

Uchwała Nr LXII/374/2023
Rady Gminy Olszanka
z dnia 15 grudnia 2023 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata
2024-2035.

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 2023 r. poz. 1270 ze zmianami) Rada Gminy Olszanka uchwala, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Olszanka na lata 2024-2035 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 XLIX/302/2022 Rady Gminy Olszanka z dnia 16 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata 2023-2035.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXII/374/2023
z dnia 2023-12-15

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 2017	19 752 147,41	18 926 910,77	2 591 807,00	21 029,70	4 738 100,00	5 766 113,71	5 809 860,36	3 175 788,00	825 236,64	141 047,60	684 189,04
Wykonanie 2018	20 607 155,89	20 103 937,71	3 045 577,00	47 461,47	5 623 825,00	5 295 354,99	6 091 719,25	3 196 151,07	503 218,18	26 305,00	476 913,18
Wykonanie 2019	23 250 376,53	21 937 600,24	3 478 259,00	39 390,25	5 636 388,00	6 167 604,18	6 615 958,81	3 247 409,31	1 312 776,29	97 913,79	1 204 923,90
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
Wykonanie 2021	27 202 269,86	26 446 639,38	3 572 896,00	32 837,06	6 858 685,00	8 468 103,50	7 514 117,82	3 680 950,35	755 630,48	526 130,00	229 415,02
Wykonanie 2022	34 896 673,61	32 445 660,99	5 954 391,57	59 882,00	7 316 143,00	10 114 417,47	9 000 826,95	3 775 045,80	2 451 012,62	479 316,00	1 971 604,60
Plan 3 kw. 2023	34 447 933,71	26 012 325,77	2 857 335,00	81 140,00	9 030 798,00	2 983 157,14	11 059 895,63	4 257 431,00	8 435 607,94	200 000,00	8 235 527,94
Wykonanie 2023	35 568 691,29	27 248 400,00	2 857 335,00	81 140,00	10 471 935,55	3 700 385,73	10 137 603,72	3 980 900,00	8 320 291,29	184 148,70	8 136 077,94
2024	33 510 717,77	26 537 612,77	3 837 736,00	85 504,00	10 878 383,00	2 184 791,85	9 551 197,92	4 360 047,92	6 973 105,00	550 000,00	6 423 040,00
2025	32 475 213,00	28 325 213,00	4 268 000,00	89 500,00	11 522 301,00	2 400 336,00	10 045 076,00	4 490 849,00	4 150 000,00	200 000,00	3 950 000,00
2026	29 305 644,00	29 255 644,00	4 481 400,00	92 300,00	11 867 971,00	2 467 545,00	10 346 428,00	4 603 121,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	30 137 917,00	30 127 917,00	4 615 842,00	94 608,00	12 224 010,00	2 536 636,00	10 656 821,00	4 736 611,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2028	30 923 245,00	30 913 245,00	4 754 317,00	96 973,00	12 529 611,00	2 600 052,00	10 932 292,00	4 873 973,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2029	31 782 496,00	31 772 496,00	4 896 947,00	99 397,00	12 905 499,00	2 665 053,00	11 205 600,00	5 010 444,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2030	32 665 821,00	32 655 821,00	5 043 855,00	101 882,00	13 292 664,00	2 731 680,00	11 485 740,00	5 145 726,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2031	33 441 464,00	33 431 464,00	5 062 736,00	104 429,00	13 691 444,00	2 799 972,00	11 772 883,00	5 248 641,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2032	34 366 021,00	34 361 021,00	5 214 618,00	107 040,00	14 102 187,00	2 869 971,00	12 067 205,00	5 390 354,00	5 000,00	5 000,00	0,00
2033	35 326 631,00	35 316 631,00	5 371 057,00	109 716,00	14 525 253,00	2 941 720,00	12 368 885,00	5 535 893,00	10 000,00	10 000,00	0,00

