

**UCHWAŁA NR XIV/81/2020
RADY GMINY OLSZÓWKA**

z dnia 24 lutego 2020 r.

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

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019r., poz. 506 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Olszówka uchwala, co następuje:

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Olszówka -/- Zbigniew Górecki

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIV/81/2020
z dnia 2020-02-24

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	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 2017	17 564 857,12	17 344 154,03	1 427 083,00	1 903,35	6 488 865,00	6 249 348,32	3 176 954,36	623 532,83	220 703,09	0,00	220 703,09	
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	
Plan 3 kw. 2019	21 001 238,39	18 993 265,42	1 974 445,00	3 000,00	7 644 775,00	6 071 582,42	3 299 463,00	670 000,00	2 007 972,97	14 000,00	1 993 772,97	
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	
2020	A	19 916 721,00	17 683 152,00	2 053 930,00	3 000,00	8 010 091,00	4 346 097,00	3 270 034,00	688 000,00	2 233 569,00	0,00	2 233 419,00
	B	1 481 631,00	1 846,00	0,00	0,00	0,00	1 846,00	0,00	0,00	1 479 785,00	0,00	1 479 785,00
	C	18 435 090,00	17 681 306,00	2 053 930,00	3 000,00	8 010 091,00	4 344 251,00	3 270 034,00	688 000,00	753 784,00	0,00	753 634,00
2021	A	21 523 975,00	21 523 825,00	2 156 630,00	3 000,00	8 410 600,00	7 585 460,00	3 368 135,00	708 000,00	150,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	21 523 975,00	21 523 825,00	2 156 630,00	3 000,00	8 410 600,00	7 585 460,00	3 368 135,00	708 000,00	150,00	0,00	0,00
2022	A	22 533 615,00	22 533 465,00	2 264 460,00	3 000,00	8 831 125,00	7 965 700,00	3 469 180,00	729 000,00	150,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	22 533 615,00	22 533 465,00	2 264 460,00	3 000,00	8 831 125,00	7 965 700,00	3 469 180,00	729 000,00	150,00	0,00	0,00
2023	A	23 589 739,00	23 589 589,00	2 377 683,00	3 000,00	9 272 682,00	8 362 970,00	3 573 254,00	751 000,00	150,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	23 589 739,00	23 589 589,00	2 377 683,00	3 000,00	9 272 682,00	8 362 970,00	3 573 254,00	751 000,00	150,00	0,00	0,00

2024	A	24 415 375,00	24 415 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	24 415 375,00	24 415 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00
2025	A	25 269 908,00	25 269 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	25 269 908,00	25 269 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00
2026	A	26 154 350,00	26 154 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	26 154 350,00	26 154 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie		Wydatki ogółem ^x	z tego:									
			Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017		18 118 118,58	15 046 058,49	5 535 096,51	0,00	0,00	35 211,97	0,00	0,00	3 072 060,09	254 135,94	
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	3 870 496,25	208 085,94	
Plan 3 kw. 2019		22 467 399,39	17 079 548,39	6 967 804,65	0,00	0,00	73 000,00	7 600,00	0,00	5 387 851,00	200 000,00	
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	4 947 187,44	199 949,92	
2020	A	18 869 416,00	16 340 416,00	7 571 746,00	0,00	0,00	60 000,00	5 000,00	0,00	2 529 000,00	200 000,00	
	B	541 290,00	256 290,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	285 000,00	200 000,00	
	C	18 328 126,00	16 084 126,00	7 561 746,00	0,00	0,00	60 000,00	3 000,00	0,00	2 244 000,00	0,00	
2021	A	20 870 641,00	19 722 691,00	7 939 833,00	0,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	1 147 950,00	0,00	
	B	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	
	C	20 770 641,00	19 722 691,00	7 939 833,00	0,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	1 047 950,00	0,00	
2022	A	21 880 281,00	20 511 600,00	8 336 825,00	0,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	1 368 681,00	0,00	
	B	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	
	C	21 780 281,00	20 511 600,00	8 336 825,00	0,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	1 268 681,00	0,00	
2023	A	22 936 405,00	21 332 063,00	8 753 666,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	1 604 342,00	0,00	
	B	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	
	C	22 836 405,00	21 332 063,00	8 753 666,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	1 504 342,00	0,00	
2024	A	24 182 041,00	22 185 345,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	1 996 696,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	24 182 041,00	22 185 345,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	1 996 696,00	0,00	

