

Uchwała Nr XXIV/164/2020
Rady Gminy Olszanka
z dnia 17 grudnia 2020 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata
2021-2030.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 oraz art. 230 ust. 1, 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy Olszanka uchwala, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Olszanka na lata 2021-2030 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Olszanka do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Olszanka.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XV/98/2019 Rady Gminy Olszanka z dnia 17 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata 2020-2030.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIV/164/2020
z dnia 2020-12-17

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	20 607 155,89	20 103 937,71	3 045 577,00	47 461,47	5 623 825,00	5 295 354,99	6 091 719,25	3 196 151,07	503 218,18	26 305,00	476 913,18
Wykonanie 2019	23 250 376,53	21 937 600,24	3 478 259,00	39 390,25	5 636 388,00	6 167 604,18	6 615 958,81	3 247 409,31	1 312 776,29	97 913,79	1 204 923,90
Plan 3 kw. 2020	25 545 194,72	24 539 607,55	3 598 146,00	40 000,00	6 021 721,00	7 798 849,46	7 080 891,09	3 644 722,00	1 005 587,17	154 185,00	851 402,17
Wykonanie 2020	24 686 318,21	23 800 000,00	3 500 000,00	30 000,00	6 021 721,00	7 760 000,00	6 488 279,00	3 464 000,00	886 318,21	34 621,00	851 538,17
2021	23 926 388,50	23 436 307,00	3 300 803,00	40 000,00	6 266 604,00	6 526 070,00	7 302 830,00	3 732 991,00	490 081,50	340 000,00	150 000,00
2022	25 303 382,00	24 753 410,00	3 416 331,00	45 000,00	6 454 500,00	7 315 664,00	7 521 915,00	3 770 321,00	549 972,00	100 000,00	449 972,00
2023	25 088 150,00	24 908 150,00	3 420 493,00	45 000,00	6 446 773,00	7 411 140,00	7 584 744,00	3 755 161,00	180 000,00	10 000,00	170 000,00
2024	25 423 010,00	25 243 010,00	3 456 126,00	50 000,00	6 479 006,00	7 559 363,00	7 698 515,00	3 792 712,00	180 000,00	10 000,00	170 000,00
2025	25 798 079,00	25 748 079,00	3 509 696,00	50 000,00	6 608 587,00	7 710 550,00	7 869 246,00	3 830 639,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	26 098 448,00	26 088 448,00	3 544 793,00	50 000,00	6 641 630,00	7 864 740,00	7 987 285,00	3 868 946,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2027	26 444 210,00	26 434 210,00	3 580 241,00	50 000,00	6 674 838,00	8 022 037,00	8 107 094,00	3 907 635,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2028	26 795 455,00	26 785 455,00	3 616 046,00	50 000,00	6 708 212,00	8 182 497,00	8 228 700,00	3 946 712,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2029	27 156 281,00	27 146 281,00	3 652 204,00	54 000,00	6 741 753,00	8 346 147,00	8 352 177,00	3 986 179,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2030	27 515 783,00	27 505 783,00	3 688 726,00	55 000,00	6 775 462,00	8 509 182,00	8 477 413,00	4 026 041,00	10 000,00	10 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	22 994 231,42	18 351 385,23	7 324 092,49	0,00	0,00	182 437,87	0,00	1 369,32	0,00	4 642 846,19	4 642 846,19	752 886,06
Wykonanie 2019	21 363 580,26	20 278 167,58	8 146 536,67	0,00	0,00	201 669,43	4 023,33	23 783,55	0,00	1 085 412,68	1 085 412,68	82 494,00
Plan 3 kw. 2020	25 256 774,81	23 753 053,16	8 630 100,83	225 000,00	0,00	150 500,00	634,00	22 000,00	0,00	1 503 721,65	0,00	462 001,46
Wykonanie 2020	24 019 322,38	22 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	112 000,00	590,24	15 050,00	0,00	1 519 322,38	1 106 324,92	412 997,46
2021	24 909 081,18	23 231 929,78	8 914 996,00	225 000,00	0,00	160 000,00	6 500,00	20 000,00	0,00	1 677 151,40	1 677 151,40	370 000,00
2022	24 092 250,00	23 282 250,00	8 959 570,00	225 000,00	0,00	250 000,00	16 000,00	25 000,00	0,00	810 000,00	565 000,00	245 000,00
2023	24 359 350,00	23 609 350,00	9 005 370,00	225 000,00	0,00	220 000,00	0,00	22 000,00	0,00	750 000,00	505 000,00	245 000,00
2024	24 694 210,00	23 864 210,00	9 050 390,00	225 000,00	0,00	200 000,00	0,00	19 000,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00
2025	25 069 279,00	24 119 279,00	9 094 640,00	225 000,00	0,00	180 000,00	0,00	17 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00
2026	25 387 648,00	24 487 648,00	9 140 110,00	225 000,00	0,00	150 000,00	0,00	14 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2027	25 745 410,00	24 855 410,00	9 179 530,00	225 000,00	0,00	130 000,00	0,00	11 000,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00
2028	26 096 655,00	25 196 655,00	9 271 320,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	9 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2029	26 457 481,00	25 507 481,00	9 364 034,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	6 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00
2030	26 803 179,00	25 823 179,00	9 457 580,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	3 000,00	0,00	980 000,00	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 2018	-2 387 075,53	0,00	3 642 998,11	3 121 261,00	2 387 075,53	0,00	0,00	521 737,11	0,00
Wykonanie 2019	1 886 796,27	1 782 863,00	739 770,58	165 278,00	0,00	0,00	0,00	574 492,58	0,00
Plan 3 kw. 2020	288 419,91	288 419,91	621 179,09	0,00	0,00	1 701,09	0,00	619 478,00	0,00
Wykonanie 2020	666 995,83	666 995,83	843 703,85	0,00	0,00	1 701,09	0,00	842 002,76	0,00
2021	-982 692,68	0,00	1 710 536,68	1 269 972,00	820 000,00	40 564,68	0,00	400 000,00	162 692,68