za organ stanowiący Wanda Galant

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.12.19

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
2034	36 309 028,00	36 299 028,00	5 532 188,00	112 460,00	14 961 010,00	3 015 263,00	12 678 107,00	5 685 363,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2035	37 318 970,00	37 308 970,00	5 698 154,00	115 270,00	15 409 841,00	3 090 645,00	12 995 060,00	5 838 867,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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 2017	22 175 575,19	17 695 028,44	6 717 082,84	0,00	0,00	133 388,50	0,00	0,00	0,00	4 480 546,75	4 480 546,75	67 747,10
Wykonanie 2018	22 994 231,42	18 351 385,23	7 324 092,49	0,00	0,00	182 437,87	0,00	1 369,32	0,00	4 642 846,19	4 642 846,19	673 669,45
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
Wykonanie 2021	25 834 855,36	24 312 063,22	9 241 230,62	0,00	0,00	62 409,73	0,00	10 047,67	0,00	1 522 792,14	1 522 792,14	83 354,00
Wykonanie 2022	33 907 044,09	30 047 794,47	10 096 831,89	0,00	0,00	331 677,48	0,00	56 186,05	0,00	3 859 249,62	3 859 249,62	173 138,41
Plan 3 kw. 2023	37 419 242,45	27 455 921,18	11 200 673,61	225 000,00	0,00	405 000,00	0,00	67 000,00	0,00	9 963 321,27	9 963 321,27	284 000,00
Wykonanie 2023	36 660 825,87	26 871 900,00	11 118 600,00	0,00	0,00	360 500,00	0,00	62 500,00	0,00	9 788 925,87	9 788 925,87	116 550,00
2024	35 118 396,14	27 103 627,20	12 772 394,61	225 000,00	0,00	402 000,00	0,00	53 500,00	0,00	8 014 768,94	8 014 768,94	1 658 000,00
2025	31 724 663,00	27 374 663,00	12 900 200,00	225 000,00	0,00	416 000,00	0,00	50 000,00	0,00	4 350 000,00	505 000,00	150 000,00
2026	28 514 094,00	27 964 094,00	13 030 000,00	225 000,00	0,00	363 000,00	0,00	41 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00	100 000,00
2027	29 346 367,00	28 746 367,00	13 200 000,00	225 000,00	0,00	309 000,00	0,00	33 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2028	30 031 695,00	29 381 695,00	13 291 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	25 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2029	30 890 946,00	30 290 946,00	13 450 000,00	0,00	0,00	188 000,00	0,00	16 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2030	31 760 467,00	31 160 467,00	13 560 000,00	0,00	0,00	122 000,00	0,00	8 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2031	33 241 464,00	32 341 464,00	13 700 000,00	0,00	0,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2032	34 166 021,00	33 356 021,00	13 831 000,00	0,00	0,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	0,00
2033	35 126 631,00	34 526 631,00	13 970 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2034	36 109 028,00	35 409 028,00	14 109 000,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2035	37 118 970,00	36 318 970,00	14 250 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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 2017	-2 423 427,78	0,00	3 677 966,89	3 206 000,00	2 423 427,78	0,00	0,00	471 966,89	0,00
Wykonanie 2018	-2 387 075,53	0,00	3 642 998,11	3 121 261,00	2 387 075,53	0,00	0,00	521 737,11	0,00
Wykonanie 2019	1 886 796,27	1 782 863,00	739 770,58	165 278,00	0,00	0,00	0,00	574 492,58	0,00
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
Wykonanie 2021	1 367 414,50	0,00	1 849 678,74	629 750,00	0,00	41 398,97	0,00	1 178 529,77	0,00
Wykonanie 2022	989 629,52	0,00	2 488 680,03	0,00	0,00	1 054 127,61	0,00	1 434 552,42	0,00
Plan 3 kw. 2023	-2 971 308,74	0,00	3 620 858,74	1 000 000,00	1 000 000,00	216 641,75	216 641,75	2 404 216,99	1 754 666,99
