

U C H W A Ł A Nr XXVI/295/2021

z dnia 28 grudnia 2021r.

Rady Gminy w Olszanicy

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Olszanica

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r.

o samorządzie gminnym (T.j. Dz. U. 2021.1372 z późn. zm.), art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.

o finansach publicznych (T.j. Dz. U. 2019.869 z późn. zmianami)

Rada Gminy w Olszanicy

uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Olszanica wraz z prognozą kwoty długu na lata **2021 – 2030**, w brzmieniu stanowiącym załącznik **Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Olszanica do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 **pkt 1** ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty **10.000 w tym:**

1) w 2022r. do kwoty 10.000 zł,

§ 3

Upoważnia się wójta Gminy Olszanica 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:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- d) usług przesyłowych i dystrybucyjnych energii elektrycznej.

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) wywozu nieczystości stałych do kwoty 1.000.000 zł,
- b) zakupu biletów na dowóz uczniów do kwoty 300.000 zł,
- c) prowadzenia rachunku bankowego do kwoty 150.000 zł,
- d) ubezpieczenia majątku i osób do kwoty 100.000 zł,
- e) odśnieżania dróg i placów do kwoty 210.000 zł,
- f) usług telefonicznych i internetowych do kwoty 100.000 zł,
- g) usług pocztowych do kwoty 50.000 zł,
- h) prenumeraty czasopism do kwoty 5.000 zł,
- i) dostawy ciepła do bud. Komunalnych do kwoty 300.000 zł,
- k) przeglądów okresowych i serwisu kotłowni gazowych oraz olejowych do kwoty 20.000 zł,
- l) usług certyfikujących, wydawania certyfikatów do kwoty 5.000 zł.
- l) opłat z tytułu użytkowania gruntów pokrytych wodami stanowiącymi własność Skarbu Państwa, do kwoty 30.000 zł,
- m) opłat za umieszczenie infrastruktury (kanalizacji) w pasie drogowym do kwoty 20.000 zł
- n) inne niż wymienione wyżej umowy zawierane celem zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 300.000 zł

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Olszanica do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Olszanica 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:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
- d) usługi przesyłowe i dystrybucyjne energii elektrycznej.

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) wywozu nieczystości stałych do kwoty 50.000 zł,
- b) zakupu biletów na dowóz uczniów do kwoty 150.000 zł,
- c) usług pocztowych do kwoty 5.000 zł,
- d) prowadzenia rachunku bankowego do kwoty 20.000 zł,
- e) ubezpieczenia majątku i osób do kwoty 20.000 zł,
- f) usług telefonicznych i internetowych do kwoty 10.000 zł,
- g) prenumeraty czasopism do kwoty 1.000 zł.

h) dostawy ciepła do bud. Komunalnych do kwoty 70.000 zł.

i) przeglądów okresowych i serwisu kotłowni

gazowych oraz olejowych 10.000 zł,

j) usług certyfikujących, wydawania certyfikatów do kwoty 1.000 zł

§ 5

Upoważnia się Wójta Gminy Olszanica do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 6

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała Rady Gminy w Olszanicy **XXXIV/285/2021**

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXVI/295/2021
z dnia 2021-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
		Dochody bieżące ^x	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	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	30 389 036,53	25 290 696,29	2 699 999,00	500,00	9 403 865,00	8 411 720,82	4 774 611,47	1 995 604,00	088 340,24	513 500,00	4 584 840,24	
2022	27 412 000,00	24 112 000,00	2 840 000,00	2 000,00	9 000 000,00	8 020 000,00	4 250 000,00	1 400 000,00	300 000,00	400 000,00	2 900 000,00	
2023	23 730 000,00	23 330 000,00	2 370 000,00	2 000,00	9 000 000,00	8 158 000,00	3 800 000,00	1 400 000,00	100 000,00	400 000,00	0,00	
2024	23 730 000,00	23 430 000,00	2 390 000,00	2 000,00	9 000 000,00	8 238 000,00	3 800 000,00	1 400 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	
2025	23 615 000,00	23 315 000,00	2 400 000,00	2 000,00	9 000 000,00	8 113 000,00	3 800 000,00	1 400 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	
2026	23 620 000,00	23 320 000,00	2 420 000,00	2 000,00	9 200 000,00	7 848 000,00	3 850 000,00	1 450 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	
2027	23 742 000,00	23 442 000,00	2 440 000,00	2 000,00	9 300 000,00	7 850 000,00	3 850 000,00	1 450 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	
2028	23 797 000,00	23 497 000,00	2 460 000,00	2 000,00	9 400 000,00	7 785 000,00	3 850 000,00	1 450 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	
2029	23 902 000,00	23 602 000,00	2 470 000,00	2 000,00	9 500 000,00	7 730 000,00	3 900 000,00	1 450 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	
2030	24 000 000,00	23 700 000,00	2 500 000,00	2 000,00	9 500 000,00	7 748 000,00	3 950 000,00	1 500 000,00	100 000,00	300 000,00	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. 886, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata. 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, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:															
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	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	w tym:				
											na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x
													w tym:	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w 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	
Lp											w tym:				

