

Uchwała Nr
Rady Gminy Olszanka
z dnia roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata 2026-2035.

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 2025 r. poz. 1483) Rada Gminy Olszanka uchwala, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Olszanka na lata 2026-2035 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 VIII/60/2024 Rady Gminy Olszanka z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata 2025-2036.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 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 projektu Uchwały

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
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
Wykonanie 2023	36 116 808,18	27 796 516,89	2 857 335,00	81 140,00	10 591 670,55	3 731 683,25	10 534 688,09	4 021 816,56	8 320 291,29	184 148,70	8 136 077,94
Wykonanie 2024	38 321 747,08	32 117 300,88	4 273 334,00	85 504,00	13 212 866,00	4 980 204,17	9 565 392,71	4 378 727,48	6 204 446,20	131 341,55	6 073 040,00
Plan 3 kw. 2025	39 078 915,08	34 768 812,24	13 765 359,89	64 932,74	6 864 353,96	3 553 045,38	10 521 120,27	5 121 445,00	4 310 102,84	174 500,00	4 135 537,84
Wykonanie 2025	39 416 735,29	35 142 995,30	13 765 359,89	64 932,74	6 864 353,96	3 973 612,30	10 474 736,41	5 242 210,00	4 273 739,99	78 690,00	4 194 985,34
2026	36 455 932,89	33 562 881,55	15 046 728,00	159 342,00	6 199 285,00	2 093 210,63	10 064 315,92	5 201 184,00	2 893 051,34	250 000,00	2 642 986,34
2027	37 049 625,08	35 684 022,00	16 099 999,00	170 496,00	6 416 260,00	2 429 735,00	10 567 532,00	5 409 231,00	1 365 603,08	50 000,00	1 315 538,08
2028	39 184 054,00	37 374 054,00	17 065 999,00	179 020,00	6 608 748,00	2 635 729,00	10 884 558,00	5 566 099,00	1 810 000,00	10 000,00	1 800 000,00
2029	42 149 769,00	38 139 769,00	17 577 979,00	183 496,00	6 740 923,00	2 535 122,00	11 102 249,00	5 727 516,00	4 010 000,00	10 000,00	4 000 000,00
2030	44 480 387,00	39 070 387,00	18 105 318,00	188 084,00	6 875 741,00	2 576 950,00	11 324 294,00	5 887 886,00	5 410 000,00	10 000,00	5 400 000,00
2031	39 706 495,00	39 696 495,00	18 467 425,00	192 785,00	7 013 256,00	2 472 249,00	11 550 780,00	6 046 859,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2032	40 513 750,00	40 503 750,00	18 836 774,00	197 605,00	7 153 521,00	2 534 055,00	11 781 795,00	6 167 797,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2033	41 336 495,00	41 326 495,00	19 213 508,00	201 558,00	7 296 592,00	2 597 406,00	12 017 431,00	6 334 327,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2034	42 176 012,00	42 166 012,00	19 597 778,00	205 589,00	7 442 523,00	2 662 342,00	12 257 780,00	6 505 354,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2035	43 032 644,00	43 022 644,00	19 989 735,00	209 700,00	7 591 374,00	2 728 900,00	12 502 935,00	6 680 998,00	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:		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