Wykonanie 2023	-1 092 134,58	0,00	3 620 858,74	1 000 000,00	1 000 000,00	216 641,75	92 134,58	2 404 216,99	0,00
2024	-1 607 678,37	0,00	2 307 228,37	950 000,00	950 000,00	8 961,37	8 961,37	1 348 267,00	648 717,00
2025	750 550,00	750 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	791 550,00	791 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	791 550,00	791 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	891 550,00	891 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	891 550,00	891 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	905 354,00	905 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	732 802,00	732 802,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	681 430,00	681 430,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 782 863,00	1 782 863,00	1 081 261,00	1 081 261,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	909 599,00	909 599,00	165 278,00	165 278,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	727 844,00	727 844,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	855 910,00	855 910,00	17 300,00	0,00	17 300,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	649 550,00	649 550,00	17 300,00	0,00	17 300,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	649 550,00	649 550,00	17 300,00	0,00	17 300,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	699 550,00	699 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	750 550,00	750 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	791 550,00	791 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	791 550,00	791 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	891 550,00	891 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	891 550,00	891 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	905 354,00	905 354,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	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, 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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	6 462 561,00	0,00	1 231 882,33	1 703 849,22	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	8 902 392,00	0,00	1 752 552,48	2 274 289,59	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 284 807,00	0,00	1 659 432,66	2 233 925,24	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 375 208,00	0,00	1 801 768,09	2 645 471,94	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 277 114,00	0,00	2 134 576,16	3 354 504,90	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 421 204,00	0,00	2 397 866,52	4 886 546,55	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 771 654,00	0,00	-1 443 595,41	1 177 263,33	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 771 654,00	0,00	376 500,00	2 997 358,74	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 022 104,00	0,00	-566 014,43	791 213,94	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 271 554,00	0,00	950 550,00	950 550,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 480 004,00	0,00	1 291 550,00	1 291 550,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 688 454,00	0,00	1 381 550,00	1 381 550,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 796 904,00	0,00	1 531 550,00	1 531 550,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 905 354,00	0,00	1 481 550,00	1 481 550,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 495 354,00	1 495 354,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 005 000,00	1 005 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	790 000,00	790 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	890 000,00	890 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	

