

Uchwała Nr
Rady Gminy Olszanka
z dnia roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata
2022-2035.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 oraz art. 230 ust. 1, 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zmianami) Rada Gminy Olszanka uchwala, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Olszanka na lata 2022-2035 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Olszanka do:

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

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Olszanka.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXIV/164/2020 Rady Gminy Olszanka z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata 2021-2030.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr/...../2021
z dnia 2021-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	23 250 376,53	21 937 600,24	3 478 259,00	39 390,25	5 636 388,00	6 167 604,18	6 615 958,81	3 247 409,31	1 312 776,29	97 913,79	1 204 923,90
Wykonanie 2020	24 860 255,91	23 889 987,99	3 495 581,00	43 863,81	6 055 113,00	7 505 359,23	6 790 070,95	3 413 149,25	970 267,92	118 706,71	851 402,17
Plan 3 kw. 2021	24 975 043,92	24 358 547,40	3 300 803,00	40 000,00	6 307 460,00	7 047 214,99	7 663 069,41	3 732 991,00	616 496,52	387 000,00	229 415,02
Wykonanie 2021	25 293 979,48	24 664 099,00	3 300 803,00	20 000,00	6 836 482,00	7 340 313,14	7 166 500,86	3 650 000,00	629 880,48	400 380,00	229 415,02
2022	24 217 040,75	22 092 478,92	3 065 973,00	59 882,00	7 046 532,00	3 705 040,92	8 215 051,00	3 961 530,00	2 124 561,83	200 000,00	1 924 480,33
2023	28 814 547,80	20 531 150,00	3 147 292,00	65 000,00	7 222 695,00	1 680 000,00	8 416 163,00	4 001 145,00	8 283 397,80	200 000,00	8 083 397,80
2024	21 129 550,00	20 979 550,00	3 194 502,00	65 000,00	7 424 044,00	1 713 600,00	8 582 404,00	4 041 157,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2025	21 561 995,00	21 461 995,00	3 274 017,00	65 000,00	7 592 525,00	1 757 872,00	8 772 581,00	4 081 568,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2026	21 979 550,00	21 929 550,00	3 336 757,00	65 000,00	7 804 375,00	1 788 029,00	8 935 389,00	4 122 384,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	22 309 926,00	22 299 926,00	3 390 124,00	65 000,00	7 921 441,00	1 823 792,00	9 099 569,00	4 163 608,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2028	22 556 882,00	22 546 882,00	3 424 026,00	65 000,00	7 961 048,00	1 860 288,00	9 236 520,00	4 205 244,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2029	22 917 018,00	22 907 018,00	3 475 566,00	70 000,00	8 105 464,00	1 881 494,00	9 374 494,00	4 247 296,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2030	23 330 923,00	23 320 923,00	3 560 322,00	70 000,00	8 227 046,00	1 924 123,00	9 539 432,00	4 289 769,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2031	23 654 941,00	23 644 941,00	3 595 925,00	70 000,00	8 350 451,00	1 962 606,00	9 665 959,00	4 332 667,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2032	24 066 519,00	24 056 519,00	3 681 884,00	70 000,00	8 475 708,00	2 001 858,00	9 827 069,00	4 375 994,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2033	24 475 916,00	24 465 916,00	3 768 703,00	70 000,00	8 602 844,00	2 041 896,00	9 982 473,00	4 419 754,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2034	24 891 221,00	24 881 221,00	3 856 390,00	70 000,00	8 731 886,00	2 082 733,00	10 140 212,00	4 463 951,00	10 000,00	10 000,00	0,00

