	152,86	6 851 906,00	6 149 487,37	3 500 482,02	680 031,15	825 033,83	17 835,00	807 198,83
Wykonanie 2019	20 977 909,58	20 223 047,09	1 993 131,00	1 418,25	7 677 441,00	7 063 387,38	3 487 669,46	693 554,18	754 862,49	25 174,00	729 688,49
Plan 3 kw. 2020	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
Wykonanie 2020	24 878 770,34	21 747 622,01	1 994 700,00	889,91	8 084 189,00	7 978 918,70	3 688 924,40	812 275,60	3 131 148,33	1 069,50	3 129 916,51
2021	A	19 985 872,43	19 985 772,43	2 124 458,00	1 000,00	8 339 042,00	5 840 312,43	3 680 960,00	811 000,00	100,00	0,00
	B	187 872,43	187 872,43	0,00	0,00	-3 494,00	191 130,43	236,00	0,00	0,00	0,00
	C	19 798 000,00	19 797 900,00	2 124 458,00	1 000,00	8 342 536,00	5 649 182,00	3 680 724,00	811 000,00	100,00	0,00
2022	A	22 350 571,00	22 350 471,00	2 198 800,00	1 000,00	8 634 525,00	7 725 000,00	3 791 146,00	831 000,00	100,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	22 350 571,00	22 350 471,00	2 198 800,00	1 000,00	8 634 525,00	7 725 000,00	3 791 146,00	831 000,00	100,00	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
	B	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

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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
Wykonanie 2018	19 304 853,98	15 434 357,73	6 117 468,50	0,00	0,00	45 867,94	1 795,46	0,00	0,00	3 870 496,25	3 870 496,25	208 085,94
Wykonanie 2019	22 541 003,77	17 593 816,33	6 938 828,39	0,00	0,00	54 927,81	7 512,06	0,00	0,00	4 947 187,44	4 927 187,44	199 949,92
Plan 3 kw. 2020	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
Wykonanie 2020	22 077 053,27	19 302 175,10	7 415 965,56	0,00	0,00	49 944,09	3 967,01	0,00	0,00	2 774 878,17	2 634 878,17	204 193,00
2021	A 21 742 319,43	18 450 119,43	8 051 123,03	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 292 200,00	3 192 200,00	215 800,00
	B 341 853,43	221 853,43	-3 842,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00
	C 21 400 466,00	18 228 266,00	8 054 966,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 172 200,00	3 072 200,00	215 800,00
2022	A 21 613 903,00	20 781 000,00	8 356 365,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	832 903,00	832 903,00	0,00
	B 116 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 666,00	116 666,00	0,00
	C 21 497 237,00	20 781 000,00	8 356 365,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	716 237,00	716 237,00	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 116 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 666,00	116 666,00	0,00
	C 22 221 730,00	21 508 400,00	8 690 620,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	713 330,00	713 330,00	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 116 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 666,00	116 666,00	0,00
	C 23 389 962,00	22 261 200,00	9 038 240,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	1 128 762,00	1 128 762,00	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 116 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 666,00	116 666,00	0,00
	C 24 104 666,00	23 040 300,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	1 064 366,00	1 064 366,00	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	116 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 670,00	116 670,00	0,00
	C	24 840 770,00	23 846 750,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	994 020,00	994 020,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
Wykonanie 2018	-313 558,90	0,00	2 790 937,68	2 012 989,00	313 558,90	0,00	0,00	777 948,68	0,00
Wykonanie 2019	-1 563 094,19	0,00	3 400 417,78	1 555 910,00	417 387,00	0,00	0,00	1 844 507,78	1 145 707,19
Plan 3 kw. 2020	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
Wykonanie 2020	2 801 717,07	1 047 305,00	1 681 386,59	700 000,00	0,00	0,00	0,00	981 386,59	0,00
2021	A	-1 756 447,00	0,00	2 293 115,00	1 200 000,00	663 332,00	600 000,00	493 115,00	493 115,00
	B	-153 981,00	0,00	37 315,00	0,00	116 666,00	0,00	37 315,00	37 315,00
	C	-1 602 466,00	0,00	2 255 800,00	1 200 000,00	546 666,00	600 000,00	455 800,00	455 800,00
2022	A	736 668,00	736 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-116 666,00	-116 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	853 334,00	853 334,00	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
	B	-116 666,00	-116 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	853 334,00	853 334,00	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
	B	-116 666,00	-116 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	433 334,00	433 334,00	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
	B	-116 666,00	-116 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	433 334,00	433 334,00	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	-116 670,00	-116 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	433 330,00	433 330,00	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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	637 421,70	632 871,00	32 877,00	32 877,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	855 937,00	855 937,00	202 603,00	202 603,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	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
Wykonanie 2020	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	536 668,00	536 668,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	-116 666,00	-116 666,00	0,00	0,00	0,00
	C	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	736 668,00	736 668,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	-116 666,00	-116 666,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	853 334,00	853 334,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	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	-116 666,00	-116 666,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	853 334,00	853 334,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	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	-116 666,00	-116 666,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	433 334,00	433 334,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	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	-116 666,00	-116 666,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	433 334,00	433 334,00	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	-116 670,00	-116 670,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	433 330,00	433 330,00	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								
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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	4 550,70	3 446 776,00	0,00	2 731 903,52	3 509 852,20	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 146 749,00	0,00	2 629 230,76	4 473 738,54	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 660 000,00	0,00	1 428 516,10	1 867 960,10	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 960 000,00	0,00	2 445 446,91	3 426 833,50	
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 623 332,00	0,00	1 535 653,00	2 628 768,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-583 334,00	0,00	-33 981,00	3 334,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 206 666,00	0,00	1 569 634,00	2 625 434,00	
2022	A	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	0,00	0,00	-466 668,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	0,00	0,00	2 353 332,00	0,00	1 569 471,00	1 569 471,00	
2023	A	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	0,00	0,00	-350 002,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	0,00	0,00	1 499 998,00	0,00	1 566 564,00	1 566 564,00	
2024	A	x	x	x	0,00	0,00	833 328,00	0,00	1 561 996,00	1 561 996,00	
	B	x	x	x	0,00	0,00	-233 336,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	0,00	0,00	1 066 664,00	0,00	1 561 996,00	1 561 996,00	
2025	A	x	x	x	0,00	0,00	516 660,00	0,00	1 497 600,00	1 497 600,00	
	B	x	x	x	0,00	0,00	-116 670,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	0,00	0,00	633 330,00	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
Wykonanie 2018		0,00%	x	23,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2019		0,00%	x	20,73%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020		0,00%	11,17%	11,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2020		0,00%	18,58%	18,58%	x	x	x	x
2021	A	4,15%	11,21%	11,21%	18,36%	20,83%	TAK	TAK
	B	-0,82%	-0,24%	-0,24%	0,00%	2,77%	TAK	TAK
	C	4,97%	11,45%	11,45%	18,36%	18,06%	TAK	TAK
2022	A	5,53%	11,22%	11,22%	14,37%	16,84%	TAK	TAK
	B	-0,80%	0,00%	0,00%	-0,08%	2,69%	TAK	TAK
	C	6,33%	11,22%	11,22%	14,45%	14,15%	TAK	TAK
2023	A	5,23%	10,72%	10,72%	11,20%	13,67%	TAK	TAK
	B	-0,77%	0,00%	0,00%	-0,08%	2,69%	TAK	TAK
	C	6,00%	10,72%	10,72%	11,28%	10,98%	TAK	TAK
2024	A	2,28%	10,24%	10,24%	11,05%	11,05%	TAK	TAK
	B	-0,74%	0,00%	0,00%	-0,08%	-0,08%	TAK	TAK
	C	3,02%	10,24%	10,24%	11,13%	11,13%	TAK	TAK
2025	A	1,40%	6,21%	x	10,73%	10,73%	TAK	TAK
	B	-0,48%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,88%	6,21%	x	10,73%	10,73%	TAK	TAK