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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	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
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
Wykonanie 2023	36 450 910,25	26 743 828,06	11 250 541,17	0,00	0,00	359 873,91	0,00	61 433,67	0,00	9 707 082,19	9 707 082,19	62 550,00
Wykonanie 2024	37 832 140,40	30 954 732,97	13 876 599,98	0,00	0,00	336 366,79	0,00	47 394,25	0,00	6 877 407,43	6 877 407,43	1 317 130,00
Plan 3 kw. 2025	41 740 335,37	34 278 581,16	15 722 166,86	225 000,00	0,00	372 324,00	39 859,00	50 000,00	0,00	7 461 754,21	7 461 754,21	331 000,00
Wykonanie 2025	37 687 978,80	31 199 444,36	14 429 463,39	0,00	0,00	271 092,42	11 899,21	37 404,30	0,00	6 488 534,44	6 488 532,44	173 308,00
2026	37 393 181,89	34 015 161,20	16 420 476,38	0,00	0,00	320 000,00	52 000,00	38 000,00	0,00	3 378 020,69	3 378 020,69	0,00
2027	36 258 075,08	35 558 075,08	16 502 579,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	27 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2028	38 342 504,00	36 542 504,00	16 585 092,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	21 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
2029	41 308 219,00	37 308 219,00	16 668 017,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	15 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2030	43 575 033,00	38 175 033,00	16 751 357,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	6 000,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00
2031	39 506 495,00	38 906 495,00	16 835 114,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2032	40 313 750,00	39 413 750,00	16 919 290,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2033	41 136 495,00	40 536 495,00	17 003 886,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2034	41 976 012,00	41 376 012,00	17 088 905,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2035	42 832 644,00	42 132 644,00	17 174 350,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	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: 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
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
Wykonanie 2023	-334 102,07	0,00	3 620 858,74	1 000 000,00	334 102,07	216 641,75	0,00	2 404 216,99	0,00
Wykonanie 2024	489 606,68	0,00	2 637 206,67	0,00	0,00	65 709,76	0,00	2 571 496,91	0,00
Plan 3 kw. 2025	-2 661 420,29	0,00	3 361 970,29	1 821 201,00	1 821 201,00	8 650,87	8 650,87	1 532 118,42	831 568,42
Wykonanie 2025	1 728 756,49	0,00	2 271 970,29	971 201,00	0,00	8 650,87	0,00	1 292 118,42	0,00
2026	-937 249,00	1 712 751,00	2 650 000,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00	187 249,00
2027	791 550,00	791 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	841 550,00	841 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	841 550,00	841 550,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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 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
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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	649 550,00	649 550,00	17 300,00	0,00	17 300,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	699 550,00	699 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 550,00	700 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 550,00	700 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 712 751,00	1 712 751,00	988 401,00	971 201,00	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	841 550,00	841 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	841 550,00	841 550,00	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 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	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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 771 654,00	0,00	1 052 688,83	3 673 547,57
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 072 104,00	0,00	1 162 567,91	3 799 774,58
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 192 755,00	0,00	490 231,08	2 031 000,37
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 342 755,00	0,00	3 943 550,94	5 244 320,23
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 380 004,00	0,00	-452 279,65	1 447 720,35
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 588 454,00	0,00	125 946,92	125 946,92
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 746 904,00	0,00	831 550,00	831 550,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 905 354,00	0,00	831 550,00	831 550,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	895 354,00	895 354,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	790 000,00	790 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00
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	790 000,00	790 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00