2022	1 211 132,00	1 211 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	728 800,00	728 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	728 800,00	728 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	728 800,00	728 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	710 800,00	710 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	698 800,00	698 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	698 800,00	698 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	698 800,00	698 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	712 604,00	712 604,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	681 430,00	681 430,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 782 863,00	1 782 863,00	1 081 261,00	1 081 261,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	909 599,00	909 599,00	165 278,00	165 278,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	909 599,00	909 599,00	165 278,00	165 278,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	727 844,00	727 844,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 211 132,00	1 211 132,00	449 972,00	449 972,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	728 800,00	728 800,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	728 800,00	728 800,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	728 800,00	728 800,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	710 800,00	710 800,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	698 800,00	698 800,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	698 800,00	698 800,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	698 800,00	698 800,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	712 604,00	712 604,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	8 902 392,00	0,00	1 752 552,48	2 274 289,59
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 284 807,00	0,00	1 659 432,66	2 233 925,24
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 375 208,00	0,00	786 554,39	1 407 733,48
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 375 208,00	0,00	1 300 000,00	2 143 703,85
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 917 336,00	0,00	204 377,22	644 941,90
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 706 204,00	0,00	1 471 160,00	1 471 160,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 977 404,00	0,00	1 298 800,00	1 298 800,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 248 604,00	0,00	1 378 800,00	1 378 800,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 519 804,00	0,00	1 628 800,00	1 628 800,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 809 004,00	0,00	1 600 800,00	1 600 800,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 110 204,00	0,00	1 578 800,00	1 578 800,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 411 404,00	0,00	1 588 800,00	1 588 800,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	712 604,00	0,00	1 638 800,00	1 638 800,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 682 604,00	1 682 604,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,01%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	6,11%	7,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	9,55%	9,77%	x	x	x	x
2021	6,42%	2,15%	4,17%	10,93%	11,84%	TAK	TAK
2022	6,85%	9,87%	10,44%	7,74%	8,65%	TAK	TAK
2023	6,58%	8,68%	8,74%	7,21%	8,13%	TAK	TAK
2024	6,42%	8,93%	8,98%	7,78%	7,78%	TAK	TAK
2025	6,19%	10,03%	x	9,39%	9,39%	TAK	TAK
2026	5,88%	9,61%	x	8,17%	8,66%	TAK	TAK
2027	5,66%	9,28%	x	7,91%	8,40%	TAK	TAK
2028	4,25%	9,08%	x	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2029	4,11%	9,14%	x	9,35%	9,35%	TAK	TAK
2030	4,00%	9,12%	x	9,25%	9,25%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 409,82	73 409,82	62 398,35
Wykonanie 2019	64 548,08	64 548,08	60 877,56	1 089 730,00	1 089 730,00	1 089 730,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	105 000,00	105 000,00	105 000,00	165 278,00	165 278,00	165 278,00	105 000,00	105 000,00	105 000,00
Wykonanie 2020	104 949,00	104 949,00	104 949,00	165 278,00	165 278,00	165 378,00	104 949,00	104 949,00	104 949,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	449 972,00	449 972,00	449 972,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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 2018	2 273 916,63	2 273 916,63	1 089 730,00	752 388,37	745 388,37	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	318 456,76	318 456,76	165 278,00	821 154,31	821 154,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	123 701,46	123 701,46	0,00	1 132 010,00	1 132 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	123 701,46	123 701,46	0,00	1 110 188,67	1 110 188,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	695 000,00	695 000,00	449 972,00	1 149 330,00	904 330,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	245 000,00	245 000,00	170 000,00	1 443 023,00	1 198 023,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	245 000,00	245 000,00	170 000,00	1 440 440,00	1 195 440,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	298 860,00	298 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	681 430,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 782 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	909 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	85 413,54
Wykonanie 2020	909 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	120 000,00
2021	727 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	670 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	637 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	637 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	637 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	619 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	607 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	607 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	607 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	620 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIV/164/2020
z dnia 2020-12-17