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

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 2017	0,00%	x	11,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	15,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	14,20%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-4,17%	-3,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	3,41%	4,19%	x	x	x	x
2024	4,23%	-0,64%	1,62%	10,90%	11,97%	TAK	TAK
2025	4,24%	5,27%	x	9,50%	10,57%	TAK	TAK
2026	4,93%	6,18%	x	6,93%	8,01%	TAK	TAK
2027	4,62%	6,13%	x	6,18%	7,26%	TAK	TAK
2028	3,88%	6,29%	x	5,30%	6,38%	TAK	TAK
2029	3,59%	5,74%	x	4,45%	5,53%	TAK	TAK
2030	3,35%	5,40%	x	3,54%	4,63%	TAK	TAK
2031	0,87%	3,78%	x	4,91%	4,91%	TAK	TAK
2032	0,80%	3,36%	x	5,54%	5,54%	TAK	TAK
2033	0,74%	2,56%	x	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2034	0,68%	2,75%	x	4,75%	4,75%	TAK	TAK
2035	0,62%	2,93%	x	4,27%	4,27%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 409,82	73 409,82	62 398,35
Wykonanie 2019	64 548,08	64 548,08	60 877,56	1 089 730,00	1 089 730,00	1 089 730,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2021	21 349,60	21 349,60	21 349,60	0,00	0,00	0,00	24 949,57	24 949,57	20 780,39
Wykonanie 2022	585 832,46	585 832,46	585 832,46	380 268,00	380 268,00	380 268,00	548 790,82	548 790,82	537 218,51
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 908,72	78 908,72	50 884,57
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 421,27	66 421,27	41 923,20
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 961,37	8 961,37	8 961,37
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 2017	0,00	0,00	0,00	189 028,27	188 838,27	190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 273 916,63	2 273 916,63	1 089 730,00	752 388,37	745 388,37	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	318 456,76	318 456,76	165 278,00	821 154,31	821 154,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2021	578 978,41	578 978,41	353 685,00	1 274 724,66	1 274 724,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	12 207,75	12 207,75	12 188,57	4 190 229,30	2 777 157,42	1 413 071,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	2 585 078,00	1 740 078,00	845 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	2 500 233,08	1 666 154,86	834 078,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 517 000,00	1 217 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 429 000,00	429 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	26 000,00	26 000,00	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 2017	732 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	681 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 782 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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
Wykonanie 2021	727 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	855 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	649 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	649 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	649 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	650 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	691 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	691 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	691 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	691 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	705 354,00	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
uchwały nr LXII/374/2023
z dnia 2023-12-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					7 086 000,00	2 517 000,00	4 429 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
1.a	- wydatki bieżące					1 786 000,00	1 217 000,00	429 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
1.b	- wydatki majątkowe					5 300 000,00	1 300 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					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					7 086 000,00	2 517 000,00	4 429 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące					1 786 000,00	1 217 000,00	429 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
1.3.1.1	Odbiór, transport, zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Olszanka -	Urząd Gminy Olszanka	2024	2025	1 560 000,00	1 170 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	Odbiór odpadów niesegregowanych z pojemników i koszy ulicznych zlokalizowanych na terenie Gminy Olszanka -	Urząd Gminy Olszanka	2024	2025	16 000,00	12 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.3	Program Priorytetowy "Czyste Powietrze" - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy Olszanka	2023	2029	210 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					5 300 000,00	1 300 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi dojazdowej do terenów inwestycyjnych przy Węźle Autostradowym w Przylesiu -	Urząd Gminy Olszanka	2024	2025	4 800 000,00	950 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.2	Program Priorytetowy "Ciepłe mieszkanie" - Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska, służących ochronie powietrzaw ramach Programu Priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie"	Urząd Gminy Olszanka	2024	2025	500 000,00	350 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	26 000,00	7 051 000,00
1.a	26 000,00	1 751 000,00
1.b	0,00	5 300 000,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	26 000,00	7 051 000,00
1.3.1	26 000,00	1 751 000,00
1.3.1.1	0,00	1 560 000,00
1.3.1.2	0,00	16 000,00
1.3.1.3	26 000,00	175 000,00
1.3.2	0,00	5 300 000,00
1.3.2.1	0,00	4 800 000,00
1.3.2.2	0,00	500 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY OLSZANKA NA LATA 2024-2035

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, harmonogram spłaty zobowiązań obejmuje lata 2024-2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Olszanka została przygotowana na lata 2024-2035.

1. Dochody:

- a) Przyjęte kwoty dochodów na rok 2024 są zgodne z wartościami zaplanowanymi w uchwale budżetowej Gminy Olszanka na 2024 rok. W dochodach ogółem (33 510 717,77 zł) wyszczególniono:

- dochody bieżące w kwocie 26 537 612,77 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 2024 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 2023 roku i lat wcześniejszych.

- dochody majątkowe w kwocie 6 973 105,00 zł tj.

- dochody ze sprzedaży majątku wykazano w oparciu o planowane do zbycia nieruchomości;

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje – tj.
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - kwota promesy w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, jaką Gmina Olszanka otrzymała na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. Modernizacja dróg gminnych i wewnętrznych na terenie Gminy Olszanka. Planowany termin zakończenia inwestycji wyznaczony został na I kwartał 2024 roku – kwota 4 997 000,00 zł;
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - środki na realizację dwóch zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – kwota 1 076 040,00 zł, tj:

Ochrona dziedzictwa kulturowego na "Szlaku Polichromii Brzeskich" poprzez wymianę pokrycia dachu Kościoła w Przylesiu. Wstępna promesa w obszarze inwestycyjnym „udzielenie dotacji” do kwoty 931 000,00 zł. została udzielona 27.07.2023 r.

