

Uchwała Nr
Rady Gminy Olszanka
z dnia roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata
2023-2030.

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 2022 r. poz. 1634 ze zmianami) Rada Gminy Olszanka uchwała, co następuje:

§ 1

1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Olszanka na lata 2023-2030 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 XXXVII/232/2021 Rady Gminy Olszanka z dnia 16 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata 2022-2035.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 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
zarządzenia nr 1/2022
z dnia 2022-11-10

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	
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 2016	16 871 231,10	16 515 751,87	2 251 958,00	38 334,83	4 586 878,00	4 633 537,94	5 005 043,10	2 309 971,96	355 479,23	331 666,79	23 812,44	
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	
Plan 3 kw. 2022	30 125 349,52	27 916 905,90	3 065 973,00	59 882,00	7 311 496,00	9 207 025,15	8 272 529,75	3 961 530,00	2 208 443,62	247 330,00	1 961 021,60	
Wykonanie 2022	33 002 339,77	30 551 327,15	5 954 391,57	59 882,00	7 311 496,00	9 075 584,58	8 149 973,00	3 850 000,00	2 451 012,62	479 316,00	1 961 021,60	
2023	35 768 212,68	22 487 734,88	2 857 335,00	81 140,00	8 611 820,00	1 922 510,88	9 014 929,00	4 257 431,00	13 280 477,80	200 000,00	13 080 397,80	
2024	24 376 028,00	24 076 028,00	2 994 487,00	85 035,00	9 534 069,00	2 014 791,00	9 447 646,00	4 470 303,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2025	24 901 303,00	24 801 303,00	3 087 316,00	87 586,00	9 820 091,00	2 075 235,00	9 731 075,00	4 604 412,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2026	25 471 335,00	25 421 335,00	3 164 499,00	89 775,00	10 065 593,00	2 127 116,00	9 974 352,00	4 719 522,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	25 918 554,00	25 908 554,00	3 206 270,00	92 379,00	10 257 495,00	2 188 802,00	10 163 608,00	4 856 388,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2028	26 416 413,00	26 406 413,00	3 249 251,00	95 058,00	10 462 645,00	2 232 578,00	10 366 880,00	4 997 223,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2029	26 945 302,00	26 935 302,00	3 314 236,00	97 720,00	10 671 898,00	2 277 230,00	10 574 218,00	5 137 146,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2030	27 484 692,00	27 474 692,00	3 380 521,00	100 358,00	10 885 336,00	2 322 775,00	10 785 702,00	5 275 848,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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 2016	16 952 026,88	15 691 704,20	6 535 776,84	0,00	0,00	143 144,30	0,00	0,00	0,00	1 260 322,68	1 260 322,68	50 730,00
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
Plan 3 kw. 2022	32 235 258,41	28 247 897,15	9 928 057,38	0,00	0,00	370 000,00	0,00	55 200,00	0,00	3 987 361,26	3 987 361,26	235 898,41
Wykonanie 2022	31 538 500,59	27 584 425,07	9 925 894,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	56 400,00	0,00	3 954 075,52	3 954 075,52	235 898,41
2023	37 689 581,25	23 678 259,98	10 953 191,14	225 000,00	0,00	450 000,00	0,00	75 000,00	0,00	14 011 321,27	14 011 321,27	230 000,00
2024	23 726 478,00	23 441 478,00	10 920 000,00	225 000,00	0,00	370 000,00	0,00	63 000,00	0,00	285 000,00	285 000,00	100 000,00
2025	24 250 753,00	23 745 753,00	10 958 500,00	225 000,00	0,00	320 000,00	0,00	54 000,00	0,00	505 000,00	505 000,00	150 000,00
2026	24 779 785,00	24 229 785,00	11 068 085,00	225 000,00	0,00	270 000,00	0,00	45 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2027	25 227 004,00	24 527 004,00	11 178 765,00	225 000,00	0,00	210 000,00	0,00	36 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2028	25 724 863,00	25 024 863,00	11 290 553,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	27 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2029	26 253 752,00	25 553 752,00	11 403 459,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	17 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2030	26 779 338,00	26 079 338,00	11 517 493,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	8 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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 2016	-80 795,78	0,00	1 322 616,67	999 804,00	80 795,78	0,00	0,00	322 812,67	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	-2 109 908,89	0,00	2 863 818,89	627 765,00	627 765,00	1 054 127,61	1 054 127,61	1 181 926,28	428 016,28
Wykonanie 2022	1 463 839,18	0,00	2 488 680,03	0,00	0,00	1 054 127,61	0,00	1 434 552,42	0,00
2023	-1 921 368,57	0,00	2 570 918,57	0,00	0,00	32 500,00	32 500,00	2 538 418,57	1 888 868,57
2024	649 550,00	649 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	650 550,00	650 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	691 550,00	691 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	691 550,00	691 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	691 550,00	691 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	691 550,00	691 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	705 354,00	705 354,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	769 854,00	769 854,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	753 910,00	753 910,00	17 300,00	0,00	17 300,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	855 910,00	855 910,00	17 300,00	0,00	17 300,00
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	649 550,00	649 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	650 550,00	650 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	691 550,00	691 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	691 550,00	691 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	691 550,00	691 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	691 550,00	691 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	705 354,00	705 354,00	17 200,00	0,00	17 200,00