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3				4.3.1
2021		-8 282 724,31	0,00	9 000 081,57	2 000 000,00	1 282 642,74	2 357 753,32	2 357 753,32	4 642 328,25				642 328,25
2022		1 482 642,74	1 600 000,00	117 357,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2023		700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2024		700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2025		700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2026		700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2027		700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2028		700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2029		700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2030		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:					z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawaowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
		na pokrycie deficytu budżetu x								
		w tym:								
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	717 357,26	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	117 357,26	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Rel.	z zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 357,26	7 000 000,00	0,00	62 762,45	7 662 844,02
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	082 642,74	1 200 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	100 000,00	800 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	100 000,00	900 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	100 000,00	800 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	100 000,00	800 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	100 000,00	800 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	100 000,00	800 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	100 000,00	800 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	600 000,00

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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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 przypadających na dany rok) ^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
	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 określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit 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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x			
2021	4,15%	6,98%	15,36%	21,17%	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	4,35%	7,35%	11,98%	17,79%	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	5,47%	6,13%	8,19%	14,01%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	5,33%	6,65%	9,52%	9,52%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	5,10%	5,76%	9,07%	9,07%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	4,91%	5,56%	7,73%	10,27%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	4,78%	5,42%	x	8,42%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	4,65%	5,28%	x	6,26%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	4,50%	5,13%	x	6,02%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	3,17%	3,79%	x	5,70%	TAK	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	407 313,32	407 313,32	407 313,32	
2022	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 z tytułu 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 i 3 ustawy	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					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2021	12 343 000,00	2 332 334,00	0,00	12 343 000,00	0,00	12 343 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXVI/295/2021
z dnia 2021-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				17 461 000,00	12 343 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 370 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	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:				17 461 000,00	12 343 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 370 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Bieszczad-ski, Centrum Turystyki Aktywnej i Sportu- Rewitalizacyjne koło zamachowe rozwoju Gminy Olszanica, wykup nieruchomości oraz budowa niezbędnej infrastruktury - Rozwój bazy sportowej, Bieszczad-ski, Centrum Turystyki Aktywnej i Sportu, dokapitalizowanie spółki PRI	Urząd Gminy	2018	2021	11 451 000,00	6 343 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.1.2.2	Budowa oraz przebudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w gminie Olszanica w miejscowościach Uherce Mineralne oraz Olszanica - poprawa warunków życia i wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez wybudowanie na terenie Gminy Olszanica 6,323 km nowej kanalizacji oraz przebudowę odcinka istniejącej sieci wodociągowej o długości 245,0 m w Olszaniczy, budowę dalszej części kanalizacji w Olszaniczy, zakup samochodu asenizacyjnego i WUKO przez PRI	Urząd Gminy	2020	2022	6 010 000,00	6 000 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 010 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
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									
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do WPF na lata 2021-2030

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Olszanica została opracowana na lata 2021-2030. Przy kalkulacji planowanych dochodów i wydatków uwzględniono dane historyczne z lat poprzednich, opierając wyliczenia zwłaszcza na latach 2019-2020.

Posługując się wytycznymi w sprawie założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych opublikowanych na stronach internetowych Ministerstwa Finansów wykorzystano następujące wskaźniki:

- zmiany w zakresie PIT, CIT
- tempo wzrostu PKB w latach 2021-2030,
- podstawowe dane makroekonomiczne do 2030 roku,
- stopę bezrobocia,
- średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- zmiany nominalnych stóp procentowych,
- zmiany kursu Euro,
- przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce społecznej.

