**Uchwała Nr XII/69/2019**
**Rady Gminy Olszówka**
**z dnia 5 grudnia 2019 roku**

**w sprawie** zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2019- 2022

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)
Zarządza się co następuje:

**§ 1.** W Uchwale Nr III/14/2018 Rady Gminy Olszówka z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2019-2022 zmienionej:
- Uchwałą Nr V/38/2019 Rady Gminy Olszówka z dnia 28.02.2019 r.,
- Uchwałą Nr IX/55/2019 Rady Gminy Olszówka z dnia 28.08.2019 r.,
- Zarządzeniem Nr 44/2019 Wójta Gminy Olszówka z dnia 30.09.2019 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) w przedsięwzięciu " Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Olszówka " zmienia sie okres realizacji na lata 2018-2020, limit 2019 zmniejsza sie o kwotę 23.250,00 zł, wprowadza się limit 2020 w kwocie 23.250,00 zł.

Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w zycie z dniem podjęcia



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.12.11

załącznik nr 1 do
uchwały nr XII/69/2019
z dnia 2019-12-05

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

| Wyszczególnienie | | Dochody ogółem x | z tego: | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Dochody bieżące x | w tym: | | | | | | | 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 | Podatki i opłaty 3) | w tym: z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | | 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 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| 2019 | A | 22 340 040,16 | 20 139 244,50 | 1 974 445,00 | 3 000,00 | 2 196 500,00 | 670 000,00 | 7 644 775,00 | 6 882 701,50 | 2 200 795,66 | 14 000,00 | 2 186 595,66 |
| | B | 1 338 801,77 | 1 145 979,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 811 119,08 | 192 822,69 | 0,00 | 192 822,69 |
| | C | 21 001 238,39 | 18 993 265,42 | 1 974 445,00 | 3 000,00 | 2 196 500,00 | 670 000,00 | 7 644 775,00 | 6 071 582,42 | 2 007 972,97 | 14 000,00 | 1 993 772,97 |
| 2020 | A | 19 853 834,00 | 19 100 000,00 | 2 171 890,00 | 3 000,00 | 2 242 000,00 | 690 100,00 | 7 767 225,00 | 5 930 000,00 | 753 834,00 | 0,00 | 753 634,00 |
| | B | -48 774,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -48 774,00 | 0,00 | -48 774,00 |
| | C | 19 902 608,00 | 19 100 000,00 | 2 171 890,00 | 3 000,00 | 2 242 000,00 | 690 100,00 | 7 767 225,00 | 5 930 000,00 | 802 608,00 | 0,00 | 802 408,00 |
| 2021 | A | 19 969 200,00 | 19 969 000,00 | 2 389 080,00 | 3 000,00 | 2 295 000,00 | 710 800,00 | 8 155 590,00 | 6 108 000,00 | 200,00 | 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 | 19 969 200,00 | 19 969 000,00 | 2 389 080,00 | 3 000,00 | 2 295 000,00 | 710 800,00 | 8 155 590,00 | 6 108 000,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | A | 20 887 200,00 | 20 887 000,00 | 2 627 985,00 | 3 000,00 | 2 351 000,00 | 732 124,00 | 8 563 365,00 | 6 291 000,00 | 200,00 | 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 | 20 887 200,00 | 20 887 000,00 | 2 627 985,00 | 3 000,00 | 2 351 000,00 | 732 124,00 | 8 563 365,00 | 6 291 000,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2023 | A | 21 514 200,00 | 21 514 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 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 | 21 514 200,00 | 21 514 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | | Wydatki ogółem [x] | z tego: | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Wydatki bieżące [x] | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe[x] |
| | | | | z tytułu poręczeń i gwarancji [x] | w tym: | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa [4)] | 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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x] | w tym: | | |
| | | | | | | | | | 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] | |
| Lp | | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 |
| 2019 | A | 23 757 427,16 | 18 404 939,16 | 0,00 | 0,00 | x | 73 000,00 | 72 197,00 | 7 600,00 | 0,00 | 5 352 488,00 |
| | B | 1 290 027,77 | 1 325 390,77 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -35 363,00 |
| | C | 22 467 399,39 | 17 079 548,39 | 0,00 | 0,00 | x | 73 000,00 | 72 197,00 | 7 600,00 | 0,00 | 5 387 851,00 |
| 2020 | A | 18 346 870,00 | 16 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 60 000,00 | 60 000,00 | 1 800,00 | 0,00 | 1 596 870,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 18 346 870,00 | 16 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 60 000,00 | 60 000,00 | 1 800,00 | 0,00 | 1 596 870,00 |
| 2021 | A | 19 449 200,00 | 17 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 35 000,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 199 200,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 19 449 200,00 | 17 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 35 000,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 199 200,00 |
| 2022 | A | 20 367 200,00 | 17 768 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 23 000,00 | 23 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 599 200,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 20 367 200,00 | 17 768 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 23 000,00 | 23 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 599 200,00 |
| 2023 | A | 20 994 200,00 | 18 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 694 200,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 20 994 200,00 | 18 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 694 200,00 |