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 ^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
2035	25 304 030,00	25 294 030,00	3 944 954,00	70 000,00	8 862 865,00	2 124 388,00	10 291 823,00	4 508 591,00	10 000,00	10 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	21 363 580,26	20 278 167,58	8 146 536,67	0,00	0,00	201 669,43	4 023,33	23 783,55	0,00	1 085 412,68	1 085 412,68	82 494,00
Wykonanie 2020	23 574 432,02	22 088 219,90	8 127 734,73	0,00	0,00	107 054,28	590,24	15 013,43	0,00	1 486 212,12	1 486 212,12	383 666,30
Plan 3 kw. 2021	25 924 673,35	24 213 521,95	9 125 926,27	0,00	0,00	77 000,00	0,00	11 000,00	0,00	1 711 151,40	1 711 151,40	217 000,00
Wykonanie 2021	25 584 138,14	24 090 500,00	8 900 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	9 000,00	0,00	1 493 638,14	1 493 638,14	84 000,00
2022	24 925 450,75	22 089 580,36	9 487 721,97	225 000,00	0,00	160 000,00	0,00	22 500,00	0,00	2 835 870,39	2 835 870,39	215 000,00
2023	28 079 997,80	19 996 600,00	9 582 600,00	225 000,00	0,00	180 000,00	0,00	22 000,00	0,00	8 083 397,80	8 083 397,80	60 000,00
2024	20 395 000,00	20 125 000,00	6 678 400,00	225 000,00	0,00	160 000,00	0,00	19 000,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00
2025	20 826 445,00	20 326 445,00	9 726 820,00	225 000,00	0,00	140 000,00	0,00	17 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2026	21 271 000,00	20 721 000,00	9 824 085,00	225 000,00	0,00	120 000,00	0,00	14 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2027	21 613 376,00	21 033 376,00	9 873 205,00	225 000,00	0,00	100 000,00	0,00	11 000,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00
2028	21 810 332,00	21 360 332,00	9 972 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	9 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2029	22 170 468,00	21 670 468,00	10 030 800,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	6 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2030	22 570 569,00	22 070 569,00	10 122 016,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	3 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	23 579 941,00	22 699 941,00	10 172 700,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	880 000,00	0,00
2032	23 991 519,00	23 111 519,00	10 274 300,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	880 000,00	0,00
2033	24 400 916,00	23 570 916,00	10 325 800,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00
2034	24 816 221,00	24 036 221,00	10 380 300,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00
2035	25 240 732,00	24 460 732,00	10 481 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	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
Wykonanie 2019	1 886 796,27	1 782 863,00	739 770,58	165 278,00	0,00	0,00	0,00	574 492,58	0,00
Wykonanie 2020	1 285 823,89	909 599,00	843 703,85	0,00	0,00	1 701,09	0,00	842 002,76	0,00
Plan 3 kw. 2021	-949 629,43	0,00	1 677 473,43	754 750,00	754 750,00	41 398,97	0,00	881 324,46	194 879,43
Wykonanie 2021	-290 158,66	0,00	1 849 678,74	629 750,00	290 158,66	41 398,97	0,00	1 178 529,77	0,00
2022	-708 410,00	0,00	1 462 320,00	703 298,00	703 298,00	0,00	0,00	759 022,00	5 112,00
2023	734 550,00	734 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	734 550,00	734 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	735 550,00	735 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	708 550,00	708 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	696 550,00	696 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	746 550,00	746 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	746 550,00	746 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	760 354,00	760 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	63 298,00	63 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 782 863,00	1 782 863,00	1 081 261,00	1 081 261,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	909 599,00	909 599,00	165 278,00	165 278,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	727 844,00	727 844,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	727 844,00	727 844,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	753 910,00	753 910,00	17 300,00	0,00	17 300,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	734 550,00	734 550,00	17 300,00	0,00	17 300,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	734 550,00	734 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	735 550,00	735 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	708 550,00	708 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	696 550,00	696 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	746 550,00	746 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	746 550,00	746 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	760 354,00	760 354,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	63 298,00	63 298,00	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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 284 807,00	0,00	1 659 432,66	1 659 432,66	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 375 208,00	0,00	1 801 768,09	1 803 469,18	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 402 114,00	0,00	145 025,45	186 424,42	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 277 114,00	0,00	573 599,00	614 997,97	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 226 502,00	0,00	2 898,56	2 898,56	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 491 952,00	0,00	534 550,00	534 550,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 757 402,00	0,00	854 550,00	854 550,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 021 852,00	0,00	1 135 550,00	1 135 550,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 313 302,00	0,00	1 208 550,00	