Uwzględniając powyższe założenia oraz obowiązujące przepisy prawne na przełomie całego okresu objętego prognozą nie zakładano wzrostu dochodów własnych, zwłaszcza w zakresie źródeł, których wysokość kształtowana jest przez gminy samodzielnie. W 2021 roku oraz latach następnych dokonano korekty w prognozowanych dochodach własnych w związku ze zmianą ustawy o podatkach i opłatach lokalnych. Zweryfikowano wcześniej zakładane wpływy z podatku od nieruchomości. Wynika to ze zmiany zasad opodatkowania nieruchomości gminy oraz przepisów dotyczących lasów ochronnych i zmian ceny skupu żyta oraz surowca tartaczego. W latach 2022-2030 założono niższe dochody bieżące co spowodowane zostało brakiem w budżetach tych lat środków pozyskiwanych z zewnątrz na finansowanie projektów, których realizacja zostanie zakończona oraz spadku dochodów podatkowych i niepodatkowych. Ustalając wysokość transferów z budżetu państwa przyjęto ostrożne kryteria, zaplanowano niższe wpływy z subwencji w związku ze spadkiem liczby uczniów na terenie gminy a niewielki wzrost dochodów (do 5%) w latach objętych prognozą w zakresie subwencji nastąpi dopiero od roku 2028. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w latach objętych prognozą są niższe o ok.5% w związku ze zmianami w przepisach podatkowych. Uwzględniając sytuację finansów publicznych oraz tendencję do przekazywania samorządom kolejnych zadań nie założono również wzrostu dotacji. Szacunki strony dochodowej budżetu są ostrożne w związku z dużą niestabilnością przepisów.

Zaplanowane wpływy ze sprzedaży majątku są zgodne z polityką gminy (uchwały zebrań wiejskich, Rady Gminy) i obejmują nieruchomości przygotowane do zbycia, a także

sprzedaż surowca tartaczego z lasów stanowiących własność gminy zgodnie z planami urządzenia lasów w celu pozyskania środków na wkład własny do przedsięwzięć inwestycyjnych. Wysokość wpływów do budżetu ustalono realnie.

Zabezpieczono realizację zadań obligatoryjnych, wynikających z ustaw. Plan wydatków bieżących na poszczególne lata uwzględnia rzeczywiste możliwości gminy. Założono znaczną racjonalizację wydatków bieżących, której celem jest zmiana relacji pomiędzy wydatkami bieżącymi i majątkowymi, spłata zobowiązań, przy ewentualnym zadłużaniu gminy tylko na realizację rozpoczętych przedsięwzięć inwestycyjnych. Niższe o około 10% wydatki bieżące w latach 2021-2030 są wynikiem konieczności ich racjonalizacji, w tym zwłaszcza na finansowanie oświaty oraz wynikają z zakończenia realizacji projektów. Działania w zakresie ograniczenia wydatków bieżących są niezbędne dla utrzymania właściwych relacji w budżecie Gminy.

W związku z budową gminnej oczyszczalni ścieków i kanalizacji oraz koniecznością dokapitalizowania gminnej spółki - budowa wyciągu Bieszczad-SKI przewidziano kredyt w kwocie 2.000.000 zł. Taka wysokość kredytu zostanie utrzymana tylko przy założeniu, że odzyskiwanie podatku VAT od inwestycji nastąpi w 100 %. Inaczej powstanie potrzeba zaplanowania większych przychodów z tytułu kredytów.

. Biorąc pod uwagę spadek liczby dzieci na terenie gminy w latach objętych prognozą ograniczono wydatki na oświatę do stałego poziomu. W taki sam sposób ograniczono wydatki na administrację, opiekę i rodzinę.

Tylko zracjonalizowanie wydatków bieżących pozwoli na realizację zaplanowanych w gminie przedsięwzięć oraz obsługę zadłużenia Gminy według obowiązujących zasad.