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

| Wyszczególnienie | | Wynik budżetu x | Przychody budżetu x | z tego: | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x | 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 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x |
| Lp | | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| 2019 | A | -1 417 387,00 | 3 759 755,00 | 0,00 | 0,00 | 1 797 199,00 | 1 000 000,00 | 1 962 556,00 | 417 387,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | 48 774,00 | -23 774,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -23 774,00 | -48 774,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | -1 466 161,00 | 3 783 529,00 | 0,00 | 0,00 | 1 797 199,00 | 1 000 000,00 | 1 986 330,00 | 466 161,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | A | 1 506 964,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | -48 774,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 1 555 738,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | A | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | A | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | A | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | | Rozchody budżetu x | z tego: | | | | | | Kwota długu x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym: | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki |
| | | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | z tego: | | | | | | | |
| | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x | | | | | |
| Lp | | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| 2019 | A | 2 342 368,00 | 2 342 368,00 | 1 664 034,00 | 1 664 034,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 066 964,00 | 0,00 | 1 734 305,34 | 3 531 504,34 |
| | B | 25 000,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -48 774,00 | 0,00 | -179 411,69 | -179 411,69 |
| | C | 2 317 368,00 | 2 317 368,00 | 1 664 034,00 | 1 664 034,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 115 738,00 | 0,00 | 1 913 717,03 | 3 710 916,03 |
| 2020 | A | 1 506 964,00 | 1 506 964,00 | 753 634,00 | 753 634,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 560 000,00 | 0,00 | 2 350 000,00 | 2 350 000,00 |
| | B | -48 774,00 | -48 774,00 | -48 774,00 | -48 774,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 1 555 738,00 | 1 555 738,00 | 802 408,00 | 802 408,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 560 000,00 | 0,00 | 2 350 000,00 | 2 350 000,00 |
| 2021 | A | 520 000,00 | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 040 000,00 | 0,00 | 2 719 000,00 | 2 719 000,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 520 000,00 | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 040 000,00 | 0,00 | 2 719 000,00 | 2 719 000,00 |
| 2022 | A | 520 000,00 | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 520 000,00 | 0,00 | 3 119 000,00 | 3 119 000,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 520 000,00 | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 520 000,00 | 0,00 | 3 119 000,00 | 3 119 000,00 |
| 2023 | A | 520 000,00 | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 214 000,00 | 3 214 000,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 520 000,00 | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 214 000,00 | 3 214 000,00 |

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

| Wyszczególnienie | | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x] | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x] | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy [x] | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x] | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x] | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartalu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [x] | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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 | | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| 2019 | A | 10,81% | 3,33% | 0,00 | 3,33% | 7,83% | 11,25% | 12,90% | TAK | TAK |
| | B | -0,57% | -0,09% | 0,00 | -0,09% | -1,35% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| | C | 11,38% | 3,42% | 0,00 | 3,42% | 9,18% | 11,25% | 12,90% | TAK | TAK |
| 2020 | A | 7,89% | 4,09% | 0,00 | 4,09% | 11,84% | 10,15% | 11,80% | TAK | TAK |
| | B | -0,23% | 0,01% | 0,00 | 0,01% | 0,03% | -0,45% | -0,45% | NIE | NIE |
| | C | 8,12% | 4,08% | 0,00 | 4,08% | 11,81% | 10,60% | 12,25% | TAK | TAK |
| 2021 | A | 2,78% | 2,78% | 0,00 | 2,78% | 13,62% | 9,74% | 11,38% | TAK | TAK |
| | B | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% | -0,44% | -0,44% | NIE | NIE |
| | C | 2,78% | 2,78% | 0,00 | 2,78% | 13,62% | 10,18% | 11,82% | TAK | TAK |
| 2022 | A | 2,60% | 2,60% | 0,00 | 2,60% | 14,93% | 11,10% | 11,10% | TAK | TAK |
| | B | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% | -0,44% | -0,44% | NIE | NIE |
| | C | 2,60% | 2,60% | 0,00 | 2,60% | 14,93% | 11,54% | 11,54% | TAK | TAK |
| 2023 | A | 2,46% | 2,46% | 0,00 | 2,46% | 14,94% | 13,46% | 13,46% | TAK | TAK |
| | B | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,01% | 0,01% | TAK | TAK |
| | C | 2,46% | 2,46% | 0,00 | 2,46% | 14,94% | 13,45% | 13,45% | TAK | TAK |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10) | w tym na: | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11) | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12) | Nowe wydatki inwestycyjne 13) | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | | | | | | bieżące | majątkowe | | | |
| Lp | | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 |
| 2019 | A | 0,00 | 0,00 | 7 061 136,23 | 1 810 900,00 | 3 414 051,15 | 609 650,15 | 2 804 401,00 | 3 570 038,00 | 1 562 450,00 | 200 000,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 93 331,58 | 13 000,00 | -23 250,00 | -23 250,00 | 0,00 | -57 363,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| | C | 0,00 | 0,00 | 6 967 804,65 | 1 797 900,00 | 3 437 301,15 | 632 900,15 | 2 804 401,00 | 3 627 401,00 | 1 560 450,00 | 200 000,00 |
| 2020 | A | 1 506 964,00 | 1 506 964,00 | 7 101 600,00 | 1 831 000,00 | 887 410,54 | 317 410,54 | 570 000,00 | 570 000,00 | 1 026 870,00 | 0,00 |
| | B | -48 774,00 | -48 774,00 | 0,00 | 0,00 | 23 250,00 | 23 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 1 555 738,00 | 1 555 738,00 | 7 101 600,00 | 1 831 000,00 | 864 160,54 | 294 160,54 | 570 000,00 | 570 000,00 | 1 026 870,00 | 0,00 |
| 2021 | A | 520 000,00 | 520 000,00 | 7 457 000,00 | 1 923 000,00 | 362 294,54 | 262 294,54 | 100 000,00 | 100 000,00 | 2 099 200,00 | 0,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 520 000,00 | 520 000,00 | 7 457 000,00 | 1 923 000,00 | 362 294,54 | 262 294,54 | 100 000,00 | 100 000,00 | 2 099 200,00 | 0,00 |
| 2022 | A | 520 000,00 | 520 000,00 | 7 830 000,00 | 2 020 000,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 599 200,00 | 0,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 520 000,00 | 520 000,00 | 7 830 000,00 | 2 020 000,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 599 200,00 | 0,00 |
| 2023 | A | 520 000,00 | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 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 | 520 000,00 | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| 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 | 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 | w tym: | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | |
| | | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14) | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | |
| Lp | | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| 2019 | A | 535 749,15 | 481 834,41 | 481 834,41 | 1 856 856,69 | 1 856 856,69 | 1 856 856,69 | 545 507,15 | 490 459,41 | 545 507,15 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 192 822,69 | 192 822,69 | 192 822,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 535 749,15 | 481 834,41 | 481 834,41 | 1 664 034,00 | 1 664 034,00 | 1 664 034,00 | 545 507,15 | 490 459,41 | 545 507,15 |
| 2020 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 753 634,00 | 753 634,00 | 753 634,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -48 774,00 | -48 774,00 | -48 774,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 802 408,00 | 802 408,00 | 802 408,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | | 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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15) | w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Lp | | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| 2019 | A | 3 034 281,00 | 1 562 556,00 | 3 034 281,00 | 1 526 772,74 | 1 526 772,74 | 214 312,74 | 214 312,74 | 1 562 556,00 | 1 562 556,00 |
| | B | -37 363,00 | -23 774,00 | -37 363,00 | -13 589,00 | -13 589,00 | -13 589,00 | -13 589,00 | -23 774,00 | -23 774,00 |
| | C | 3 071 644,00 | 1 586 330,00 | 3 071 644,00 | 1 540 361,74 | 1 540 361,74 | 227 901,74 | 227 901,74 | 1 586 330,00 | 1 586 330,00 |
| 2020 | 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 |
| 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 |