2025	A	25 036 574,00	23 072 759,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	1 963 815,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	25 036 574,00	23 072 759,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	1 963 815,00	0,00	0,00
2026	A	25 921 020,00	23 995 670,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	1 925 350,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	25 921 020,00	23 995 670,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	1 925 350,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-553 261,46	0,00	2 216 927,14	1 200 000,00	553 261,46	0,00	0,00	1 016 927,14	0,00
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
Plan 3 kw. 2019	-1 466 161,00	0,00	3 783 529,00	1 986 330,00	466 161,00	0,00	0,00	1 797 199,00	1 000 000,00
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
2020	A	1 047 305,00	1 047 305,00	1 839 444,00	1 400 000,00	0,00	0,00	439 444,00	0,00
	B	940 341,00	940 341,00	439 444,00	0,00	0,00	0,00	439 444,00	0,00
	C	106 964,00	106 964,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	653 334,00	653 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	753 334,00	753 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	653 334,00	653 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	753 334,00	753 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	653 334,00	653 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	753 334,00	753 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	233 334,00	233 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	233 334,00	233 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2025	A	233 334,00	233 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	233 334,00	233 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	233 330,00	233 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	233 330,00	233 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie		z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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	w tym:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp		4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	885 717,00	885 717,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	637 421,70	632 871,00	32 877,00	32 877,00	0,00
Plan 3 kw. 2019		0,00	0,00	0,00	0,00	2 317 368,00	2 317 368,00	1 664 034,00	1 664 034,00	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
2020	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 886 749,00	2 886 749,00	2 233 419,00	2 233 419,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 785,00	1 379 785,00	1 479 785,00	1 479 785,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 506 964,00	1 506 964,00	753 634,00	753 634,00	0,00
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	653 334,00	653 334,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	753 334,00	753 334,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	653 334,00	653 334,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	753 334,00	753 334,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	653 334,00	653 334,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	753 334,00	753 334,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	233 334,00	233 334,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	233 334,00	233 334,00	0,00	0,00	0,00

2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	233 334,00	233 334,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	233 334,00	233 334,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	233 330,00	233 330,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	233 330,00	233 330,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie		Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
			z tego:							
			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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017		x	x	x	x	0,00	2 066 658,00	0,00	2 298 095,54	3 315 022,68
Wykonanie 2018		x	x	x	x	4 550,70	3 446 776,00	0,00	2 731 903,52	3 509 852,20
Plan 3 kw. 2019		x	x	x	x	0,00	3 115 738,00	0,00	1 913 717,03	3 710 916,03
Wykonanie 2019		x	x	x	x	0,00	4 146 749,00	0,00	2 629 230,76	4 473 738,54
2020	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 660 000,00	0,00	1 342 736,00	1 782 180,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300 000,00	0,00	-254 444,00	185 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 960 000,00	0,00	1 597 180,00	1 597 180,00
2021	A	x	x	x	x	0,00	2 006 666,00	0,00	1 801 134,00	1 801 134,00
	B	x	x	x	x	0,00	-200 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	2 206 666,00	0,00	1 801 134,00	1 801 134,00
2022	A	x	x	x	x	0,00	1 353 332,00	0,00	2 021 865,00	2 021 865,00
	B	x	x	x	x	0,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	1 453 332,00	0,00	2 021 865,00	2 021 865,00
2023	A	x	x	x	x	0,00	699 998,00	0,00	2 257 526,00	2 257 526,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	699 998,00	0,00	2 257 526,00	2 257 526,00
2024	A	x	x	x	x	0,00	466 664,00	0,00	2 229 880,00	2 229 880,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	466 664,00	0,00	2 229 880,00	2 229 880,00