Planowane dochody i wydatki budżetu mają charakter szacunkowo wyliczonych kwot i w związku z epidemią COVID-19 mogą ulec znacznym zmianom, zwłaszcza w kontekście pogorszenia się sytuacji ekonomicznej państwa oraz podmiotów gospodarczych działających na lokalnym rynku, a także ewentualnymi zmianami w przepisach prawnych.

Analizę wydatków bieżących przedstawia **tabela Nr 1.**

W okresie objętym prognozą zaplanowano **wydatki majątkowe – w zakresie przedsięwzięcia II etap budowy kanalizacji i gminnej oczyszczalni ścieków, w tym z PROW i innych środków, rozszerzono zakres i nazwę zadania pn" Budowa oraz przebudowa sieci -wodno kanalizacyjnej w gminie Olszanica w miejscowościach Uherce Mineralne oraz Olszanica - poprawa warunków życia i wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez budowę nowej kanalizacji, przebudowę odcinka istniejącej sieci wodociągowej, zakup samochodu asenizacyjnego i WUKO**

przez PRI oraz budowę dalszej części kanalizacji w m. Olszanica" , rozszerzono także zakres rzeczowy i finansowy projektu - "Bieszczad-ski" o Centrum Turystyki Aktywnej i Sportu (budowa wyciągu, Centrum Turystyki Aktywnej i Sportu wraz z infrastrukturą) poprzez dokapitalizowanie Spółki PRI oraz zakup nieruchomości i budowę niezbędnej infrastruktury przez Gminę - w związku z pozyskaniem środków z RFIL na realizację w/w projektów.

W poprzedniej zmianie WPF dokonano korekt w zakresie wysokości planowanych nakładów na wykonanie gminnej oczyszczalni i budowę dalszej części kanalizacji uwzględniając odzyskany podatek VAT oraz kwoty wynikające z wniosku złożonego w ramach PROW i FRIL . Zaktualizowano

wydatki i limity na powyższe przedsięwzięcia

oraz skorygowano nakłady. Wprowadzono także na podstawie umowy w ramach PROW kolejny etap kanalizacji (wkład własny pochodzić będzie z podatku VAT odzyskanego w ramach projektu RPO) . Nakłady planowane (brutto) 6.410.000 zł w okresie 2020-2022. Limit zobowiązań- 6.410.000 zł - wzrost o 2.510.000 zł- zwiększenie zakresu rzeczowego i finansowego zadania w związku z pozyskaniem środków z FRIL w zakresie budowy kanalizacji i m. Uherce i Olszanica oraz zakupu samochodu asenizacyjnego i WUKO .

W 2020 roku zwiększono kwotę dokapitalizowania spółki PRI o 1.057.000 zł (tj: do kwoty 3.057.000 zł) z pierwszej puli środków na przeciwdziałanie COVID-19 tj. Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych (1.056.034 zł) . Rozszerzono zakres rzeczowy i finansowy przedsięwzięcia związanego z budową infrastruktury Bieszczad-Ski i dokapitalizowaniem Spółki PRI , w związku z tym dokonano zmian w kwotach dokapitalizowania na 2021 rok tj: zwiększono planowane wydatki o kwotę 2.000.000 zł z RFIL na podstawie złożonego wniosku do kwoty 3.543.000 zł. Dokapitalizowanie w kwocie 1.543.000 zł zostało przekazane Spółce w br. co uwzględniono w limicie zobowiązań. W ramach środków z RFIL- 2.360.000 na budowę wyciągu planuje się wykup nieruchomości przez Gminę oraz budowę , zakup niezbędnej infrastruktury dla Bieszczad -SKI, ze środków RFIL dla gmin gorskich planuje się dokapitalizowanie Spółki PRI w związku z budową wyciągu wraz z infrastrukturą. pozostały limit zobowiązań na Bieszczad-Ski - 4.360.000 zł.