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 2019	0,00%	12,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	13,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	15,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	14,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	6,01%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	3,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	13,77%	x	x	x	x
2026	3,03%	-0,42%	10,11%	11,59%	TAK	TAK
2027	3,12%	1,25%	8,33%	9,81%	TAK	TAK
2028	3,06%	3,14%	6,64%	8,13%	TAK	TAK
2029	2,89%	2,95%	4,92%	6,41%	TAK	TAK
2030	2,94%	2,97%	3,32%	4,80%	TAK	TAK
2031	0,78%	2,36%	2,75%	4,24%	TAK	TAK
2032	0,74%	3,08%	2,23%	3,72%	TAK	TAK
2033	0,68%	2,21%	2,19%	2,19%	TAK	TAK
2034	0,65%	2,14%	2,57%	2,57%	TAK	TAK
2035	0,61%	2,32%	2,69%	2,69%	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 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 421,27	66 421,27	41 923,20
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310,50	310,50	310,50
Plan 3 kw. 2025	12 732,00	12 732,00	12 732,00	24 600,00	24 600,00	20 000,00	29 612,87	29 612,87	25 498,87
Wykonanie 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	2 292 986,34	2 292 986,34	2 085 883,30	200,00	200,00	170,00
2027	170,00	170,00	170,00	727 000,00	727 000,00	615 538,08	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
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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	2 487 598,28	1 653 520,06	834 078,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 590 600,00	1 590 600,00	968 600,00	811 559,63	727 543,96	84 015,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 834 551,04	1 834 551,04	1 515 986,08	1 802 050,00	1 802 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 577 700,00	1 877 700,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 184 350,00	1 384 350,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 182 000,00	182 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	5 565 000,00	165 000,00	5 400 000,00	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
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
Wykonanie 2023	649 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	699 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 712 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	741 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	791 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	791 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	805 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	100 000,00	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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 051 893,96	1 802 050,00	2 577 700,00	3 184 350,00	4 182 000,00	5 565 000,00
1.a	- wydatki bieżące				6 151 893,96	1 802 050,00	1 877 700,00	1 384 350,00	182 000,00	165 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 900 000,00	0,00	700 000,00	1 800 000,00	4 000 000,00	5 400 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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				18 051 893,96	1 802 050,00	2 577 700,00	3 184 350,00	4 182 000,00	5 565 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 151 893,96	1 802 050,00	1 877 700,00	1 384 350,00	182 000,00	165 000,00
1.3.1.1	Odbiór, transport, zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Olszanka -	Urząd Gminy Olszanka	2025	2028	4 665 793,96	1 566 000,00	1 566 000,00	1 044 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór odpadów niesegregowanych z pojemników i koszy ulicznych zlokalizowanych na terenie Gminy Olszanka -	Urząd Gminy Olszanka	2026	2027	21 700,00	15 700,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Monitoring PSZOK w Gierszowicach - mobilna usługa internetowa -	Urząd Gminy Olszanka	2026	2028	1 400,00	350,00	700,00	350,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Świadczenie usług oświetleniowych w zakresie podstawowym - serwis urządzeń oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy Olszanka	2024	2027	530 000,00	185 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	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	2025	2029	143 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	17 000,00	0,00
1.3.1.8	Gminny Program Rewitalizacji - Edukacja kluczem budującym świadomość mieszkańców i gotowość na zmianę -	Urząd Gminy Olszanka	2026	2030	370 000,00	0,00	100 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
1.3.1.9	Gminny Program Rewitalizacji - Społeczna sieć wsparcia -	Urząd Gminy Olszanka	2026	2030	300 000,00	0,00	10 000,00	190 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.1.10	Gminny Program Rewitalizacji - Międzypokoleniowe centrum rozwoju -	Urząd Gminy Olszanka	2026	2030	120 000,00	0,00	45 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 900 000,00	0,00	700 000,00	1 800 000,00	4 000 000,00	5 400 000,00
1.3.2.1	Gminny Program Rewitalizacji - Wielofunkcyjne centrum sportowe -	Urząd Gminy Olszanka	2029	2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00
1.3.2.2	Gminny Program Rewitalizacji - Renowacja Kościołów w Michałowie wraz z zagospodarowaniem placu -	Urząd Gminy Olszanka	2027	2029	2 900 000,00	0,00	100 000,00	800 000,00	2 000 000,00	0,00
1.3.2.3	Gminny Program Rewitalizacji - Innowacyjna i dostępna świetlica wiejska -	Urząd Gminy Olszanka	2028	2030	2 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	1 800 000,00
1.3.2.4	Gminny Program Rewitalizacji - Zielone zakątki Michałowa -	Urząd Gminy Olszanka	2027	2028	300 000,00	0,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	12 982 249,79
1.a	1 082 249,79
1.b	11 900 000,00
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	12 982 249,79
1.3.1	1 082 249,79
1.3.1.1	19 931,61
1.3.1.2	21 000,00
1.3.1.3	1 400,00
1.3.1.4	106 918,18
1.3.1.6	143 000,00
1.3.1.8	370 000,00
1.3.1.9	300 000,00
1.3.1.10	120 000,00
1.3.2	11 900 000,00
1.3.2.1	2 000 000,00
1.3.2.2	2 900 000,00
1.3.2.3	2 000 000,00
1.3.2.4	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.5	Gminny Program Rewitalizacji - Remont świetlicy wiejskiej w Pogorzeli i terenu wokół niej -	Urząd Gminy Olszanka	2027	2029	300 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.6	Gminny Program Rewitalizacji - Pogorzelskie stawy w nowej odsłonie -	Urząd Gminy Olszanka	2028	2029	400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.7	Gminny Program Rewitalizacji - Utworzenie miejsca integracji w Pogorzeli -	Urząd Gminy Olszanka	2029	2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00
1.3.2.8	Gminny Program Rewitalizacji - Renowacja Kościoła p.w. Najświętszego Serca Pana Jezusa w Pogorzeli -	Urząd Gminy Olszanka	2026	2030	1 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	300 000,00	300 000,00
1.3.2.10	Gminny Program Rewitalizacji - Bezpiecznie na obszarze rewitalizacji -	Urząd Gminy Olszanka	2026	2030	1 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	300 000,00	300 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.5	300 000,00
1.3.2.6	400 000,00
1.3.2.7	2 000 000,00
1.3.2.8	1 000 000,00
1.3.2.10	1 000 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY OLSZANKA NA LATA 2026-2035

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) 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 2026-2035. 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 2026-2035.

