

**ZARZĄDZENIE NR 157/19  
WÓJTA GMINY OLSZTYN**

z dnia 31 grudnia 2019 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
na lata 2019 - 2025**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 art. 230 ust. 6 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2019 r. Dz.U., poz. 869 ze zmianami)#

**zarządzam, co następuje:**

**§ 1.**

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2025 zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w ust. 1 zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Olsztyn.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**SKARBNIK GMINY**

*Barbara Łuszczynska*

Wójt Gminy Olsztyn

**Tomasz Kucharski**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	1	z tego:						w tym	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		w tym:									
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5				1.2
Dochody ogółem x	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	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x			
Lp											
Wykonanie 2016	30 478 744,00	29 489 746,57	6 721 831,00	120 000,00	7 349 614,57	4 497 147,00	7 775 289,00	7 275 034,41	988 997,43	472 179,00	516 818,43
Wykonanie 2017	32 707 619,78	32 104 757,71	7 320 960,00	120 000,00	7 905 442,91	4 555 762,72	7 911 436,00	8 846 918,80	602 862,07	62 797,64	1 291 989,27
Plan 3 kw. 2018	39 660 474,98	33 367 112,98	8 244 988,00	120 000,00	7 797 772,32	4 626 832,00	8 099 440,00	9 104 912,66	6 293 362,00	1 211 300,00	5 022 062,00
2019	42 846 989,59	38 589 175,94	9 958 911,00	120 000,00	8 474 177,02	5 111 000,00	8 492 871,00	11 543 216,92	4 257 813,65	1 235 696,02	3 022 117,63
2020	42 229 272,87	35 256 258,87	10 656 034,00	121 200,00	7 604 096,87	4 783 350,00	8 372 928,00	8 502 000,00	6 973 014,00	600 000,00	6 373 014,00
2021	40 945 624,63	35 905 681,97	11 401 956,00	122 700,00	7 432 178,18	4 879 027,00	8 375 658,00	8 573 189,79	5 039 942,66	300 000,00	4 739 942,66
2022	40 035 993,86	37 614 135,86	12 200 092,00	124 200,00	7 705 146,58	4 976 607,00	8 509 848,00	9 074 849,28	2 421 858,00	100 000,00	2 321 858,00
2023	40 664 654,15	39 201 625,37	13 054 098,00	125 700,00	7 898 289,63	5 076 140,00	8 594 946,00	9 528 591,74	1 463 028,78	100 000,00	1 363 028,78
2024	41 307 212,28	40 658 155,92	13 706 802,00	127 200,00	8 135 237,59	5 177 663,00	8 680 895,00	10 005 021,33	652 056,36	100 000,00	552 056,36
2025	42 547 166,49	42 173 158,49	14 392 142,00	128 700,00	8 379 340,14	5 281 216,00	8 767 703,00	10 505 272,40	374 008,00	0,00	374 008,00

1) Wzrost może być stosowany także w okresie porównawczym w którym porównanie opozycji są przedstawione w tabelkach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2006 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 865 z póź. zm.); Zmiany ustawy „ustawa” - wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat

wyszczególnień poza minimalny (4 lata) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji Wynagrodzenie za świadczenia podatkowe i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat (idealnych).

Wyszczególnienie	Wydatkii ogółem x	z tego:							Wydatkii majątkowe x	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	w tym:		
								z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym:
Wydatkii bieżące x	Wydatkii bieżące x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym: w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacji z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu art. 243 ustawy, w tym: o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z tytułu zobowiązań zadanych na zaciąganych na wkład krajowy x	w tym:			
Lp	2	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Wykonanie 2016	27 319 145,64	0,00	0,00	0,00	128 087,93	128 087,93	0,00	0,00	3 325 723,44	
Wykonanie 2017	31 234 861,22	0,00	0,00	0,00	79 677,41	79 677,41	0,00	0,00	5 203 904,45	
Plan 3 kw. 2018	50 048 633,01	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	18 156 625,99	
2019	43 156 787,98	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	7 834 680,14	
2020	40 669 276,67	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	7 601 167,95	
2021	39 185 628,63	0,00	0,00	x	233 000,00	233 000,00	0,00	0,00	4 702 796,18	
2022	38 275 997,86	0,00	0,00	x	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	3 258 030,24	
2023	39 204 638,15	0,00	0,00	x	142 000,00	142 000,00	0,00	0,00	3 269 952,85	
2024	41 007 212,28	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	4 307 140,04	
2025	42 547 166,49	0,00	0,00	x	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	4 379 092,34	