Ogółem w latach 2021-2022 limit wydatków na ujęte w WPF przedsięwzięcia - **12.353.000 zł , w tym: budowa Bieszczad -SKI , Centrum Turystyki Aktywnej i Sportu - dokapitalizowanie Spółki PRI (ze środków własnych- 1.543.000 zł) oraz środki RFIL-4.360.000 - wydatki majątkowe w ramach budżetu oraz kontynuacja budowy gminnej kanalizacji (6.010.000 zł) w miejscowościach Uherce i Olszanica finansowane ze środków własnych , FRIL i PROW oraz zakup samochodu asenizacyjnego, WUKO przez PRI** przedstawia się następująco;

2021 rok -

12.343.000 - majątkowe

2020 rok-

10.000 - majątkowe

Zadłużenie z tytułu kredytów na **dzień 31 grudnia 2020 roku wynosiło - 5.600.000 zł.** Wykorzystanie kredytu w 2019r. - 4.000.000 zł, spłata w 2020r.- 400 000 zł. Kredyt bankowy zaciągnięty w 2020r.-2.000.000 zł. **Zadłużenie na dzień 31.12.2021r. - 7.000.000 zł.**

Kredyt bankowy w 2020 roku w kwocie 2.000.000 zł związany jest z budową Bieszczad -Ski oraz koniecznością dokapitalizowania Spółki PRI. W celu realizacji tego przedsięwzięcia konieczne będzie dokapitalizowanie spółki PRI również w kolejnym roku kwotą 1.543.000 zł . Planowany okres spłaty kredytu zaplanowanego na 2020 rok obejmuje lata 2021-2030 tj: 200.000 zł rocznie.

Kredyt bankowy w 2021 roku w kwocie 2.000.000 zł związany jest z zadaniami inwestycyjnymi , w tym: wyprzedające finansowanie działań z UE - budowa kanalizacji PROW -1.000.000 zł i spłatą wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek . Planowany okres spłaty kredytu zaplanowanego na 2021 rok obejmuje lata 2022-2030 tj: w roku 2022-1.000.000 zł po otrzymaniu zwrotu środków z PROW, w latach 2023-2029 po 100.000 zł rocznie, w roku 2030 - 300.000 zł.

Po stronie przychodów uwzględniono w 2021 roku **nadwyżkę w kwocie 2.000.000 zł z Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych** jako niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bankowym Gminy Olszanica a wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, a także środki z roku ubiegłego dotyczące dochodów za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu-10.000 zł, środki na realizację projektu (CIS) z UE- 347.753,32 , rozdysponowano także wolne środki pochodzące z niesfinansowanych zadań z 2020 roku - 4.642.328,55 zł, w tym na środki na kanalizację - PROW -2.400.000 zł . Nie zrealizowano części zaplanowanych nakładów z RFiI oraz PROW w zakresie budowy kanalizacji i wyciągu.

W rozchodach uwzględniono udzieloną pożyczkę na podstawie Uchwały Rady Gminy w kwocie 117.357,26 zł.

Poniżej przedstawiono spłaty kredytów zaciągniętych w latach 2019-2021 (łącznie 7.600.000 zł) planowane na poszczególne lata. W WPF dokonano przeliczenia odsetek na lata 2021-2030 w oparciu o podpisaną umowę kredytową oraz uwzględniając planowany do zaciągnięcia w 2021 roku kredyt - 2.000.000 zł oraz odsetki od kredytu krótkoterminowego zaciąganego na okres przejściowy do momentu zwrotu środków z UE oraz podatku VAT. Postępowanie w toku.

2021 -	600.000	+	100.000	odsetki =	700.000 zł
2022	1.600.000	+	100.000	odsetki =	1.700.000 zł
2023 -	700.000	+	130.000	odsetki =	830.000 zł
2024 -	700.000	+	110.000	odsetki =	810.000 zł
2025 -	700.000	+	75.000	odsetki =	775.000 zł
2026 -	700.000	+	60.000	odsetki =	760.000 zł
2027 -	700.000	+	45.000	odsetki =	745.000 zł
2028 -	700.000	+	30.000	odsetki =	730.000 zł
2029 -	700.000	+	15.000	odsetki =	715.000 zł
2030 -	500.000	+	5.000	odsetki =	505.000 zł

Wskaźnik obsługi zadłużenia wyliczony o przepisy wynikające z ustawy o finansach publicznych dla poszczególnych lat wynosi;

2021-4,15%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	21,17%
2022-4,35%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	17,67%
2023-5,47%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	13,89%
2024-5,33%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	9,41%
2025-5,10%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	9,07%
2026-4,91%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	10,22%
2027-4,78%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	8,37%
2028-4,65%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	6,21%
2029-4,50%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	6,02%
2030-3,17 %	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	5,70%