2026	A	1,31%	5,71%	x	11,62%	12,67%	TAK	TAK
	B	-0,46%	0,00%	x	-0,03%	1,15%	TAK	TAK
	C	1,77%	5,71%	x	11,65%	11,52%	TAK	TAK
2027	A	0,79%	5,21%	x	9,50%	10,56%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,03%	1,16%	NIE	TAK
	C	0,79%	5,21%	x	9,53%	9,40%	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
	Wykonanie 2018	50 000,00	50 000,00	44 968,29	507 464,68	0,00	507 464,68	40 242,23	40 242,23	36 343,46
	Wykonanie 2019	420 134,41	420 134,41	377 854,08	347 761,46	347 761,46	347 761,46	438 546,04	438 546,04	394 413,28
	Plan 3 kw. 2020	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
	Wykonanie 2020	165 524,80	165 524,80	162 662,75	1 844 396,84	1 844 396,84	1 844 396,84	175 700,88	175 700,88	162 662,75
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
				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
Wykonanie 2018		2 108 755,04	0,00	983 571,00	1 846 969,43	61 211,62	1 785 757,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		3 027 270,11	3 027 270,11	1 555 910,00	3 139 127,10	495 657,39	2 643 469,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020		0,00	0,00	0,00	417 410,54	317 410,54	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		0,00	0,00	0,00	308 176,56	305 200,56	2 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	0,00	0,00	0,00	2 194 294,54	642 294,54	1 552 000,00	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	2 194 294,54	642 294,54	1 552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	593 000,00	383 000,00	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	593 000,00	383 000,00	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										
		Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty 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
Wykonanie 2018		632 871,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019		855 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020		2 886 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	23 475,12
Wykonanie 2020		2 886 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	52 068,68
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	-116 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	653 334,00	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	-116 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	653 334,00	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	-116 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	653 334,00	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	-116 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	233 334,00	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	-116 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	233 334,00	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	-116 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	233 330,00	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, informacje 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

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 zw 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.