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

	3	4	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Nacwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.4	z tego		w tym:
											na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
Wyszczególnienie	Wymik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Nacwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
				4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Up													
Wykonanie 2016	3 159 598,36	1 015 732,01	0,00	0,00	1 015 732,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2017	1 472 758,56	2 987 581,75	0,00	0,00	2 987 581,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2018	-10 388 158,03	11 110 280,96	0,00	0,00	2 226 685,96	1 764 563,03	8 623 595,00	8 623 595,00	260 000,00	0,00			
2019	-309 798,39	3 279 515,21	0,00	0,00	3 279 515,21	309 798,39	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	1 559 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	1 759 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	1 759 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	1 460 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	300 000,00	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			

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

Lp	Rozchody budżetu x	z tego:				Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
		w tym:							
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy 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				
5	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	6	7	8.1	8.2	
Wykonanie 2016	1 432 841,99	1 423 392,99	0,00	0,00	0,00	3 235 626,26	0,00	5 496 324,37	6 512 056,38
Wykonanie 2017	1 219 254,39	1 219 254,39	0,00	0,00	0,00	1 780 162,76	0,00	6 073 800,94	9 061 382,69
Plan 3 kw. 2018	722 122,93	462 122,93	0,00	0,00	0,00	9 823 595,00	0,00	1 475 105,96	3 701 791,92
2019	2 969 716,82	2 969 716,82	1 609 720,82	1 609 720,82	0,00	6 840 004,00	0,00	3 267 088,10	6 546 583,31
2020	1 559 996,00	1 559 996,00	0,00	0,00	0,00	5 280 008,00	0,00	2 188 149,95	2 188 149,95
2021	1 759 996,00	1 759 996,00	0,00	0,00	0,00	3 520 012,00	0,00	1 422 849,52	1 422 849,52
2022	1 759 996,00	1 759 996,00	0,00	0,00	0,00	1 760 016,00	0,00	2 596 168,24	2 596 168,24
2023	1 460 016,00	1 460 016,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 266 940,07	3 266 940,07
2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 955 083,68	3 955 083,68
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 005 084,34	4 005 084,34

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1198) oraz kwoty wykupu obligacji przyzobowiązanych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o niekwalifikowalnego budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednorodny) x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednorodny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obciążony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obciążony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 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, o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
Lp	9,1	9,2	9,3	9,4	9,5	9,6	9,6,1	9,7	9,7,1	
Wykonanie 2016	5,09%	5,09%	0,00	5,09%	19,58%	X	X	X	X	
Wykonania 2017	3,97%	3,97%	0,00	3,97%	18,76%	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2018	1,72%	1,67%	0,00	1,67%	6,77%	X	X	X	X	
2019	7,40%	3,59%	0,00	3,59%	10,51%	15,04%	17,59%	TAK	TAK	
2020	4,36%	4,36%	0,00	4,36%	6,60%	12,01%	14,56%	TAK	TAK	
2021	4,87%	4,87%	0,00	4,87%	4,21%	7,96%	10,51%	TAK	TAK	
2022	4,86%	4,86%	0,00	4,86%	6,73%	7,11%	7,11%	TAK	TAK	
2023	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	8,28%	5,85%	5,85%	TAK	TAK	
2024	0,90%	0,90%	0,00	0,90%	9,82%	6,41%	6,41%	TAK	TAK	
2025	0,08%	0,08%	0,00	0,08%	9,41%	8,28%	8,28%	TAK	TAK	

9) W pozycji Wykazuje się w szczególności wypełnienia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczących pozycji 8 6 1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej (10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane (12)	Nowe wydatki inwestycyjne (13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe	11.3.1			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Wykonanie 2016	0,00	416 989,98	10 765 533,11	3 055 000,00	1 666 014,00	102 485,00	1 563 529,00	423 850,00	4 242 016,72	160 113,00		
Wykonanie 2017	0,00	1 219 254,39	11 090 246,95	3 783 344,00	7 112 109,04	130 342,03	6 981 767,01	3 211 390,00	2 108 530,34	131 390,85		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	12 399 355,00	3 927 900,00	14 411 866,61	537 599,16	13 874 267,45	13 054 858,99	3 675 130,00	1 426 637,00		
2019	0,00	0,00	13 201 593,17	4 014 946,00	4 680 176,63	324 346,49	4 275 830,14	2 935 931,14	4 680 249,00	47 500,00		
2020	1 559 996,00	1 559 996,00	13 779 595,66	4 135 394,38	6 299 913,72	2 761 017,20	3 538 896,52	2 950 000,00	4 651 167,95	0,00		
2021	1 759 996,00	1 759 996,00	14 330 779,49	4 259 456,21	680 000,00	0,00	680 000,00	0,00	4 602 796,18	0,00		
2022	1 759 996,00	1 759 996,00	14 904 010,67	4 387 239,90	0,00	0,00	0,00	0,00	3 258 020,24	0,00		
2023	1 460 016,00	1 460 016,00	15 500 171,09	4 518 857,09	0,00	0,00	0,00	0,00	3 269 952,85	0,00		
2024	300 000,00	300 000,00	16 120 177,94	4 664 422,81	0,00	0,00	0,00	0,00	3 157 140,04	0,00		
2025	0,00	0,00	16 764 965,06	4 794 055,49	0,00	0,00	0,00	0,00	2 829 092,34	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, mimo iż: spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wpisując określania w obowiązujących do wykonania programy finansowe