Zadłużenie z tytułu kredytów na koniec poszczególnych lat wyliczone według zasad przyjętych w WPF wynosi;

2021 rok-	7.000.000-
2022 rok-	5.400.000-
2023 rok-	4.700.000-
2024 rok-	4.000.000-
2025 rok-	3.300.000-
2026 rok-	2.600.000-
2027 rok-	1.900.000-
2028 rok-	1.200.000-
2029 rok-	500.000-
2030 rok-	0

Zostały zachowane ustawowe wskaźniki kwoty długu i obsługi zadłużenia w oparciu o obowiązujące przepisy.

W celu utrzymania właściwych relacji zaplanowano racjonalizację wydatków bieżących.

Plan wydatków budżetowych na lata 2021-2030 założono poniżej poziomu prognozowanych dochodów budżetowych. Kwota nadwyżki budżetowej planowanej na poszczególne lata zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach wcześniejszych zgodnie z planowanymi kredytami. Całkowita spłata zadłużenia nastąpi według prognozy w 2030 roku.

Analiza wydatków bieżących- tabela 1

Wyszczególnienie

Lata		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Rolnictwo		12 140	13 260	321260	22 000	22 000	22 000	22 000
Leśnictwo		168 607	160 740	160740	200 000	200 000	200 000	200 000
Wytw. i zopatr.w wodę		64 000	64 000	66000	80 000	80 000	80 000	80 000
Transport		287 400	363 000	572000	300 000	300 000	300 000	300 000
Gosp. mieszk.		207 000	192 296	159100	122 000	122 000	122 000	122 000
Usł. geodez, Plan.przestrz.cm		132 500	104 000	93500	60 000	60 000	60 000	60 000
Administracja, utrzym. PSeAP		2 883 356	3 443 722	3147214	3400 000	3400 000	3400 000	3400 000
Spis, wybory, inform.		50 455	1 051	1087	1 000	1 000	1 000	1 000
Bezp. Publiczne		210 000	190 000	196100	120 000	120 000	120 000	120 000
Rodzina		4791780	5759200	7208800	7000000	7000000	7000000	7000000
Oświata		6 469 400	6 614 400	6377419	7 850 000	7 640 000	7 630 000	7470 000
Świetlice szkolne		152300	364100	337168 1490	185000	185000	185000	185000
Ochrona zdrowia		65 000	70 000	70000	50 000	50 000	50 000	50 000
Pomoc społeczna		2 545 261	2 192 968	1414210	1 980 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000
Pomoc stypendialna		69 500	20 000	20000	30 000	30 000	30 000	30 000
Gosp. komunalna		1 239 370	1 424 900		600 000	640 000	650 000	650 000
Kultura		525 154	549 100	507800	400 000	400 000	460 000	400 000
Sport		98 700	92 500	92512	100 000	100 000	100 000	100 000
Rezerwa		20 000	200 000	200000	100 000	100 000	100 000	100 000
Pozostałe zadania 525033		1278903	645508	1481526	172000	50 000	10 000	250 000
Suma	0	19262924	22200640	24527934	22889357	22400 000	22420 000	22440 000
odsetki		22 800	140 000	100000	140 000	130 000	110 000	75 000
RAZEM		19285724	22340640	24627934	23029357	22530 000	22530 000	22515 000

2026	2027	2028	2029	2030
22 000	22000	22000	22000	22000
200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
122 000	122 000	122 000	122 000	122 000
60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
3400 000	3400 000	3400 000	3400 000	3400 000
1 000	1000	1000	1000	1000
120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
7000000	7000000	7000000	7000000	7245000
7430 000	7450 000	7450 000	7450 000	7250 000
185000	185000	185000	185000	185000
50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
1 900 000	1 900 000	1 900 000	2 000 000	2 000 000
30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
650 000	650 000	650 000	650 000	650 000
400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
100 000	200 000	200 000	200 000	200 000
310 000	327 000	397 000	417 000	602 000
22460 000	22597 000	22667000	22787 000	23095000
60 000	45 000	30 000	15 000	5 000
22520 000	22642 000	22697 000	22802 000	23100 000