2025	A	x	x	x	x	0,00	233 330,00	0,00	2 196 999,00	2 196 999,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	233 330,00	0,00	2 196 999,00	2 196 999,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 158 530,00	2 158 530,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 158 530,00	2 158 530,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
Lp		8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017		0,00%	x	20,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2018		0,00%	x	22,80%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019		0,00%	15,45%	14,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2019		0,00%	20,54%	20,31%	x	x	x	x
2020	A	5,31%	10,52%	10,07%	19,50%	21,27%	TAK	TAK
	B	-0,77%	-1,91%	-1,91%	0,00%	2,25%	TAK	TAK
	C	6,08%	12,43%	11,98%	19,50%	19,02%	TAK	TAK
2021	A	5,20%	13,43%	12,92%	15,95%	17,73%	TAK	TAK
	B	-0,71%	0,00%	0,00%	-0,64%	1,62%	TAK	TAK
	C	5,91%	13,43%	12,92%	16,59%	16,11%	TAK	TAK
2022	A	4,83%	14,23%	13,88%	12,66%	14,43%	TAK	TAK
	B	-0,69%	0,00%	0,00%	-0,64%	1,61%	TAK	TAK
	C	5,52%	14,23%	13,88%	13,30%	12,82%	TAK	TAK
2023	A	4,50%	15,04%	14,83%	12,29%	12,29%	TAK	TAK
	B	-0,66%	0,00%	0,00%	-0,64%	-0,64%	TAK	TAK
	C	5,16%	15,04%	14,83%	12,93%	12,93%	TAK	TAK
2024	A	1,03%	9,21%	9,13%	13,88%	13,88%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	1,03%	9,21%	9,13%	13,88%	13,88%	TAK	TAK

2025	A	0,97%	8,74%	x	12,61%	12,61%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,97%	8,74%	x	12,61%	12,61%	TAK	TAK
2026	A	0,92%	8,28%	x	12,37%	13,10%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,28%	0,66%	NIE	TAK
	C	0,92%	8,28%	x	12,65%	12,44%	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	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:	
			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 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2019		535 749,15	535 749,15	481 834,41	1 664 034,00	1 664 034,00	1 664 034,00	545 507,15	545 507,15	490 459,41
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
2020	A	0,00	0,00	0,00	2 233 419,00	2 233 419,00	2 233 419,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	1 479 785,00	1 479 785,00	1 479 785,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	753 634,00	753 634,00	753 634,00	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
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017		1 127 202,04	0,00	717 238,00	65 144,31	63 467,81	1 676,50	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2019		3 071 644,00	3 071 644,00	1 586 330,00	3 437 301,15	632 900,15	2 804 401,00	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
2020	A	0,00	0,00	0,00	417 410,54	317 410,54	100 000,00	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	417 410,54	317 410,54	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	0,00	0,00	0,00	732 294,54	262 294,54	470 000,00	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	732 294,54	262 294,54	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	103 000,00	3 000,00	100 000,00	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	103 000,00	3 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
		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	
				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:				wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гваранци ^x
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: 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
Wykonanie 2017		885 717,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018		632 871,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019		1 533 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019		855 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	A	2 886 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 379 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 506 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	B	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	C	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	A	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	B	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	C	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	A	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	B	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	C	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

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

Legenda:

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

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

Do opracowania WPF wykorzystano materiały historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków gminy Olszówka za lata 2014 -2019, założenia makroekonomiczne opracowane przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz informacje o planowanych zamierzeniach ujętych w uchwałach rady gminy.

Wg założeń makroekonomicznych budżetu państwa podstawowe wskaźniki kształtują się następująco:

Tab.1

Wyszczególnienie	Jedn.	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
wzrost PKB	%	104,0	103,7	103,4	103,3	103,1	103,0	103,0	103,0
średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	%	101,8	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

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

Poziom wzrostu ważniejszych dochodów bieżących w gminie w stosunku do poprzedniego roku w latach 2014-2020 kształtuje się następująco:

Tab. 2

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

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

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

Planowane **Dochody**

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

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

Ponadto w latach 2020-2026 planuje się wydatki majątkowe z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, które zgodnie z ustawą nastąpiło z mocy prawa z dniem 1 stycznia 2019 roku, w kwotach po 150,00 zł rocznie tj. w kwotach obecnych rocznych wpłat za wieczyste użytkowanie.