1 208 550,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 616 752,00	0,00	1 266 550,00	1 266 550,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 870 202,00	0,00	1 186 550,00	1 186 550,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 123 652,00	0,00	1 236 550,00	1 236 550,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	363 298,00	0,00	1 250 354,00	1 250 354,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	288 298,00	0,00	945 000,00	945 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	213 298,00	0,00	945 000,00	945 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	138 298,00	0,00	895 000,00	895 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	63 298,00	0,00	845 000,00	845 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	833 298,00	833 298,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,06%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	1,32%	3,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	3,68%	5,99%	x	x	x	x
2022	5,98%	0,95%	2,03%	9,54%	10,35%	TAK	TAK
2023	5,84%	3,79%	4,85%	6,22%	7,03%	TAK	TAK
2024	5,62%	5,27%	6,04%	3,48%	4,29%	NIE	NIE
2025	5,41%	6,47%	x	4,31%	4,31%	NIE	NIE
2026	5,08%	6,60%	x	5,93%	6,27%	TAK	TAK
2027	4,85%	6,67%	x	5,25%	5,58%	TAK	TAK
2028	3,87%	6,12%	x	4,44%	4,78%	TAK	TAK
2029	3,73%	6,17%	x	5,12%	5,12%	TAK	TAK
2030	3,65%	6,03%	x	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2031	0,53%	4,54%	x	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2032	0,50%	4,44%	x	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2033	0,47%	4,13%	x	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2034	0,42%	3,79%	x	5,44%	5,44%	TAK	TAK
2035	0,34%	3,66%	x	5,03%	5,03%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
Wykonanie 2019	64 548,08	64 548,08	60 877,56	1 089 730,00	1 089 730,00	1 089 730,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	104 949,00	104 949,00	104 949,00	165 278,00	165 278,00	165 278,00	104 949,00	104 949,00	104 949,00
Plan 3 kw. 2021	40 162,26	40 162,26	40 162,26	0,00	0,00	0,00	46 640,04	46 640,04	40 162,26
Wykonanie 2021	21 349,60	21 349,60	21 349,60	0,00	0,00	0,00	25 443,06	25 443,06	21 349,60
2022	60 072,92	60 072,92	60 072,92	353 685,00	353 685,00	353 685,00	71 080,24	71 080,24	60 072,92
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	318 456,76	318 456,76	165 278,00	821 154,31	821 154,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	103 830,79	103 830,79	0,00	1 099 838,61	1 099 838,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	1 196 074,04	1 196 074,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 281 881,73	1 281 881,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 350 953,00	1 676 655,00	674 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	9 675 892,80	1 592 495,00	8 083 397,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	447 228,00	447 228,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	1 782 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	909 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	111 696,76
Plan 3 kw. 2021	727 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	727 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	670 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	637 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	637 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	637 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	619 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	607 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	607 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	607 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	620 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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
zarządzenia nr/...../2021
z dnia 2021-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 745 105,94	2 350 953,00	9 675 892,80	447 228,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 987 410,14	1 676 655,00	1 592 495,00	447 228,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 757 695,80	674 298,00	8 083 397,80	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				13 745 105,94	2 350 953,00	9 675 892,80	447 228,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 987 410,14	1 676 655,00	1 592 495,00	447 228,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór, transport, zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Olszanka -	Urząd Gminy Olszanka	2021	2024	4 553 410,14	1 546 238,00	1 438 912,00	359 728,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór odpadów niesegregowanych z pojemników i koszy ulicznych zlokalizowanych na terenie Gminy Olszanka -	Urząd Gminy Olszanka	2022	2023	14 000,00	10 417,00	3 583,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Świadczenie usług oświetleniowych w zakresie podstawowym - serwis oświetlenia drogowego	Urząd Gminy Olszanka	2021	2024	420 000,00	120 000,00	150 000,00	87 500,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 757 695,80	674 298,00	8 083 397,80	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Krzyżowicach oraz budynku administracyjno-mieszkalnego w Krzyżowicach 72 -	Urząd Gminy Olszanka	2022	2023	1 499 246,27	167 925,00	1 331 321,27	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Remont i przebudowa dróg gminnych i wewnętrznych na terenie Gminy Olszanka -	Urząd Gminy Olszanka	2022	2023	7 258 449,53	506 373,00	6 752 076,53	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	9 132 116,87
1.a	374 421,07
1.b	8 757 695,80
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	9 132 116,87
1.3.1	374 421,07
1.3.1.1	246 936,23
1.3.1.2	14 000,00
1.3.1.3	113 484,84
1.3.2	8 757 695,80
1.3.2.1	1 499 246,27
1.3.2.2	7 258 449,53

