Uchwała Nr XX/127//2020

Rady Gminy w Olszanicy

z dnia 29 kwietnia 2020 r.

w sprawie zmiany 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. 2020.713), art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. 2018.395 z późn. zmianami) Wójt Gminy Olszanica zarządza co następuje:

§ 1

1.Wprowadza się zmiany w uchwale Rady Gminy Nr XVII/100/2019 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanica na 2020 rok :

a) w załączniku Nr 1 do w/w uchwały Rady Gminy w kolumnie prognoza 2020 zmienia się :

- Zwiększa się planowane dochody budżetowe do kwoty 31.312.485,60 zł
- Zwiększa się planowane dochody bieżące do kwoty 23.213.776,60 zł

- Zwiększa się planowane wydatki budżetowe ogółem do kwoty 33.112.114,92 zł
- Zwiększa się planowane wyd. budżetowe bieżące do kwoty 22.287.772,33 zł
- Zmienia się wynik budzetu do kwoty 1.799.629,32 zł
- Zwiększa się wolne srodki do kwoty 199.629,32 zł
- Zwiększa się przychody budzetu do kwoty 2.199.629,32 zł

w tym: wolne srodki 199.629,32 zł

§ 2

1. Po zmianach wprowadzonych w § 1 załącznik Nr 1 określa wieloletnią prognozę finansową po zmianach .
2. Załącznik Nr 2 pozostaje bez zmian .

§ 3

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

załącznik nr 1 do
uchwały nr XX/127/2020
z dnia 2020-04-29

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	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
2020	31 312 485,60	23 213 776,60	2 569 673,00	2 500,00	8 309 548,00	7 447 576,44	4 884 479,16	1 450 527,00	8 098 709,00	336 000,00	7 756 209,00
2021	21 122 000,00	20 322 000,00	2 320 000,00	2 000,00	7 200 000,00	6 050 000,00	4 750 000,00	1 350 000,00	800 000,00	400 000,00	400 000,00
2022	20 012 000,00	19 612 000,00	2 340 000,00	2 000,00	7 000 000,00	6 020 000,00	4 250 000,00	1 400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2023	19 730 000,00	19 330 000,00	2 370 000,00	2 000,00	7 000 000,00	6 158 000,00	3 800 000,00	1 400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2024	19 730 000,00	19 430 000,00	2 390 000,00	2 000,00	7 000 000,00	6 238 000,00	3 800 000,00	1 400 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2025	19 615 000,00	19 315 000,00	2 400 000,00	2 000,00	7 000 000,00	6 113 000,00	3 800 000,00	1 400 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2026	19 620 000,00	19 320 000,00	2 420 000,00	2 000,00	7 200 000,00	5 848 000,00	3 850 000,00	1 450 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2027	19 742 000,00	19 442 000,00	2 440 000,00	2 000,00	7 300 000,00	5 850 000,00	3 850 000,00	1 450 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	19 797 000,00	19 497 000,00	2 460 000,00	2 000,00	7 400 000,00	5 785 000,00	3 850 000,00	1 450 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2029	19 902 000,00	19 602 000,00	2 470 000,00	2 000,00	7 500 000,00	5 730 000,00	3 900 000,00	1 450 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2030	20 000 000,00	19 700 000,00	2 500 000,00	2 000,00	7 500 000,00	5 748 000,00	3 950 000,00	1 500 000,00	300 000,00	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. 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
2020	33 112 114,92	22 287 772,33	8 737 240,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	10 824 342,59	8 624 342,59	0,00
2021	20 522 000,00	19 100 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	1 422 000,00	1 422 000,00	0,00
2022	19 412 000,00	18 790 000,00	7 250 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	622 000,00	622 000,00	0,00
2023	19 130 000,00	18 630 000,00	7 300 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2024	19 130 000,00	18 630 000,00	7 350 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	19 015 000,00	18 615 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2026	19 020 000,00	18 620 000,00	7 450 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2027	19 142 000,00	18 742 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2028	19 197 000,00	18 797 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2029	19 302 000,00	18 902 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2030	19 800 000,00	19 400 000,00	7 750 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-1 799 629,32	0,00	2 199 629,32	2 000 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	199 629,32	199 629,32
2021	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	926 004,27	1 125 633,59
2021	x	x	x	x	0,00	5 000 000,00	0,00	1 222 000,00	1 222 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	4 400 000,00	0,00	822 000,00	822 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	3 800 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	3 200 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	2 600 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	1 400 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	200 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00