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 331 653,00	1 149 330,00	1 443 023,00	1 440 440,00	298 860,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 596 653,00	904 330,00	1 198 023,00	1 195 440,00	298 860,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				735 000,00	245 000,00	245 000,00	245 000,00	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:				735 000,00	245 000,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				735 000,00	245 000,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Likwidacja i wymiana starych indywidualnych źródeł ciepła na nowe ekologiczne źródła ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Olszanka -	Urząd Gminy Olszanka	2021	2023	735 000,00	245 000,00	245 000,00	245 000,00	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				3 596 653,00	904 330,00	1 198 023,00	1 195 440,00	298 860,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 596 653,00	904 330,00	1 198 023,00	1 195 440,00	298 860,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór, transport, zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Olszanka -	Urząd Gminy Olszanka	2021	2024	3 586 320,00	896 580,00	1 195 440,00	1 195 440,00	298 860,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór odpadów niesegregowanych z pojemników i koszy ulicznych zlokalizowanych na terenie Gminy Olszanka -	Urząd Gminy Olszanka	2021	2022	10 333,00	7 750,00	2 583,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	4 331 653,00
1.a	3 596 653,00
1.b	735 000,00
1.1	735 000,00
1.1.1	0,00
1.1.2	735 000,00
1.1.2.1	735 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	3 596 653,00
1.3.1	3 596 653,00
1.3.1.1	3 586 320,00
1.3.1.2	10 333,00
1.3.2	0,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY OLSZANKA NA LATA 2021-2030

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, jednak prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (2021-2030).

1. **Dochody:**

a) Przyjęte kwoty dochodów na rok 2021 są zgodne z wartościami zaplanowanymi w uchwale budżetowej Gminy Olszanka na 2021 rok. W dochodach ogółem (23 926 388,50 zł) wyszczególniono:

- dochody bieżące w kwocie 23 436 307,00 zł tj.

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto na podstawie informacji uzyskanej z Ministerstwa Finansów;
- wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych ustalono na podstawie prowadzonych ewidencji podatkowych oraz stawek podatkowych przyjętych na 2021 rok;
- dochody z subwencji przyjęto na podstawie informacji uzyskanej z Ministerstwa Finansów;
- dotacje na zadania zlecone i zadania własne przyjęto na podstawie informacji uzyskanej od dysponentów;
- pozostałe dochody bieżące zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2020 roku i lat wcześniejszych.

- dochody majątkowe w kwocie 490 081,50 zł tj.

- dochody ze sprzedaży majątku wykazano w oparciu o planowane do zbycia nieruchomości oraz sprzedaż ratalną;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje – tj. dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (FOGR)

b) dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w 2022 roku w kwocie 449 492,00 zł:

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego: środki związane z planowaną realizacją w 2021 roku zadań inwestycyjnych:

- Zmiana nawierzchni na bitumiczną na działce nr 963, 957 i 956 w Przylesiu (droga wewnętrzna nr 2) - PROW 2014-2020

- Likwidacja i wymiana starych indywidualnych źródeł ciepła na nowe ekologiczne źródła ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Olszanka – dotacja - RPO 2014-2020

c) dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w 2023-2024 roku:

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego: środki związane z planowaną realizacją w latach 2022-2023 roku zadania inwestycyjnego: Likwidacja i wymiana starych indywidualnych źródeł ciepła na nowe ekologiczne źródła ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Olszanka – dotacja - RPO 2014-2020.

d) Prognozowane dochody na lata 2022-2030 zostały zaplanowane z dużą ostrożnością tj. planując wzrost poszczególnych rodzajów dochodów na minimalnym poziomie (od 0,5% do maksymalnie 3,5% w poszczególnych latach).