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | | | | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | w tym: | | | | | | | |
| | | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| Lp | | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| 2019 | A | 278 634,00 | 278 634,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | -23 774,00 | -23 774,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 302 408,00 | 302 408,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 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 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x | Wydatki zmniejszające dług x | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x |
| | | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | |
| Lp | | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| 2019 | A | 1 533 446,00 | 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 |
| | C | 1 533 446,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | A | 653 330,00 | 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 |
| | C | 653 330,00 | 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 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | A | 420 000,00 | 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 |
| | C | 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2023 | A | 420 000,00 | 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 |
| | C | 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.
** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XII/69/2019
z dnia 2019-12-05

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 6 429 324,23 | 3 414 051,15 | 887 410,54 | 362 294,54 | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 265 621,23 | 609 650,15 | 317 410,54 | 262 294,54 | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 5 163 703,00 | 2 804 401,00 | 570 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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: | | | | 4 990 675,15 | 3 339 908,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 585 749,15 | 545 507,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Odkrywcy Nowych Możliwości w Gminie Olszówka - Wzrost kompetencji kluczowych w zakresie nauk matematyczno-przyrodniczych, j.obcych, efektywnej nauki, a także kreatywności, innowacyjności i pracy zespołowej szkól podstaowwych | Urząd Gminy Olszówka | 2018 | 2019 | 585 749,15 | 545 507,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 4 404 926,00 | 2 794 401,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Rozbudowa i przebudowa świetlicy wiejskiej w Olszówce - | Urząd Gminy Olszówka | 2015 | 2019 | 1 283 632,00 | 1 258 432,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Przebudowa stacji uzdatniania wody Umień w Adaminie - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej | Urząd Gminy Olszówka | 2017 | 2019 | 3 121 294,00 | 1 535 969,00 | 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 | | | | 1 438 649,08 | 74 143,00 | 887 410,54 | 362 294,54 | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 679 872,08 | 64 143,00 | 317 410,54 | 262 294,54 | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 1.3.1.1 | Obsługa bankowa Urzędu Gminy | Urząd Gminy Olszówka | 2016 | 2019 | 12 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Usługa dostępu do sieci internetowej - | Urząd Gminy Olszówka | 2018 | 2021 | 13 289,00 | 4 428,00 | 4 428,00 | 1 107,00 | 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 | 3 690,00 | 2 460,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Usługa dostępu do sieci internetowej - | Szkoła Podstawowa Głębokie | 2018 | 2021 | 11 080,00 | 3 690,00 | 3 690,00 | 2 460,00 | 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 | 9 609,00 | 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 | 4 119,00 | 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 | 4 119,00 | 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 | 4 119,00 | 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 | 4 119,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|---|---|
| 1 | 2 447 051,00 |
| 1.a | 494 278,00 |
| 1.b | 1 952 773,00 |
| 1.1 | 1 755 051,00 |
| 1.1.1 | 482 278,00 |
| 1.1.1.1 | 482 278,00 |
| 1.1.2 | 1 272 773,00 |
| 1.1.2.1 | 1 258 432,00 |
| 1.1.2.2 | 14 341,00 |
| 1.2 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 |
| 1.3 | 692 000,00 |
| 1.3.1 | 12 000,00 |
| 1.3.1.1 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | 0,00 |
| 1.3.1.6 | 0,00 |
| 1.3.1.7 | 0,00 |
| 1.3.1.8 | 0,00 |
| 1.3.1.9 | 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.10 | Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Olszówka - | Urząd Gminy Olszówka | 2018 | 2020 | 46 500,00 | 23 250,00 | 23 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.11 | Obsługa bankowa Urzędu Gminy - | Urząd Gminy Olszówka | 2019 | 2023 | 12 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 1.3.1.12 | Dostawa energii elektrycznej dla Gminy Olszówka i jej jednostek organizacyjnych - | Urząd Gminy Olszówka | 2019 | 2021 | 506 535,08 | 0,00 | 253 267,54 | 253 267,54 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 758 777,00 | 10 000,00 | 570 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa świetlicy wiejskiej w Dębowiczkach | Urząd Gminy Olszówka | 2015 | 2021 | 226 600,00 | 0,00 | 110 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Zagospodarowanie terenu w miejscowości Głębokie z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny | Urząd Gminy Olszówka | 2015 | 2020 | 282 817,00 | 10 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Zagospodarowanie terenu w miejscowości Olszówka z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny | Urząd Gminy Olszówka | 2016 | 2020 | 249 360,00 | 0,00 | 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|---|---|
| 1.3.1.10 | 0,00 |
| 1.3.1.11 | 12 000,00 |
| 1.3.1.12 | 0,00 |
| 1.3.2 | 680 000,00 |
| 1.3.2.1 | 210 000,00 |
| 1.3.2.2 | 260 000,00 |
| 1.3.2.3 | 210 000,00 |

## Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszówka na lata 2019-2022

Do opracowania WPF wykorzystano materiały historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków gminy Olszówka za lata 2013 -2018, 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. | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| wzrost PKB | % | 103,8 | 103,8 | 103,7 | 103,6 | 103,5 | 103,1 | 103,0 | 103,0 |
| średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych | % | 102,3 | 102,3 | 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, dochody z podatków i opłat lokalnych, w tym udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. 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 2013-2019 kształtuje się następująco:

Tab. 2

| Wyszczególnienie | Jedn. | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 Wg planu (subwencje i PDF wg zawiadomień MF) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Dochody bieżące, w tym: | % | 101,9 | 106,1 | 95,7 | 122,5 | 113,3 | 102,1 | 96,8 |
| udziały PDF | % | 113,3 | 110,2 | 111,3 | 111,8 | 102,4 | 109,6 | 126,2 |
| podatki i opłaty | % | 113,7 | 115,4 | 105,8 | 99,1 | 102,0 | 98.7 | 102,7 |
| subwencje | % | 101,1 | 94,6 | 97,6 | 101,5 | 104,2 | 105,4 | 108,1 |



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.12.11

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| dotacje i środki na zadania bieżące | % | 94,1 | 102,1 | 89,7 | 216,5 | 116,7 | 99,2 | 74,5 |

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych na lata 2019-2022 oraz prognozę długu na okres , na który planuje zaciągnąć się kredyt długoterminowy tj. do roku 2025.

Dla celów wyliczenia dopuszczalnych wskaźników spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dane budżetowe obejmują wykonanie w latach 2016 i 2017, plan za 3 kw. 2018 oraz przewidywane wykonanie 2018, w którym ujęto planowane wielkości zgodnie ze zmianami w budżecie dokonanymi Uchwałą Nr II/9/2018 Rady Gminy Olszówka z dnia 13.12.2018 r.

Planowane **Dochody**

**Dochody majątkowe** planowane są głównie z dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje:
- w roku 2019 w kwocie 1.508.646 zł w związku z podpisaną Umową na dofinansowanie realizacji operacji :"Poprawa gospodarki wodno-ściekowej poprzez: Przebudowę stacji uzdatniania wody Umień w Adaminie oraz budowę przyzagrodowej oczyszczalni w Dębowiczkach" ze środków Unii Europejsjkiej w ramach PROW 2014-2020. W roku 2018 realizowana jest inwestycja Przebudowy stacji uzdatniania wody Umień w Adaminie, termin złożenia wniosku o płatność i rozliczenie przypada na 2019 rok,
- w roku 2020 w kwocie 802.408 zł w związku z podpisanymi Umowami z Samorządem Województwa Wielkopolskiego o przyznaniu pomocy ze środków Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020 na na realizację projektów: Rozbudowy i przebudowy świetlicy wiejskiej w Olszówce - 500.000,00 zł, na Renowację zabytkowego budynku szkoły podstawowej w Głębokiem- 302.408,00 zł. Zadania planowane do realizacji w 2019 roku, rozliczenie w roku 2020.

Ponadto w latach 2019-2025 planuje się wydatki majątkowe z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, które zgodnie z ustawą następuje z mocy prawa z dniem 1 stycznia 2019 roku, w kwotach po 200,00 zł rocznie tj. w kwotach obecnych rocznych wpłat za wieczyste użytkowanie.