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]	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
2020	3,93%	8,53%	9,27%	17,76%	21,85%	TAK	TAK
2021	5,33%	9,68%	11,36%	14,43%	18,51%	TAK	TAK
2022	5,44%	7,08%	8,99%	11,52%	15,60%	TAK	TAK
2023	5,54%	6,30%	8,35%	9,87%	9,87%	TAK	TAK
2024	5,38%	6,90%	8,34%	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2025	5,11%	5,87%	x	8,56%	8,56%	TAK	TAK
2026	4,90%	5,64%	x	8,37%	9,66%	TAK	TAK
2027	4,75%	5,48%	x	7,14%	7,14%	TAK	TAK
2028	4,59%	5,32%	x	6,71%	6,71%	TAK	TAK
2029	4,43%	5,15%	x	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2030	1,47%	2,19%	x	5,81%	5,81%	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			finansowane środkami określonymi 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
2020	904 974,00	904 974,00	904 974,00	7 725 000,00	7 725 000,00	7 725 000,00	1 104 603,32	1 104 603,32	904 974,00
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	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2020	10 225 000,00	6 055 000,00	6 055 000,00	9 960 000,00	0,00	9 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 400 000,00	1 400 000,00	400 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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
2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	200 000,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XX/127/2020
z dnia 2020-04-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 401 000,00	9 960 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	3 400 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 401 000,00	9 960 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	3 400 000,00
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:				28 401 000,00	9 960 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	3 400 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				28 401 000,00	9 960 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	3 400 000,00
1.1.2.1	Budowa mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacji wraz z infrastrukturą - Zmniejszenie zanieczyszczen zlewni rzek	OLSZANICA	2011	2020	22 950 000,00	7 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Bieszczad-ski - rewitalizacyjne koło zamachowe rozwoju Gminy Olszanica - Rozwój bazy sportowej , dokapitalizowanie spółki PRI	Urząd Gminy	2018	2021	5 451 000,00	2 000 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	3 400 000,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszanica na lata 2020-2030

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Olszanica została opracowana na lata 2019-2030. Przy kalkulacji planowanych dochodów i wydatków uwzględniono dane historyczne z lat poprzednich, opierając wyliczenia zwłaszcza na latach 2018- 2019.

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 2020-2030,
- 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 uspołecznionej.

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 2020 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 tartacznego. 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 nastapi 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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.12

sprzedaż surowca tartacznego 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 okolo 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 budzecie Gminy.

W związku z budową gminnej oczyszczalni ścieków i kanalizacji oraz koniecznością dokapitalizowania gminnej spółki - budowa wyciągu Bieszczad-SKI w latach 2020- 2021 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 .

Po stronie planowanych dochodów uwzględniono podatek VAT odliczony w zakresie budowy gminnej kanalizacji i oczyszczalni za rok ubiegły (zwrot w terminie 60 dni) w kwocie 1.388.652,16 zł oraz środki z RPO związane z realizacją w 2019 roku projektu OZE -2.465.000 zł.

. 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.

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

W okresie objętym prognozą zaplanowano **przedsięwzięcia majątkowe** – II etap w zakresie **budowy kanalizacji i gminnej oczyszczalni ścieków w Uhercach Mineralnych** oraz **rozwój bazy sportowej (budowa wyciągu wraz z infrastrukturą) -** możliwe do zrealizowania tylko w przypadku pozyskania środków na realizację projektów z budżetu Unii Europejskiej . Dokonano zmiany w zakresie wydatków planowanych na wykonanie gminnej oczyszczalni i kanalizacji w Uhercach Mineralnych. Zaktualizowano wydatki i limity na powyższe przedsięwzięcia, przenosząc plany z 2019 roku na kolejny rok budżetowy oraz korygując nakłady w odniesieniu do podpisanych umów.

Ogółem w poszczególnych latach limit wydatków na ujęte w WPF przedsięwzięcia - **11.360.000 zł - budowa Bieszczad -SKI oraz gminnej oczyszczalni i kanalizacji** przedstawia się następująco;

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.12

2020 rok - 9.960.000- majątkowe
2021 rok - 1.400.000- majątkowe

Wydatki związane z zakupem w ub. latach działek na raty zostały spłacone w całości w 2019 roku i uwidocznione w WPF jako kwota długu, ktorego spłata dokona się z planowanych wydatków budżetu - 449.000 zł / wydatki zmniejszajace dług (spłacono bieżącą ratę - 240.000 zł oraz dokonano wcześniejszej spłaty kwoty 209.000 zł).

Planowane zadłużenie z tytułu kredytów na **dzień 31 grudnia 2020 roku wyniesie - 5.600.000 zł.** Wykorzystanie kredytu w 2019r. - 4.000.000 zł, spłata w 2020r.- 400 000 zł. Kredyt bankowy w 2020r.-2.000.000 zł. Dokonano aneksowania umów i wydłużono okres realizacji inwestycji dotyczącej budowy gminnej kanalizacji i oczyszczalni. Niewykorzystane środki pochodzące z budżetu UE oraz wkład własny (wydatki kwalifikowane i niekwalifikowane) w części niewykorzystanej przesunięto do realizacji na 2020 rok. Zmiany w tym zakresie zostały wprowadzone w uchwale budżetowej na 2020 rok oraz WPF .