2. Wydatki

a) Wydatki bieżące – zaplanowano w oparciu o możliwości dochodowe gminy z uwzględnieniem ograniczeń wynikających z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowane wydatki w poszczególnych latach pozwolą na realizację zadań własnych gminy, w tym:

- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – poręczenie spłaty pożyczki dla PWiK w Brzegu zaciągniętej w WFOŚiGW w Opolu na okres do 2027 roku. Wysokość poręczenia wynosi 225 000,00 zł rocznie.

- wydatki na obsługę długu – zaplanowane wydatki dotyczą obsługi już zaciągniętych zobowiązań (kredytów oraz emitowanych papierów wartościowych) oraz obsługi planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w roku 2021.

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w 2021 roku wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano na poziomie 8 914 996,00 zł (zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2021 rok). W kolejnych latach przyjęto wzrost tych wydatków na poziomie 1% corocznie.

- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy – są to wydatki bieżące ujęte w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2 do uchwały).

- b) Wydatki majątkowe – w 2021 roku wydatki majątkowe zostały zaplanowane zgodnie z projektem budżetu gminy na 2021 rok tj. w kwocie 1 677 151,40 zł.

Natomiast w pozostałych latach wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie analizy możliwości finansowych gminy. W latach 2022-2023 zaplanowano kontynuację zadania związanego z ochroną powietrza (likwidacja starych źródeł ciepła), zgodnie z planowanym przedsięwzięciem (załącznik nr 2).

3. **Wynik budżetu** – w 2021 roku zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 982 692,68 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

4. Przychody budżetu – w 2021 roku planuje się przychody budżetu w kwocie 1 710 536,68 zł tj:

a) przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na wyprzedzające finansowanie zadania pn. " Modernizacja drogi wewnętrznej nr 2 położonej w Przylesiu na działkach nr 963, 957, 956, 943/5, 952, 903" oraz wyprzedzające finansowanie zadania pn. "Likwidacja i wymiana starych indywidualnych źródeł ciepła na nowe ekologiczne źródła ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Olszanka"- kwota 449 972,00 zł

b) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – środki niewykorzystane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – kwota 40 564,68 zł;

c) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym na finansowanie gminnych zadań inwestycyjnych - kwota 820 000,00 zł;

d) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – kwota 400 000,00 zł..

5. Rozchody budżetu – w rozchodach budżetu uwzględniono spłaty rat kapitałowych oraz wyemitowanych papierów wartościowych zaciągniętych na rynku krajowym w latach poprzednich, zgodnie z harmonogramami spłat.

6. Kwota długu – zadłużenie na koniec 2020 roku - według planu przychodów i rozchodów na III kwartał 2020 roku oraz przewidywanego wykonania na koniec 2020 roku - stanowi kwotę 6 375 208,00 zł tj. 24,96 % w stosunku do planowanych dochodów na koniec III kwartału 2020 roku i 25,82 % w stosunku do planowanego wykonania na koniec 2020 roku.

Wyczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2019 roku	Plan przychodów według stanu na dzień 30.09.2020 r.	Plan rozchodów według stanu na dzień 30.09.2020r.	Kwota długu na koniec 2020 roku
7 284 807,00 zł	0,00 zł	909 599,00 zł	6 375 208,00 zł

Zadłużenie na koniec 2021 roku - według planu przychodów i rozchodów - stanowi kwotę 6 917 336,00 zł tj. 28,91 % w stosunku do planowanych dochodów.

Wyczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2020 roku	Plan przychodów w 2021 roku	Plan rozchodów w 2021 roku.	Kwota długu na koniec 2021 roku
6 375 208,00 zł	1 269 972,00 zł	727 844,00 zł	6 917 336,00 zł

7. Przedsięwzięcia -

a) Odbiór, transport, zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Olszanka. Okres realizacji: 2021-2024. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2021 rok - 896 580,00 zł (wydatek za 9 miesięcy)

2022 rok - 1 195 440,00 zł

2023 rok - 1 195 440,00 zł

2024 rok - 298 860,00 zł (wydatek za 3 miesiące)

Łączne nakłady finansowe: 3 586 320,00 zł

b) Odbiór, odpadów niesegregowanych z pojemników i koszy ulicznych zlokalizowanych na terenie na terenie Gminy Olszanka. Okres realizacji: 2021-2022. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2021 rok - 7 750,00 zł (wydatek za 9 miesięcy)

2022 rok - 2 583,00 zł (wydatek za 3 miesiące).

Łączne nakłady finansowe: 10 333,00zł

c) Likwidacja i wymiana starych indywidualnych źródeł ciepła na nowe ekologiczne źródła ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Olszanka. Okres realizacji: 2021-2023. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2021 rok - 245 000,00 zł

2022 rok - 245 000,00 zł

2023 rok - 245 000,00 zł

Łączne nakłady finansowe: 735 000,00 zł