**Dochody bieżące**

Dochody bieżace na 2019 rok zaplanowano zgodnie z planowaną uchwałą budżetową na 2019 rok.

Dochody w latach 2020-2025 wyszacowano nastepująco:

W latach 2020-2022 udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano ze wzrostem ok. 10% w kolejnych latach, podatków i opłat lokalnych – ok. 2,5% oraz z subwencji ogólnej – ok. 5%.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto w latach 2020-2022 na poziomie planu 2019, tj. w kwocie 3.000,00 zł.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące :
W roku 2019 dotacje celowe z budżetu państwa 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



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.12.11

na 1 dziecko.

Ponadto zgodnie z podpisaną Umową z Zarządem Województwa Wielkopolskiego ujęto dotacje w kwocie 535.749,15 zł na realizację Projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach WRPO na lata 2014-2020 p.n. "Odkrywcy Nowych Możliwości w Gminie Olszówka" , w tym środki unijne w kwocie 481.834,41 zł.

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 2018 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 2019 roku stanowi kwotę ok. 1.140 tys. zł co stanowi ok. 25% planowanej kwoty.

W związku z powyższym w roku 2020 plan dotacji ustalono ze wzrostem ok. 15% w porównaniu z 2019 rokiem, natomiast w latach 2021-2022 wzrost planu dotacji o ok. 3% .

Pozostałe dochody zaplanowano ze wzrostem ok. 3 % rocznie.

W związku z powyższym dochody bieżące gminy ogółem: w roku 2020 wzrost o ok. 8%, w latach 2021-2022 oszacowano ze wzrostem ok. 4,5%, w latach 2023-2025 - wzrost ok. 3% rocznie.

Planowane **Wydatki**

Planowane **wydatki bieżące**, w roku 2019 plan zgodnie z planowaną uchwałą budżetową na 2019 rok, w roku 2020 wzrost wydatków bieżacych o ok. 6% w porównaniu z rokiem 2019 ze względu na ujęcie w pełni wydatków objętych dotacjami celowymi, w latach 2021 – 2025 wydatki bieżące zaplanowano ze wzrostem ok. 3%.

Wydatki w latach 2019-2022 związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego obejmujące wydatki w rozdziale 75022 -Rady Gmin i 75023 – Urząd Gminy planowane ze wzrostem ok. 5%.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w roku 2019 wzrosły w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2018 o ok. 10%, wzrost związany m.in z wprowadzoną reformą oświaty z dniem 01.09.2017 roku i reorganizacją szkół na terenie gminy powodującą zwiększenie ilości oddziałów w 2018 roku i liczby etatów oraz wzrostem wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 kwietnia 2018 r. i w 2019 roku.
Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2020-2022 planowane ze wzrostem ok. 5 % .

W zakresie wydatków bieżacych w roku 2019 planowane sa wydatki na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych -Projekt pn."Odkrywcy Nowych Możliwości w Gminie Olszówka" w kwocie 535.749,15 zł, w tym udział środków unijnych - 481.834,41 zł.

**Wydatki majątkowe** gminy zaplanowano:
- w roku 2019 w kwocie 4.810.251,00 zł,
- w latach 2020-2025 na wydatki majątkowe przeznacza się kwoty wolnych środków do dyspozycji tj. planowane dochody ogółem pomniejszone o wydatki bieżące oraz rozchody związane ze spłatą kredytów.

W zakresie wydatków majątkowych w roku 2019 planowane sa wydatki na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - zadanie inwestycyjne dotyczące Rozbudowy i przebudowy świetlicy



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.12.11

wiejskiej w Olszówce, Renowacji zabytkowego budynku szkoły podstawowej w Głębokiem oraz Przebudowy stacji uzdatniania wody Umień w Adaminie, zadania realizowane przy współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020 zgodnie z podpisanymi Umowami , łączna kwota zadań 3.056.218,00 zł, w tym udział środków unijnych w kwocie 1.586.330,00 zł.

Planowane **przychody gminy:**

W roku 2019 planuje się przychody z tytułu kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 2.586.330,00 zł, w tym planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 1.000.000,00 zł ze spłatami w latach 2020-2025 oraz pożyczki na wyprzedzające finansowanie projektów realizowanych przy współudziale środków Unii Europejskiej w łącznej kwocie 1.586.330,00 zł, tj. do wysokości planowanej pomocy z UE w ramach PROW 2014-2020 w tym na Projekty: Rozbudowę i przebudowę świetlicy wiejskiej w Olszówce - 500.000,00 zł, Renowację zabytkowego budynku szkoły podstawowej w Głębokiem - 302.408,00 zł, oraz II transza pożyczki na Przebudowę stacji uzdatniania wody Umień w Adaminie - 783.922,00 zł (część zadania przesunięta do realizacji na 2019 rok)

Ponadto w roku 2019 planuje się przychody z tytułu wolnych środków na rachunku bankowym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 880.047,00 zł , w tym niezaangażowane środki w 2018 roku - 775.000,00 zł.

Na etapie opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2022 w latach 2020-2025 nie planuje się zaciągnięcia nowych kredytów i pożyczek długoterminowych.