11) W pozycji wykazuje się kwoty wypłat w ramach zadań własnych (dotyczy budżetów w skali 750. Administracja publiczna w rozdziałach budżetowych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Lp	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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	85 900,00	85 900,00	1 090 188,29	1 090 188,29	1 090 188,29	0,00	0,00	0,00	90 957,64	90 957,64
Wykonanie 2017	97 146,78	97 146,78	162 052,50	162 050,50	162 050,50	0,00	0,00	0,00	130 342,03	130 342,03
Plan 3 kw. 2018	33 659,29	33 659,29	4 504 244,00	4 504 244,00	4 504 244,00	0,00	0,00	0,00	39 599,16	0,00
2019	91 083,83	91 083,83	1 661 705,26	1 661 705,26	1 623 595,00	0,00	0,00	0,00	67 558,29	57 424,54
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	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	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

14) W pozycji 12.1.1., 12.2.1.1., 12.3.2., 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1. oraz 12.8.1. wykazuje się wydatki budżety wypracowane z umów na realizację programów, projektów lub zadań zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nastawionych do zwrócenia w okresie prognozy



Lp	12.4	12.4.1	Wydanki 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:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	w tym:
Wykonanie 2016	105 286,90	63 769,48	105 286,90	77 602,43	77 602,43	77 602,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 664 500,00	2 541 043,80	2 120 000,00	934 733,80	3 187 598,23	3 187 598,23	328 251,52	0,00	328 251,52	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	11 243 758,46	4 821 900,23	4 821 900,23	6 427 798,10	6 427 798,10	6 427 798,10	1 623 595,00	0,00	1 623 595,00	0,00	0,00
2019	60 950,00	60 950,00	0,00	10 133,75	10 133,75	10 133,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 432 100,00	2 210 000,00	0,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	840 000,00	0,00	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	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	0,00
2024	0,00	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	0,00

1) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w całości z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie finansowane do całości z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, jeżeli w ramach tego programu, projektu lub zadania

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Wydanki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	328 251,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 623 595,00	1 623 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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



Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 157/19

Wójta Gminy Olsztyn

z dnia 31 grudnia 2019 r.

**Objaśnienia do zmian  
w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2025**

W związku ze zmianami wprowadzonymi:

1. Zarządzeniem Wójta Gminy Olsztyn nr 151/19 z dnia 18.12.2019 r., uchylonego zarządzeniem nr 153/19 z dnia 23.12.2019 r.,

2. Zarządzeniem Wójta Gminy Olsztyn nr 155/19 z dnia 30.12.2019 r.,  
dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2025.

**Po zmianach budżet Gminy Olsztyn w 2019 roku wynosi:**

1. plan dochodów ogółem – 42 846 989,59 zł, w tym:
  - a) dochody bieżące – 38 589 175,94 zł,
  - b) dochody majątkowe – 4 257 813,65 zł.
2. plan wydatków ogółem – 43 156 787,98 zł, w tym:
  - a) wydatki bieżące – 35 322 107,84 zł,
  - b) wydatki majątkowe – 7 834 680,14 zł.
3. Plan przychodów – 3 279 515,21 zł.
4. Plan rozchodów – 2 969 716,82 zł.

Wskutek powyższych zmian plan dochodów ogółem zwiększył się o kwotę **732 000 zł**, z tego:

- 1) dochody bieżące zwiększyły się o kwotę **732 000 zł**, w tym dochody z dotacji celowych na realizację zadań własnych i zleconych gminie,
- 2) dochody majątkowe pozostały bez zmian.

Wskutek powyższych zmian plan wydatków ogółem zwiększył się o kwotę **732 000 zł**, z tego:

- 1) wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę **732 000 zł**,
- 2) wydatki majątkowe pozostały bez zmian.