Dochody bieżące

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

Dochody w latach 2021-2026 wyszacowano następująco:

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

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące :

W roku 2020 przyjęto zgodnie z Zawiadomieniami dysponentów oraz w zakresie wychowania przedszkolnego na podstawie liczby dzieci w wieku 3-5 lat uczęszczających do oddziałów przedszkolnych i kwoty dotacji przypadającej na 1 dziecko.

Kwota planowanych dotacji na etapie projektu nie obejmuje dotacji na wszystkie zadania. m.in. na pomoc w zakresie dożywiania, pomoc materialną dla uczniów - stypendia, dotacji na refundację wydatków wykonanych w 2019 r. w ramach wyodrębnionych funduszy sołeckich, zwroty podatku akcyzowego producentom rolnym, świadczeń na wspieranie rodziny "Dobry start", jak również plan dotacji na świadczenia rodzinne i wychowawcze nie pokrywa w całości potrzeb. Łączna kwota nieuwzględnionych dotacji w 2020 roku stanowi kwotę ok. 2.880 tys. zł, tj. ok. 40% całości potrzeb.

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

Pozostałe dochody zaplanowano ze wzrostem ok. 3 % rocznie.

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

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

Planowane **Wydatki**

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

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

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

Wydatki majątkowe gminy zaplanowano:

- w roku 2020 w kwocie 2.244.000,00 zł, zgodnie z projektem uchwały budżetowej,
- w latach 2021-2026 na wydatki majątkowe przeznacza się kwoty wolnych środków do dyspozycji tj. planowane dochody ogółem pomniejszone o wydatki bieżące oraz rozchody związane ze spłatą kredytów.

Planowane **przychody gminy**:

W roku 2020 planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 1.400.000 zł ze spłatami w latach 2021-2026. W latach 2021-2026 na etapie opracowywania projektu WPF nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek długoterminowych.

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

Tab. 3

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

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

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

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

Prognoza kwoty długu:

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

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

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

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

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

Splata długu :

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

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

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- w zakresie wydatków bieżących:

"Obsługa bankowa Urzędu Gminy" planowane łączne nakłady finansowe - 12.000 zł, realizacja w latach 2019-2023, limit wydatków na poszczególne lata po 3.000,00 zł, Umowa planowana do podpisania w 2019 roku.

"Usługa dostępu do sieci internetowej"

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

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

"Usługi w zakresie ochrony danych osobowych":

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

- Urząd gminy - łączne nakłady finansowe - 24.824 zł, w tym limit na 2020 rok 9.609 zł ,
- Pozostałe jednostki - łączne nakłady finansowe po 10.641 zł, w tym limity wydatków w 2020 roku po 4.119 zł,

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

Okres realizacji 2019-2021, łączne nakłady finansowe – 506.535,08 zł, w tym limity wydatków : 2020 – 253.267,54 zł, 2021 – 253.267,54 zł, Umowa na dostawę energii podpisana została w 2019 roku;

"Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Olszówka"

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

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

- w zakresie wydatków majątkowych:

„Budowa świetlicy wiejskiej w Dębowiczkach”, okres realizacji 2015-2022, łączne nakłady finansowe w kwocie 226.600 zł, w roku 2015 zapłacono za dokumentację w kwocie 16.600 zł, planowane limity wydatków: w 2021 roku - 110.000 zł, w roku 2022 - 100.000 zł, limit zobowiązań - 210.000 zł;

"Zagospodarowanie terenu w miejscowości Głębokie z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny" zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2021 planowane nakłady na zadanie w wysokości 282.817,00 zł, w latach 2015-2019 plan wydatków na dokumentację w kwocie 32.817,00 zł, planowany limit wydatków w roku 2020 – 100.000 zł, w roku 2021 - 150.000 zł, limit zobowiązań - 250.000 zł;

"Zagospodarowanie terenu w miejscowości Olszówka z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny" zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2021 planowane nakłady na zadanie w wysokości 249.360 zł, w roku 2016 poniesione wydatki na dokumentację w kwocie 39.360 zł, planowany limit wydatków w roku 2021 -210.000 zł, limit zobowiązań - 210.000 zł;

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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