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

Tab. 3

| **Wyszczególnienie** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kredyt z 2014 roku (1.400.000) | 233.334 | 233.330 | - | - | - | - | - |
| Kredyt 2017 (1.200.000) | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | - | - |
| Kredyt 2018 (1.100.000) | 220.000 | 220.000 | 220.000 | 220.000 | 220.000 | | |
| Planowany kredyt 2019 w kwocie 1.000.000 zł | - | 166.668 | 166.668 | 166.668 | 166.668 | 166.668 | 166.660 |
| Pożyczka na wyprzedzające finansowanie operacji w ramach PROW 2014-2020 | 1.508.646 | 802.408 | - | - | - | - | - |
| **Razem spłaty rat kapitałowych** | **2.161.980** | **1622.406** | **586.668** | **586.668** | **586.668** | **166.668** | **166.660** |
| Koszty obsługi długu | 73.000 | 77.000 | 55.000 | 39.000 | 23.000 | 10.000 | 5.000 |
| **Razem spłaty i obsługa długu** | **2.234.980** | **1.699.406** | **641.668** | **625.668** | **609.668** | **176.668** | **171.660** |



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.12.11

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **w tym : spłaty i obsługa długu związana z realizacją projektów z udziałem środków UE** | **1.516.246** | **804.008** | - | - | - | - | - |

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 2018 roku wyniesie kwotę 3.291.388,00 zł, w tym z tytułu pożyczki zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie projektu Poprawy gospodarki wodno- ściekowej na terenie gminy Olszówka 724.724,00 zł.

W roku 2019 kwota długu zwiększy się o kwotę o kwotę 424.350,00 zł, tj. do kwoty 3.715.738 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie operacji realizowanej przy współfinansowaniu śroków unijnych 802.408 zł (3.291.388,00 zł plus planowany kredyt 1.000.000 zł plus planowana pożyczka na wyprzedzające finansowanie - 1.586.330,00 zł minus planowane spłaty 2.161.980 zł).

Kwota długu w latach następnych tj. 2020-2025 będzie się zmniejszać w kolejnych latach odpowiednio o planowane spłaty rat kapitałowych wykazane w **tab. 3**

**Planowany deficyt budżetu** w roku 2019 w kwocie 1.304.397,00 zł jest planowany do sfinansowania z wolnych środków o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy oraz z kredytów i pozyczek.

**Nadwyżki dochodów nad wydatkami** planowane w danych budżetowych WPF w latach 2020 -2025 przeznacza się na spłaty zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

**Spłata długu :**

- w roku 2019 jest planowana do sfinansowania z kredytów i pożyczek
- w latach 2020-2025 spłaty planowane z nadwyżek bieżących.

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

**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 o finansach publicznych:**



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.12.11

**- wydatki bieżace:**

**"Odkywcy Nowych możliwości w Gminie Olszówka"** -Projekt realizowany przy współfinansowaniu środków UE w ramach WRPO 2014-2020 w latach 2018-2019, łączne nakłady finansowe - 585.749,15 zł, w tym limit wydatków na 2019 rok - 535.749,15, limit zobowiązań - 472.520,00 zł , projekt obejmuje dodatkowe zajęcia w szkołach w zakresie nauk matematyczno-przyrodniczych, zakup pomocy dydaktycznych,

- wydatki majątkowe:

**"Rozbudowa i przebudowa świetlicy wiejskiej w Olszówce"**- zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2019, wcześniej zadanie ujęte w WPF w zakresie programów, projektów i zadań pozostałych, w m-cu październiku br.gmina podpisała Umowę z Samorządem Województwa Wielkopolskiego o przyznaniu pomocy na zadanie ze środków europejskich w ramach PROW 2014-2020, łączne nakłady finansowe 1.023.632 zł, limit wydatków na 2019 rok - 998.432 zł, w tym ze środków unijnych 500.000 zł, limit zobowiązań 998.432 zł.

**"Przebudowa stacji uzdatniania wody Umień w Adaminie"** zadanie współfinansowane ze srodków UE w ramach PROW 2014-2020, przesunięte do realizacji na lata 2017-2019 łączne nakłady finansowe - 3.194.294,00 zł, w tym limit wydatków 2019 - 1.608.969,00 zł, z tego wydatki objęte Umowa o dofinansowanie - 1.582.524,00 zł, limit zobowiązań 87.341,00 zł,

**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:**

- w zakresie wydatków bieżących:

**"Obsługa bankowa Urzędu Gminy"** kontunuacja przedsięwzięcia , planowane łączne nakłady finansowe - 12.000 zł, realizacja w latach 2016-2019 , pozostały limit wydatków na 2019 rok w kwocie 3.000,00 zł, umowa została podpisana w roku 2016, w związku z tym nie określono limitu zobowiązań.

**"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, w tym limit 2019 - 4.428 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, w tym limit 2019 - po 3.690 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 2019 i 2020 rok po



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.12.11

9.609 zł rocznie
- Pozostałe jednostki - łaczne nakłady finansowe po 10.641 zł, w tym limity wydatków na 2019 i 2020 rok po 4.119 zł rocznie

**"Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Olszówka"**
zadanie planowane do realizacji w latach 2018-2019, w roku 2018 podpisana została umowa na wykonanie zadania, w związku z tym nie planuje sie limitu zobowiązań, łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2019 zgodnie z Umową w kwocie 46.500 zł.