Uchwałą Rady Gminy Olsztyn Nr VIII/116/19 z dnia 17.12.2019 r. dokonano zmiany dochodów, wydatków i przychodów. Zmiany te związane są z tym, że nie wszystkie zadania inwestycyjne zostaną wykonane w 2019 roku lub zmieniła się ich wartość po przetargach, co powoduje przesunięcie zagwarantowanych środków na realizację tych zadań z 2019 roku na 2020 rok.

Wykreślenie zdań z udziałem środków zewnętrznych spowodowała również zmiany w dochodach majątkowych budżetu na 2019 rok. Dokonano również zmiany w planie dochodów bieżących na podstawie planowanego wykonania za 11 miesięcy 2019 roku.

Wskutek zmian w planie dochodów i wydatków budżetu w 2019 roku zmniejszyła się wysokość planowanego deficytu z kwoty 2 378 838,91 zł na kwotę 309 798,39 zł oraz zmieniono źródło pokrycia deficytu z kredytu na wolne środki (rubr. 4.2.1).

**W związku z tym nie został zaciągnięty w 2019 roku kredyt w kwocie 3 800 000 zł, dokonano zmiany:**

1. w przychodach budżetu 2019 roku (poprzez wykreślenie kredytu, a zwiększenie wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, o kwotę 1 730 959,48 zł – rubr. 4.2.),

2. w rozchodach budżetów w latach 2020-2025 (poprzez zmniejszenie spłat rat nie zaciągniętego kredytu – rubr. 5),

3. w spłatach rat kapitałowych kredytów i pożyczek w latach 2020-2025 (poprzez zmniejszenie spłat rat nie zaciągniętego kredytu – rubr. 5.1.),

4. w wydatkach budżetów 2020-2025 poprzez zwiększenie wydatków bieżących i majątkowych w tym okresie, gdyż środki, które były przeznaczone na spłatę kredytu zostaną przeznaczone na wydatki majątkowe i bieżące (rubr. 2, rubr. 2. i rubr.2.2.),

5. w kwocie długu w latach 2019-2025 (rubr. 6),

6. relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy w latach 2019-2023 (rubr. 8.1 i rubr. 8.2.),

7. wskaźników planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok w latach 2019-2025 – (rubr. 9.2.),

8. wskaźników planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok w latach 2019-2025 – (rubr. 9.4.),

9. wskaźników dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) w latach 2019-2025 – (rubr. 9.5.),

10. dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) w latach 2019-2025 – (rubr. 9.6.),

11. dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) w latach 2019-2025 – (rubr. 9.6.1.),

przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej w latach 2020-2025 (rubr.10 i 10.1.).

Zmiany wprowadzone Uchwałą Rady Gminy Olsztyn Nr VIII/116/19 z dnia 17.12.2019 r. wpłynęły również na wysokość wydatków w latach 2019-2021 objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2019 r. Dz.U. poz. 869 ze zmianami).

Po zmianie limity te w 2019 roku wynoszą **4 600 176,63 zł**, z tego:

1) wydatki bieżące – 324 346,49 zł,

2) wydatki majątkowe – 4 275 830,14 zł.

Zmiany wprowadzone zarządzeniami Wójta Gminy Olsztyn: nr 151/19 z dnia 18.12.2019 r., uchylonego zarządzeniem nr 153/19 z dnia 23.12.2019 r. oraz nr 155/19 z dnia 30.12.2019 r., wpłynęły na zmianę wysokości dochodów bieżących i wydatków bieżących w 2019 roku.

**Po w/w zmianach:**

1. Odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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) – (2.1.3.1.1) – **20 000,00 zł**,

2. Odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy (2.1.3.1.2) – **0,00 zł**,

3. Rozchody budżetu – spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych:

a) w tym łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy -(5.1.1) – **1 609 720,82 zł**, z tego:

- kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy (5.1.1.2) – **0,00 zł**,
- kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określonych w art. 243 ustawy (5.1.1.3) – **0,00 zł**,

4. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok – (9.2.) – **3,59%**,

5. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok – (9.4.) – **3,59%**,

6. Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) – (9.5.) – **10,51%**,

7. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) – (9.6) – **15,04%**,

8. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) – (9.6.1.) – **17,59%**,

Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami – (12.5.) – **10 133,75 zł**,

- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania – (12.5.1.) – **10 133,75 zł**,

9. Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – (12.6.) – **10 133,75 zł**,

- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania – (12.6.1.) – **10 133,75 zł**,

10. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami (12.7.) – **0,00 zł**,

- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania – (12.7.1.) – **0,00 zł**,

11. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (12.8.) – **0,00 zł**,

- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania – (12.8.1.) – **0,00 zł**.

SKARBNIK GMINY