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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:	z tego:	z tego:	z tego:					
	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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	3 989 363,00	0,00	824 047,67	1 146 860,34
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
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 150 969,00	0,00	-330 991,25	1 905 062,64
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 421 204,00	0,00	2 966 902,08	5 455 582,11
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 771 654,00	0,00	-1 190 525,10	1 380 393,47
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 122 104,00	0,00	634 550,00	634 550,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 471 554,00	0,00	1 055 550,00	1 055 550,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 780 004,00	0,00	1 191 550,00	1 191 550,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 088 454,00	0,00	1 381 550,00	1 381 550,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 396 904,00	0,00	1 381 550,00	1 381 550,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	705 354,00	0,00	1 381 550,00	1 381 550,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 395 354,00	1 395 354,00

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 2016	0,00%	x	10,93%	x	x	x	x
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
Plan 3 kw. 2022	0,00%	0,32%	1,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	15,56%	17,79%	x	x	x	x
2023	4,90%	-3,53%	-2,56%	11,14%	13,45%	TAK	TAK
2024	4,26%	4,55%	5,91%	9,22%	11,52%	TAK	TAK
2025	3,96%	6,05%	x	8,42%	10,73%	TAK	TAK
2026	4,83%	6,27%	x	6,19%	8,37%	TAK	TAK
2027	4,53%	6,71%	x	5,46%	7,64%	TAK	TAK
2028	3,34%	6,38%	x	4,66%	6,84%	TAK	TAK
2029	3,11%	6,05%	x	3,82%	6,00%	TAK	TAK
2030	2,98%	5,83%	x	4,64%	4,64%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	600 442,92	600 442,92	600 442,92	369 685,00	369 685,00	369 685,00	621 761,83	621 761,83	606 567,63
Wykonanie 2022	547 711,01	547 711,01	547 711,01	380 268,00	380 268,00	380 268,00	581 891,44	581 891,44	570 113,70
2023	38 600,13	38 600,13	38 600,13	0,00	0,00	0,00	52 153,53	52 153,53	48 353,53
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 2016	0,00	0,00	0,00	184 711,57	184 711,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	16 026,00	16 026,00	16 000,00	3 125 249,92	1 676 655,00	1 448 594,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	16 026,00	16 026,00	16 000,00	3 027 660,68	1 586 992,69	1 440 667,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 643 728,00	1 643 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	451 398,00	451 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2016	769 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2022	753 910,00	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	
2023	649 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	649 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	

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 1/2022
z dnia 2022-11-10

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 032 396,14	1 643 728,00	451 398,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 032 396,14	1 643 728,00	451 398,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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				5 032 396,14	1 643 728,00	451 398,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 032 396,14	1 643 728,00	451 398,00	0,00	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	4 610 736,14	1 496 238,00	359 728,00	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	2023	2024	16 660,00	12 490,00	4 170,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Świadczenie usług oświetleniowych w zakresie podstawowym - serwis oświetlenia drogowego	Urząd Gminy Olszanka	2021	2024	405 000,00	135 000,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	312 081,07
1.a	312 081,07
1.b	0,00
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	312 081,07
1.3.1	312 081,07
1.3.1.1	196 936,23
1.3.1.2	16 660,00
1.3.1.3	98 484,84
1.3.2	0,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY OLSZANKA NA LATA 2023-2030

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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 2023-2030. 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 2023-2030.

1. Dochody:

- a) Przyjęte kwoty dochodów na rok 2023 są zgodne z wartościami zaplanowanymi w uchwale budżetowej Gminy Olszanka na 2023 rok. W dochodach ogółem (35 768 212,68 zł) wyszczególniono:

- dochody bieżące w kwocie 22 487 734,88 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 2023 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 2022 roku i lat wcześniejszych.

- dochody majątkowe w kwocie 13 280 477,80 zł tj.

- dochody ze sprzedaży majątku wykazano w oparciu o planowane do zbycia nieruchomości;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje – 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); Modernizacja dróg gminnych i wewnętrznych na terenie Gminy Olszanka (kwota 4 997 000,00 zł) oraz Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Krzyżowicach oraz budynku administracyjno – mieszkalnego w Krzyżowicach 72 (kwota 1 331 321,27 zł).

- b) Prognozowane dochody na lata 2024-2030 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 od 2024 roku. W kolejnych latach zaplanowano wzrost poszczególnych rodzajów dochodów na poziomie (od 1,3% 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 podjęcie działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efektem będzie zatrzymanie wzrostu wydatków bieżących, a nawet ich niewielki spadek w 2024 roku. 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 2023 roku;

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w 2023 roku wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano na poziomie 10 953 191,98 zł (zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2023 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 2023 roku wydatki majątkowe zostały zaplanowane zgodnie z projektem budżetu gminy na 2023 rok tj. w kwocie 14 011 321,27 zł, w tym kontynuację zadań realizowanych z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Natomiast w pozostałych latach wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie analizy możliwości finansowych gminy.