- w zakresie wydatków majątkowych:
**„Budowa świetlicy wiejskiej w Dębowiczkach",** okres realizacji 2015-2021, łączne nakłady finansowe w kwocie 226.600 zł, w roku 2015 zapłacono za dokumentację w kwocie 16.600 zł, planowane limity wydatków: w 2020 roku - 110.000 zł, w roku 2021 - 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 2015-2020 planowane nakłady na zadanie w wysokości 302.140 zł, w latach 2015-2017 plan wydatków na dokumentację w kwocie 42.140 zł, planowany limit wydatków w roku 2019 – 80.000 zł,w roku 2020 - 180.000 zł, limit zobowiązań - 260.000 zł;
**"Zagospodarowanie terenu w miejscowości Olszówka z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny"** zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2020 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 2020 -210.000 zł, limit zobowiązań - 210.000 zł;

W/w przedsięwzięcia inwestycyjne obejmują udział własny gminy w realizacji przedsięwzięć, tj. ok. 20-30% wartości szacunkowej zadań i ich realizacja będzie uzależniona od otrzymanego dofinansowania.
We wcześniejszych uchwałach zadania Zagospodarowania terenu z przeznaczeniem na kompleksy sportowo-rekreacyjne w Głębokiem i Olszówce były planowane na 2019 rok, natomiast budowa świetlicy wiejskiej w Dębowiczkach na lata 2019-2020, w roku 2018 roku nie było możliwości uzyskania dofinansowania na te zadania w związku z czym wydłuża się okresy realizacji zadań oraz zmienia limity wydatków w latach 2019-2021.

**Zmiana - Uchwała Nr V/38/2019 Rady Gminy Olszówka z dnia 28.02.2019 r.**
Zmiana wieloletniej prognozy finansowej gminy związana ze zmianą kwoty deficytu budżetu gminy , zmiany kwoty przychodów i rozchodów na 2019 rok.
Uchwałą Nr V/37/2019 Rady Gminy Olszówka z dnia 28.02.2019 r.w sprawie zmian w budżecie gminy na 2019 rok zwiększony został deficyt budżetu gminy o kwotę 761.764,00 zł, tj. do kwoty 2.066.160,00 zł. Na pokrycie zwiększonego deficytu zwiekszono przychody z tytułu wolnych środków na rachunku bankowym - kwota 917.152,00 zł. Ponadto zwiększono rozchody przeznaczone na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie projektu realizowanego przy udziale środków Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020, tj. Projekt p.n. "Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w zakresie budowy oczyszczalni w Dębowiczkach o kwotę 155.388,00 zł.
W roku 2018 planowane były wpływy z tytułu pomocy z UE, które


Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.12.11

bezpośrednio miały być przekazane na spłatę pozyczki na wyprzedzające finansowanie zadania, w związku z tym że w 2018 roku nie wpłynęła kwota pomocy ponownie w roku 2019 roku zwieksza sie rozchody zwiazane ze spłatą w/w pozyczki.

Zgodnie z Uchwałą Nr V/37/2019 z 28.02.2019 r. oraz Zarządzeniem Nr 10/2019 z 31.01.2019 r. w danych budżetowych w roku 2019 urealnia się wielkości budżetowe.

Dane budżetowe dotyczące wykonania 2018 roku urealniono zgodnie ze sprawozdaniami RB 27S i 28S za IV kw. 2018 r.

W zakresie przedsięwzięć wieloletnich : zwiększa sie wydatki na Projekty realizowane przy współfinansowaniu środków z Unii Europejskiej tj. :
- Odkrywcy Nowych Możliwości w Gminie Olszówka objemujący zajęcia dodatkowe w szkołach podstawowych - zwiększa sie limit wydatków na 2019 rok o niewykorzystane środki w 2018 roku - 9.758,00 zł,
- Rozbudowa i przebudowa świetlicy wiejskiej w Olszówce zwiększa się dodatkowo nakłady o kwote 260.000,00 zł, w tym w roku 2019 - 260.000,00 zgodnie ze zmianą dokonaną w budżecie gminy, kwota ta nie jest objęta Umową o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej.

**Zmiana - Uchwała Nr IX/55/2019 Rady Gminy Olszówka z dnia 28.08.2019 r.**

Zmiana wieloletniej prognozy finansowej gminy związana ze zmianą kwoty deficytu budżetu gminy, zmiany kwoty przychodów na 2019 rok oraz zmiany w wieloletnich przedsięwzięciach.

Uchwałą Nr IX/54/2019 Rady Gminy Olszówka z dnia 28.08.2019 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2019 rok zmniejszony został deficyt budżetu gminy o kwotę 600.000,00 zł, tj. do kwoty 1.466.161,00 zł. W związku z tym zmniejsza się przychody planowane z tytułu kredytów i pożyczek o kwotę 600.00,00 zł, tj. do łącznej kwoty 1.986.330,00 zł, w tym planowane są pożyczki na wyprzedzające zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w kwocie 1.586.330,00 zł oraz kredyt bankowy po zmianie w kwocie 400.000,00 zł planowany do zaciągnięcia na 4 lata, tj. do spłaty w latach 2020-2023 po 100.000,00 zł rocznie. Ostatnim rokiem prognozy długu jest rok 2023.