Zaplanowany kredyt na 2020 rok w kwocie 2.000.000 zł związany jest z budową Bieszczad -Ski poprzez dokapitalizowanie Spółki PRI. W celu realizacji tego przedsięwzięcia konieczne będzie dokapitalizowanie spólki również w kolejnym roku kwotą 1.400.000 zł. Przewidywany okres spłaty kredytu zaplanowanego na 2020 rok obejmuje lata 2021-2030 tj: 200.000 zł rocznie.

W 2020 roku rozdysponowano wolne środki pozostałe z roku poprzedniego, wynikające z rozliczenia zadań i kredytów w latach poprzednich, przesuniętych do realizacji w roku bieżącym -199.629,32 zł (Centrum Integracji Społecznej).

Poniżej przestawiono spłaty kredytu w kwocie 4.000.000 zł planowane na poszczególne lata. W WPF dokonano przeliczenia odsetek na lata 2019-2030 w oparciu o podpisaną umowę kredytową oraz uwzględniając planowany do zaciągnięcia w 2020 roku kredyt - 2.000.000 zł oraz odsetki od kredytu krotkoterminowego w kwocie 4.000.000 zł zaciąganego na okres przejściowy do momentu zwrotu środków z UE oraz podatku VAT.

2020 - 400.000 + 220.000 odsetki = 620.000 zł
2021 - 600.000 + 160.000 odsetki = 760.000 zł
2022 - 600.000 + 140.000 odsetki = 740.000 zł
2023 - 600.000 + 130.000 odsetki = 730.000 zł
2024 - 600.000 + 110.000 odsetki = 710.000 zł
2025 - 600.000 + 75.000 odsetki = 675.000 zł
2026 - 600.000 + 60.000 odsetki = 660.000 zł
2027 - 600.000 + 45.000 odsetki = 645.000 zł

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.12

2028 - 600.000 + 30.000 odsetki = 630.000 zł
2029 - 600.000 + 15.000 odsetki = 615.000 zł
2030 - 200.000 + 5.000 odsetki = 205.000 zł

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

2020-3,93% - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 17,76%
2021-5,33% - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 14,43%
2022-5,44% - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 11,52%
2023-5,54% - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 9,87%
2024-5,38% - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 9,57%
2025-5,11% - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 8,56%
2026-4,90% - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 8,37%
2027-4,75% - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 7,14%
2028-4,59% - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 6,71%
2029-4,43% - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 6,08%
2030-1,47 % - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 5,81%

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

2020 rok- 5.600.000-
2021 rok- 5.000.000-
2022 rok- 4.400.000-
2023 rok- 3.800.000-
2024 rok- 3.200.000-
2025 rok- 2.600.000-
2026 rok- 2.000.000-
2027 rok- 1.400.000-
2028 rok- 800.000-
2029 rok- 200.000-
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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.12

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	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000
Leśnictwo	168 607	160 740	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Wytw. I zopatr.w wodę	64 000	64 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
Transport	287 400	363 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
Gosp. mieszk.	207 000	192 296	122 000	122 000	122 000	122 000	122 000
Usł. geodez, Plan.przestrz.cm	132 500	104 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Administracja, utrzym. PSeAP	2 883 356	3 443 722	3400 000	3400 000	3400 000	3400 000	3400 000
Spis, wybory, inform.	50 455	1 051	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Bezp. Publiczne	210 000	190 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Rodzina	4791780	5759200	5000000	5000000	5000000	5000000	5000000
Oświata	6 469 400	6 614 400	6350 000	5 850 000	5 740 000	5 730 000	5570 000
Świetlice . Dokszt szkolne	152300	364100	185000	185000	185000	185000	185000
Ochrona zdrowia	65 000	70 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Pomoc społeczna	2 545 261	2 192 968	1 820 000	1 980 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000
Pomoc stypendialna	69 500	20 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Gosp. komunalna	1 239 370	1 424 900	600 000	600 000	640 000	650 000	650 000
Kultura	525 154	549 100	400 000	400 000	400 000	460 000	400 000
Sport	98 700	92 500	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Rezerwa	20 000	200 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Pozostałe zadania 525033	1278903			50 000	50 000	10 000	250 000
Suma 0	20952139	22 067 772	18940 000	18650 000	18500 000	18520 000	18540 000
odsetki	22 800	220 000	160 000	140 000	130 000	110 000	75 000
RAZEM	20 974 939	22287 772	19100 000	18790 000	18630 000	18630 000	18615 000

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.12

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
5000000	5000000	5000000	5000000	5245000
5 530 000	5550 000	5550 000	5 550 000	5550 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	902 000
18560 000	18697 000	18767000	18887 000	19395 000
60 000	45 000	30 000	15 000	5 000
18620 000	18742 000	18797 000	18902 000	19400 000