3. Wynik budżetu – w 2023 roku zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 1 921 368,57 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) 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 32 500,00 zł;
- 2) wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 888 868,57 zł.

4. Przychody budżetu – w 2023 roku planuje się przychody budżetu w kwocie 2 570 918,57 zł tj:

- 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 32 500,00 zł. W pozycji tej zaplanowano środki na kontynuację realizacji projektu pod nazwą - "Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia" w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU działania 5.1. Środki w programie w całości zostały przekazane na rachunek bankowy w 2022 roku, natomiast jego realizacja, odbywa się zgodnie z umową w latach 2022-2023;

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 538 418,57 zł. W pozycji tej zaplanowano środki z tytułu dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, które nie zostaną rozdysponowane i nie będą wydatkowane w 2022 roku (kwota 2 538 418,57zł). Zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem z Ministerstwa Finansów ST3.4753.9.2022 dla Gminy Olszanka została przyznana kwota 2 888 418,57 zł z czego Uchwałą XLVII/289/2022 Rady Gminy Olszanka z dnia 27 października 2022 roku w sprawie zmiany uchwały Nr XXXVII/231/2021 Rady Gminy Olszanka z dnia 16 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Olszanka na rok 2022 rozdysponowano kwotę 350 000,00 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 2022 roku - według planu przychodów i rozchodów na III kwartał 2022 roku - stanowi kwotę 6 150 969,00 zł tj. 20,42 % w stosunku do planowanych dochodów na koniec III kwartału 2022 roku.

Wyczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2022 roku	Plan przychodów według stanu na dzień 30.09.2022 r.	Plan rozchodów według stanu na dzień 30.09.2022r.	Kwota długu na koniec 2022 roku
6 277 114,00 zł	627 765,00 zł	753 910,00 zł	6 150 969,00 zł

Natomiast, zadłużenie na koniec 2022 roku - według przewidywanego wykonania przychodów - będzie stanowić kwotę 5 421 204,00 zł tj. 16,42 % w stosunku do planowanego wykonania dochodów na koniec 2022 roku. Kwota przewidywanego wykonania wynika z wcześniejszej spłaty rat kapitałowych, których termin przypadał na lata 2023-2026 (zwiększenie rozchodów zostało zaplanowane w Uchwale Nr XLVII/289/2022 z dnia 27 października 2022 roku) oraz z niewykonania przychodów w planowanej kwocie - kredyt nie zostanie uruchomiony.

Wyczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2021 roku	Planowane wykonanie przychodów według stanu na dzień 31.12.2022 r.	Planowane wykonanie rozchodów według stanu na dzień 31.12.2022r.	Kwota długu na koniec 2022 roku
6 277 114,00 zł	0,00 zł	855 910,00 zł	5 421 204,00 zł

Zadłużenie na koniec 2023 roku - według planu przychodów i rozchodów - stanowi kwotę 4 771 654,00 zł tj. 13,34 % w stosunku do planowanych dochodów.

Wyczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2022 roku	Plan przychodów w 2023 roku	Plan rozchodów w 2023 roku	Kwota długu na koniec 2023 roku
5 421 204,00 zł	0,00 zł	649 550,00 zł	4 771 654,00 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 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, na poziomie -1 190 525,10 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 przewidywanego wykonanie)
2023	4,90%	11,14%	TAK	13,45%	TAK
2024	4,26%	9,22%	TAK	11,52%	TAK
2025	3,96%	8,42%	TAK	10,73%	TAK
2026	4,83%	6,19%	TAK	8,37%	TAK
2027	4,53%	5,46%	TAK	7,64%	TAK
2028	3,34%	4,66%	TAK	6,84%	TAK
2029	3,11%	3,82%	TAK	6,00%	TAK
2030	2,98%	4,64%	TAK	4,64%	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 30.09.2022 r. jak i przewidywanego wykonania za 2022 rok.

9. Przedsięwzięcia:

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

2023 rok – 1 496 238,00 zł

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

Łączne nakłady finansowe: 4 610 736,14 zł

b) Odbiór, odpadów niesegregowanych z pojemników i koszy ulicznych zlokalizowanych na terenie na terenie Gminy Olszanka. Okres realizacji: 2023-2024. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2023 rok – 12 490,00 zł (wydatek za 9 miesięcy)

2024 rok – 4 170,00 zł (wydatek za 3 miesiące).

Łączne nakłady finansowe: 16 660,00 zł

- c) Świadczenie usług oświetleniowych w zakresie podstawowym. Okres realizacji:
2021-2024. Limit wydatków w poszczególnych latach:
2023 rok - 135 000,00 zł
2024 rok – 87 500,00 zł
Łączne nakłady finansowe: 405 000,00 zł