W związku z niższym planem kredytów i pożyczek planowana kwota długu na koniec 2019 roku zmniejszy się o kwotę 600.000,00 zł i wyniesie kwotę 3.115.738,00 zł, również w latach 2020-2023 kwota długu odpowiednio ulegnie zmianie.

W związku z niższą kwotą planowanego kredytu bankowego w latach 2020-2023 planowane kwoty rozchodów budżetu związanych ze spłatami kredytów i pożyczek ulegną zmniejszeniu o kwotę 66.668,00 zł rocznie, kwoty te w poszczególnych latach przeznacza się na zadania inwestycyjne.

W zakresie danych budżetowych urealnia się wielkości dochodów i wydatków budżetowych od ostatniej zmiany WPF tj. od 28.02.2019 r.

Zmiany zakresie przedsięwzięć wieloletnich dotyczą:

W zakresie wydatków majątkowych:
- zmniejsza się wydatki na Projekt realizowany przy współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020 Przebudowę stacji uzdatniania wody Umień w Adaminie o kwotę 73.000,00 zł,



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.12.11

- zadanie „Zagospodarowania terenu w miejscowości Głębokie z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny" w całości planuje się do realizacji w 2020 roku, limit wydatków z 2019 roku w kwocie 70.000,00 zł przenosi się na rok 2020, powyższe związane z brakiem dofinansowania zadania w roku bieżącym. Jednocześnie koryguje się łączną wartość inwestycji do kwoty 282.817,00 zł, tj. koryguje się wartości wydatków w latach 2015-2018 do faktycznie poniesionych tj. do kwoty 22.817,00 zł.

W zakresie wydatków bieżących dodaje się przedsięwzięcia pozostałe:

- obsługa bankowa Urzędu gminy, w 2019 roku kończy się Umowa na obsługę bankową w związku z tym planuje się podpisać w 2019 roku Umowę na lata 2020-2023, łączne nakłady finansowe planuje się na poziomie dotychczasowych kosztów tj. w kwocie 12.000,00 zł, w każdym roku po 3.000,00 zł;

-wprowadza się przedsięwzięcie – Dostawa energii elektrycznej dla Gminy Olszówka i jej jednostek organizacyjnych, w 2019 podpisana została kompleksowa Umowa na dostawę energii na lata 2020-2021, szacunkowa wartość Umowy wynosi kwotę 506.535,08 zł, limity wydatków w latach 2020 i 2021 po 253.267,54 zł.

**Zmiana - Zarządzenie Nr 44/2019 Wójta Gminy Olszówka z dnia 30.09.2019 r.**

Zmiana wieloletniej prognozy finansowej dotyczy korekty źródeł finansowania deficytu i jednocześnie urealnienia kwot dochodów i wydatków planowanychw 2019 roku zgodnie z Uchwałą Nr X/59/2019 Rady Gminy Olszówka z dnia 30.09.2019 r.

**Zmiana – Uchwała Nr XII/69/2019 Rady Gminy Olszówka z dnia 5.12.2019 r.**

Zmiana WPF związana ze zmianą kwoty deficytu, przychodów i rozchodów gminy oraz zmian w przedsięwzięciach wieloletnich. Jednocześnie urealnia się dane budżetowe w 2019 roku.

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy z dnia 5 grudnia 2019 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2019 rok zmniejszony został deficyt budżetu o kwotę 48.174,00 zł do kwoty 1.417.138,00 zł.

W związku z niższym uruchomieniem pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania Renowacji zabytkowego budynku szkoły podstawowej w Głębokiem o kwotę 23.774,00 zł (planowana 302.408,00 zł, uruchomiona 278.634,00 zł) zmniejsza się przychody budżetu z tytułu pożyczek i kredytów w 2019 roku o kwotę 23.774,00 zł, zmianie uległa kwota wydatków kwalifikowalnych i tym samym kwota planowanej pomocy ze środków unijnych.

Zwiększa się rozchody gminy w 2019 roku o kwotę 25.000 zł na spłaty pożyczek i kredytów w związku ze spłatą części pożyczki zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie Rozbudowy i przebudowy świetlicy wiejskiej w Olszówce, tj. do wysokości dofinansowania ze środków PROW 2014-2020.

Kwota długu po dokonanych zmianach w przychodach i rozchodach wyniesie na koniec



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.12.11

2019 roku kwotę 3.066.964,00 zł.

W związku z w/w zmianami w roku 2020 zmniejsza się kwota dochodów gminy o kwotę 48.774,00 zł , w tym kwota dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje – pomoc z Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020 na zadania Renowacji zabytkowego budynku SP w Głębokiem i Rozbudowy i przebudowy świetlicy wiejskiej w Olszówce, zmniejsza się rozchody gminy na spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek o kwotę 48.774,00 zł.

W zakresie wieloletnich przedsięwzięć : w przedsięwzięciu Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego zmienia się okres realizacji na lata 2018-2020 w związku z koniecznością aneksowania terminu wykonania usługi, limit wydatków na 2019 rok zmniejsza się o kwotę 23.250,00 zł, w 2020 roku wprowadza się limit wydatków w kwocie 23.250,00 zł, zmiana terminu w związku z błędami które wystąpiły w studium zagospodarowania przestrzennego, miejscowy plan uchwala się zgodnie z założenia studium, co uniemożliwiło dalsze place nad planem .



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.12.11