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY OLSZANKA NA LATA 2022-2035

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, jednak prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (2022-2035).

1. Dochody:

- a) Przyjęte kwoty dochodów na rok 2022 są zgodne z wartościami zaplanowanymi w uchwale budżetowej Gminy Olszanka na 2022 rok. W dochodach ogółem (24 217 040,75 zł) wyszczególniono:

- dochody bieżące w kwocie 22 092 478,92 zł tj.

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto na podstawie informacji uzyskanej z Ministerstwa Finansów;
- wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych ustalono na podstawie prowadzonych ewidencji podatkowych oraz stawek podatkowych przyjętych na 2022 rok;
- dochody z subwencji przyjęto na podstawie informacji uzyskanej z Ministerstwa Finansów;
- dotacje na zadania zlecone i zadania własne przyjęto na podstawie informacji uzyskanej od dysponentów;
- pozostałe dochody bieżące zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2021 roku i lat wcześniejszych.

- dochody majątkowe w kwocie 2 124 561,83 zł tj.

- dochody ze sprzedaży majątku wykazano w oparciu o planowane do zbycia nieruchomości;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje – tj.
 - 1) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - pomoc w postaci dofinansowania w wysokości 353 685,00 zł, środki PROW na realizację zadania pn. „Modernizacja drogi wewnętrznej nr 2 położonej w Przylesiu na działkach nr 963, 957, 956, 943/5, 952, 903”.

- 2) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 tj. środki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie zadania inwestycyjnego Termomodernizacja budynków szkolno - przedszkolnych na terenie Gminy Olszanka - kwota 1 570 795,33 zł;
- b) dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w 2023 roku w kwocie 8 083 397,80 zł tj:
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 tj. środki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych: Remont i przebudowa dróg gminnych i wewnętrznych na terenie Gminy Olszanka (kwota 6 752 076,53 zł) oraz Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Krzyżowicach oraz budynku administracyjno – mieszkalnego w Krzyżowicach 72 (kwota 1 331 321,27 zł).
- c) Prognozowane dochody na lata 2023-2035 zostały zaplanowane z dużą ostrożnością tj. planując wzrost poszczególnych rodzajów dochodów na minimalnym poziomie (od 0,5% do maksymalnie 2,80% w poszczególnych latach).

2. Wydatki

- a) Wydatki bieżące – zaplanowano w oparciu o możliwości dochodowe gminy z uwzględnieniem ograniczeń wynikających z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowane wydatki w poszczególnych latach pozwolą na realizację zadań własnych gminy, w tym:
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – poręczenie spłaty pożyczki dla PWiK w Brzegu zaciągniętej w WFOŚiGW w Opolu na okres do 2027 roku. Wysokość poręczenia wynosi 225 000,00 zł rocznie.
 - wydatki na obsługę długu – zaplanowane wydatki dotyczą obsługi już zaciągniętych zobowiązań (kredytów) oraz obsługi planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2022 roku.
 - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w 2022 roku wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano na poziomie 9 487 721,97 zł (zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2022 rok). W kolejnych latach przyjęto wzrost tych wydatków na poziomie 1% corocznie.
 - wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy – są to wydatki bieżące i majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2 do uchwały).
- b) Wydatki majątkowe – w 2022 roku wydatki majątkowe zostały zaplanowane

zgodnie z projektem budżetu gminy na 2022 rok tj. w kwocie 2 835 870,39 zł.

Natomiast w pozostałych latach wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie analizy możliwości finansowych gminy. W 2023 zaplanowano kontynuację zadań realizowanych z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

3. Wynik budżetu – w 2022 roku zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 708 410,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

4. Przychody budżetu – w 2022 roku planuje się przychody budżetu w kwocie 1 462 320,00 zł tj:

a) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym na finansowanie gminnych zadań inwestycyjnych - kwota 703 298,00 zł;

b) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – kwota 759 022,00 zł. W pozycji tej zaplanowano środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 roku w kwocie 529 022,00 zł, które zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem z Ministerstwa Finansów zostaną przekazane na rachunek bankowy jst w terminie do 28 grudnia 2021 roku. Środki te nie zostaną rozdysponowane i nie będą wydatkowane w roku budżetowym 2021. Pozostała kwota tj. 230 000,00 zł to planowana kwota wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

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

6. Kwota długu – zadłużenie na koniec 2021 roku - według planu przychodów i rozchodów na III kwartał 2021 roku - stanowi kwotę 6 402 114,00 zł tj. 25,63 % w stosunku do planowanych dochodów na koniec III kwartału 2021 roku.

Wyliczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2020 roku	Plan przychodów według stanu na dzień 30.09.2021 r.	Plan rozchodów według stanu na dzień 30.09.2021r.	Kwota długu na koniec 2021 roku
6 375 208,00 zł	754 750,00 zł	727 844,00 zł	6 402 114,00 zł

Natomiast, zadłużenie na koniec 2021 roku - według przewidywanego wykonania przychodów na koniec 2021 roku - stanowi kwotę 6 277 114,00 zł tj. 24,82 % w stosunku do planowanego wykonania dochodów na koniec 2021 roku. Uruchomienie mniejszej kwoty kredytu związane jest z brakiem realizacji w 2021 roku dwóch zadań

inwestycyjnych na kwotę 125 000,00 zł (w formie dotacji dla Powiatu Brzeskiego).

Wyliczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2020 roku	Plan przychodów według stanu na dzień 31.12.2021 r.	Plan rozchodów według stanu na dzień 31.12.2021r.	Kwota długu na koniec 2021 roku
6 375 208,00 zł	629 750,00 zł	727 844,00 zł	6 277 114,00 zł

Zadłużenie na koniec 2022 roku - według planu przychodów i rozchodów - stanowi kwotę 6 226 502,00 zł tj. 25,71 % w stosunku do planowanych dochodów.

Wyliczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2021 roku	Plan przychodów w 2022 roku	Plan rozchodów w 2022 roku	Kwota długu na koniec 2022 roku
6 277 114,00 zł	703 298,00 zł	753 910,00 zł	6 226 502,00 zł

7. Spełnienie relacji z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1927) - w roku 2022 do ustalenia relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 [ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych](#) dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 [ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych](#). W latach 2022–2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 [ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych](#), pod warunkiem że w latach 2022–2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Natomiast, zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych - ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.

Formularze wieloletniej prognozy finansowej w Systemie Besti@ nie zostały dostosowane

do zmienionych przepisów – dlatego też w przedłożonym projekcie Uchwały w latach 2024-2025 pojawiła się informacja o niespełnieniu wskaźników z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Z własnych wyliczeń oraz z raportu udostępnionego w systemie Besti@, przy wyborze 7 - letniego okresu do wyliczenia relacji Gmina Olszanka spełnia relację określoną w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Powyższe przedstawia tabela:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,98%	10,67%	11,00%	4,69%	5,02%
2023	5,84%	9,54%	9,87%	3,70%	4,03%
2024	5,62%	8,67%	9,00%	3,05%	3,38%
2025	5,41%	7,90%	8,23%	2,49%	2,82%

Po aktualizacji systemu Besti@ (co zgodnie z otrzymanym pismem ma nastąpić najpóźniej na koniec listopada br.) zostanie przedstawiona korekta do projektu Uchwały w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata 2022-2035 uwzględniająca zmienione przepisy w zakresie art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

8. Przedsięwzięcia -

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

2022 rok – 1 546 238,00 zł

2023 rok – 1 438 912,00 zł

2024 rok – 359 728,00 zł (wydatek za 3 miesiące)

Łączne nakłady finansowe: 4 553 410,14 zł

- b) Odbiór, odpadów niesegregowanych z pojemników i koszy ulicznych zlokalizowanych na terenie na terenie Gminy Olszanka. Okres realizacji: 2022-2023. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2022 rok – 10 417,00 zł (wydatek za 9 miesięcy)

2023 rok – 3 583,00 zł (wydatek za 3 miesiące).

Łączne nakłady finansowe: 14 000,00 zł

- c) Świadczenie usług oświetleniowych w zakresie podstawowym. Okres realizacji: 2021-2024. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2022 rok - 120 000,00 zł

2023 rok - 150 000,00 zł

2024 rok – 87 500,00 zł

Łączne nakłady finansowe: 420 000,00 zł

d) Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Krzyżowicach oraz budynku administracyjno-mieszkalnego w Krzyżowicach 72. Okres realizacji: 2022-2023. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2022 rok – 167 925,00 zł

2023 rok – 1 331 321,27 zł

Łączne nakłady finansowe: 1 499 246,27 zł

e) Remont i przebudowa dróg gminnych i wewnętrznych na terenie Gminy Olszanka. Okres realizacji: 2022-2023. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2022 rok – 506 373,00 zł

2023 rok – 6 752 076,53 zł

Łączne nakłady finansowe: 7 258 449,53 zł