Ochrona dziedzictwa kulturowego na "Szlaku Polichromii Brzeskich" poprzez renowację nawy bocznej Kościoła w Jankowicach Wielkich. Wstępna promesa w obszarze inwestycyjnym „udzielenie dotacji” do kwoty 145 040,00 zł. została udzielona 05.10.2023 r.

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – kwota 350 000,00 zł – środki na realizację programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie”.
- b) Prognozowane dochody na lata 2025-2035 zostały zaplanowane z dużą ostrożnością z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 roku, poz. 1964), w szczególności w części dotyczącej części rozwojowej subwencji ogólnej. Zakładając także wzrost udziału jednostek samorządu terytorialnego w udziałach we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w latach 2025-2026 zaplanowano wzrost tych dochodów na poziomie odpowiednio 11% i 5%, wobec wzrostu tych dochodów w 2024 roku w stosunku do 2023 roku o 34%. Natomiast w kolejnych latach zaplanowano wzrost poszczególnych rodzajów dochodów na poziomie (od 2,5% do maksymalnie 3 % 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. W obecnej sytuacji ekonomicznej oraz społeczno-gospodarczej konieczne jest kontynuacja działań oszczędnościowych w 2024 roku, których efektem będzie zatrzymanie wzrostu wydatków bieżących. Działania oszczędnościowe zostaną wdrożone w trakcie roku budżetowego po dokonaniu analizy wydatków w różnych obszarach działalności tj. przy obsłudze długu publicznego poprzez wcześniejszą spłatę zobowiązań a także w zakresie oświaty, administracji, promocji, dotacji, gospodarki komunalnej oraz dróg. 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 2024 roku;
 - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w 2024 roku wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano na poziomie 12 772 394,61 zł (zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2024 rok). W kolejnych latach przyjęto wzrost tych wydatków na poziomie ok. 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 2024 roku wydatki majątkowe zostały zaplanowane zgodnie z projektem budżetu gminy na 2024 rok tj. w kwocie 8 014 768,94 zł, w tym kontynuację zadań realizowanych z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

W 2025 roku, po stronie wydatków majątkowych zaplanowano kontynuację zadania realizowanego z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz kontynuację programu „Ciepłe Mieszkanie.” Natomiast w pozostałych latach wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie analizy możliwości finansowych gminy.

3. Wynik budżetu – w 2024 roku zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 1 607 678,37 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 950 000,00 zł;
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 8 961,37 zł;
- 3) wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 648 717,00 zł.

4. Przychody budżetu – w 2024 roku planuje się przychody budżetu w kwocie 2 307 228,37 zł tj:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 950 000,00 zł z prognozą spłaty w latach 2025-2035,

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 8 961,37 zł. W pozycji tej zaplanowano środki na kontynuację realizacji projektu pod nazwą - „Wdrażanie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego” LIFE_AQP_Opolskie_2019.PL – LIFE19 GIE/PL/000398.” Środki w programie w całości zostały przekazane na rachunek bankowy w roku 2022, natomiast zakończenie realizacji zadania planowane jest na rok 2024.

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 348 267,00 zł. W pozycji tej zaplanowano środki, które Gmina otrzymała w 2023 roku z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej. Środki te nie zostaną w całości rozdysponowane i nie będą wydatkowane w 2023 roku (kwota 1 348 267,00 zł). Zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem z Ministerstwa Finansów ST3.4751.1.9.2023 dla Gminy Olszanka została przyznana kwota 1 778 267,00 zł z czego Uchwałą Nr LIX/356/2023 Rady Gminy Olszanka z dnia 14 września 2023 r. w sprawie zmiany uchwały Nr XLIX/301/2022 Rady Gminy Olszanka z dnia 16 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Olszanka na rok 2023, rozdysponowano kwotę 430 000,00 zł.

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 2023 roku - według planu przychodów i rozchodów na III kwartał 2023 roku oraz przewidywanego wykonania na koniec 2023 roku - stanowi kwotę 5 771 654,00 zł tj. 16,75 % w stosunku do planowanych dochodów na koniec III kwartału 2023 roku i 16,23 % w stosunku do przewidywanego wykonania dochodów na koniec 2023 roku.

Wyliczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2022 roku	Plan przychodów według stanu na dzień 30.09.2023 r.	Plan rozchodów według stanu na dzień 30.09.2023r.	Kwota długu na koniec 2023 roku
5 421 204,00 zł	1 000 000,00 zł	649 550,00 zł	5 771 654,00 zł

Zadłużenie na koniec 2024 roku - według planu przychodów i rozchodów - stanowi

kwotę 6 022 104,00 zł tj. 17,97 % w stosunku do planowanych dochodów.

Wyliczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2023 roku	Plan przychodów w 2024 roku	Plan rozchodów w 2024 roku	Kwota długu na koniec 2024 roku
5 771 654,00 zł	950 000,00 zł	699 550,00 zł	6 022 104,00 zł

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

Zgodnie z art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1964) - do ustalenia na lata 2023-2025 relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku 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 o finansach publicznych.

W projekcie budżetu na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, na poziomie -566 014,43 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z założeniami przyjętymi w projekcie WPF Gmina Olszanka spełnia relację, o której mowa w art. 242 uofp w całym okresie prognozy.

8. Spełnienie relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Poniższa tabela przedstawia informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych:

Rok	Splata zobowiązań wraz z obsługą długu do dochodów (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	4,23%	10,90%	TAK	11,97%	TAK
2025	4,24%	9,50%	TAK	10,57%	TAK
2026	4,93%	6,93%	TAK	8,01%	TAK
2027	4,62%	6,18%	TAK	7,26%	TAK
2028	3,88%	5,30%	TAK	6,38%	TAK
2029	3,59%	4,45%	TAK	5,53%	TAK
2030	3,35%	3,54%	TAK	4,63%	TAK
2031	0,87%	4,91%	TAK	4,91%	TAK
2032	0,80%	5,54%	TAK	5,54%	TAK

2033	0,74%	5,27%	TAK	5,27%	TAK
2034	0,68%	4,75%	TAK	4,75%	TAK
2035	0,62%	4,27%	TAK	4,27%	TAK

Dane w tabeli wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Olszanka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i przewidywanego wykonania za 2023 rok.

9. Przedsięwzięcia:

- a) Odbiór, transport, zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Olszanka. Okres realizacji: 2024-2025. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2024 rok – 1 170 000,00 zł (wydatek za 9 miesięcy)

2025 rok – 390 000,00 zł (wydatek za 3 miesiące)

Łączne nakłady finansowe: 1 560 000,00 zł

- b) Odbiór, odpadów niesegregowanych z pojemników i koszy ulicznych zlokalizowanych na terenie Gminy Olszanka. Okres realizacji: 2024-2025. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2024 rok – 12 000,00,00 zł (wydatek za 9 miesięcy)

2025 rok – 4 000,00,00 zł (wydatek za 3 miesiące).

Łączne nakłady finansowe: 16 000,00 zł

- c) Program Priorytetowy „Czyste Powietrze” – poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Okres realizacji: 2023-2029. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2024 rok - 35 000,00 zł

2025 rok – 35 000,00 zł

2026 rok - 35 000,00 zł

2027 rok – 35 000,00 zł

2028 rok - 35 000,00 zł

2029 rok – 26 000,00 zł

Łączne nakłady finansowe: 210 000,00 zł

- d) Budowa drogi dojazdowej do terenów inwestycyjnych przy Węźle Autostradowym w Przylesiu. Okres realizacji: 2024-2025. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2024 rok - 950 000,00 zł

2025 rok – 3 850 000,00 zł

Łączne nakłady finansowe: 4 800 000,00 zł

- e) Program Priorytetowy „Ciepłe Mieszkanie” – Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska, służących ochronie powietrza w ramach Programu Priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie". Okres realizacji: 2024-2025.

Limit wydatków w poszczególnych latach:

2024 rok - 350 000,00 zł

2025 rok – 150 000,00 zł

Łączne nakłady finansowe: 500 000,00 zł