1. Dochody:

- a) Przyjęte kwoty dochodów na rok 2026 są zgodne z wartościami zaplanowanymi w uchwale budżetowej Gminy Olszanka na 2026 rok. W dochodach ogółem (36 455 932,89 zł) wyszczególniono:

- dochody bieżące w kwocie 33 562 881,55 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 2026 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 2025 roku i lat wcześniejszych.

- dochody majątkowe w kwocie 2 893 051,34 zł tj.

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

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje – tj.
 - środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Funduszy Europejskich dla Opolskiego 2021-2027 w kwocie 1 185 435,30 zł – refundacja poniesionych wydatków na zadanie inwestycyjne w ramach projektu pn. Zwiększenie odporności subregionu brzeskiego na zagrożenia i klęski żywiołowe – zakup specjalistycznych pojazdów i sprzętu dla jednostek OSP w Gminach Lubsza, Olszanka i Skarbimierz. Zadanie inwestycyjne – Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego na potrzeby OSP Olszanka;
 - środki z Programu Aktywny Maluch edycja 2022-2029 pochodzące z Krajowego Planu Odbudowy w kwocie 1 132 151,04 zł na zadanie inwestycyjne: Utworzenie i wyposażenie Klubu Dziecięcego w Gminie Olszanka;
- b) Prognozowane dochody na lata 2026-2035 zostały zaplanowane z dużą ostrożnością z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 01 października 2024 o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2024 poz. 1572) oraz 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). Mając na uwadze wytyczne dotyczące wysokości wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, opublikowanych na stronie www.mf.gov.pl, w latach 2027-2028 zaplanowano wzrost dochodów o odpowiednio 7 % i 6 %. W kolejnych latach (2029-2035) zaplanowano wzrost poszczególnych rodzajów dochodów na poziomie od 2% do 3 %.

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 na obsługę długu – zaplanowane wydatki dotyczą obsługi już zaciągniętych zobowiązań (kredytów) oraz obsługi planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2026 roku;
 - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w 2026 roku wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano na poziomie 16 420 476,38 zł (zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2025 rok). W kolejnych latach przyjęto wzrost tych wydatków na poziomie ok. 0,5% 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 2026 roku wydatki majątkowe zostały zaplanowane zgodnie z projektem budżetu gminy na 2025 rok tj. w kwocie 3 378 020,69 zł.

W 2026 roku, po stronie wydatków majątkowych zaplanowano zadania realizowane z dofinansowaniem ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Funduszy Europejskich dla Opolskiego 2021-2027 oraz w ramach Programu Aktywny Maluch edycja 2022-2029. Natomiast w pozostałych latach wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie analizy możliwości finansowych gminy.

3. Wynik budżetu – w 2026 roku zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 937 249,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 750 000,00 zł;
- 2) wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 187 249,00 zł.

4. Przychody budżetu – w 2026 roku planuje się przychody budżetu w kwocie 2 650 000,00 zł tj:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 750 000,00 zł z prognozą spłaty w latach 2027-2035,

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 900 000,00 zł. W pozycji tej zaplanowano środki, które Gmina w ramach wypracowanych wolnych środków nie rozdysponowała w 2025 roku.

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 2025 roku – według planu przychodów i rozchodów na III kwartał 2025 roku – stanowi kwotę 6 192 755,00 zł tj. 15,71 % w stosunku do planowanych dochodów na koniec III kwartału 2025 r.

Wyliczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2024 roku	Plan przychodów według stanu na dzień 30.09.2025 r.	Plan rozchodów według stanu na dzień 30.09.2025 r.	Kwota długu na koniec 2025 roku
5 072 104,00 zł	1 821 201,00 zł	700 550,00 zł	6 192 755,00 zł

Natomiast, zadłużenie na koniec 2025 roku – według przewidywanego wykonania przychodów na koniec 2025 roku – stanowi kwotę 5 342 755,00 zł tj. 13,55 % w stosunku do planowanego wykonania dochodów na koniec 2025 rok. Do końca roku Gmina Olszanka nie

zaciągnię planowanego kredytu na kwotę 850 000,00 zł. Plan przychodów skorygowano na Sesji Rady Gminy Olszanka w dniu 30.10.2025 r.

Wyliczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2024 roku	Plan przychodów według stanu na dzień 31.12.2025 r.	Plan rozchodów według stanu na dzień 31.12.2025 r.	Kwota długu na koniec 2025 roku
5 072 104,00 zł	971 201,00 zł	700 550,00 zł	5 342 755,00 zł

Zadłużenie na koniec 2026 roku - według planu przychodów i rozchodów - stanowi kwotę 4 380 004,00 zł tj. 12,01 % w stosunku do planowanych dochodów.

Wyliczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2025 roku	Plan przychodów w 2026 roku	Plan rozchodów w 2026 roku	Kwota długu na koniec 2026 roku
5 342 755,00 zł	750 000,00 zł	1 712 751,00 zł	4 380 004,00 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 2026 r. zaplanowano deficyt operacyjny tj. ujemny wynik pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, na poziomie – 452 279,65 zł. 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) 8.3	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań (wg przewidywanego wykonania) 8.3.1	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	3,03%	10,11%	TAK	11,59%	TAK
2027	3,12%	8,33%	TAK	9,81%	TAK
2028	3,06%	6,64%	TAK	8,13%	TAK
2029	2,89%	4,92%	TAK	6,41%	TAK
2030	2,94%	3,32%	TAK	4,80%	TAK
2031	0,78%	2,75%	TAK	4,24%	TAK
2032	0,74%	2,23%	TAK	3,72%	TAK
2033	0,68%	2,19%	TAK	2,19%	TAK
2034	0,65%	2,57%	TAK	2,57%	TAK
2035	0,61%	2,69%	TAK	2,69%	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 30.09.2025 r. jak i przewidywanego wykonania za 2025 rok.

9. Przedsięwzięcia:

- a) Odbiór, transport, zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Olszanka. Okres realizacji: 2025-2028. Limit wydatków w poszczególnych latach:
2026 rok – 1 566 000,00 zł
2027 rok – 1 566 000,00 zł
2028 rok – 1 044 000,00 zł (wydatek za 8 miesięcy)
Łączne nakłady finansowe: 4 665 793,96 zł
Limit zobowiązań: 19 931,61 zł
- b) Odbiór, odpadów niesegregowanych z pojemników i koszy ulicznych zlokalizowanych na terenie na terenie Gminy Olszanka. Okres realizacji: 2026-2027. Limit wydatków w poszczególnych latach:
2026 rok – 15 700,00 zł (wydatek za 9 miesięcy)
2027 rok – 6 000,00 zł (wydatek za 3 miesiące).
Łączne nakłady finansowe: 21 700,00 zł
Limit zobowiązań: 21 700,00 zł
- c) Monitoring PSZOK w Gierszowicach – mobilna usługa internetowa.
Okres realizacji 2026-2028. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2026 rok – 350,00 zł;
2027 rok – 700,00 zł;
2028 rok – 350,00 zł.
Łączne nakłady finansowe: 1 400,00 zł
Limit zobowiązań: 1 400,00 zł

- d) Świadczenie usług oświetleniowych w zakresie podstawowym – serwis urządzeń oświetlenia ulicznego. Okres realizacji 2024-2027. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2026 rok – 185 000,00 zł;
2027 rok – 115 000,00 zł.
Łączne nakłady finansowe: 530 000,00 zł
Limit zobowiązań: 106 918,18 zł

- e) Gminny Program Rewitalizacji - Wielofunkcyjne Centrum Sportowe. Okres realizacji: 2029-2030. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2029 rok – 500 000,00 zł;
2030 rok – 1 500 000,00 zł;
Łączne nakłady finansowe: 2 000 000,00 zł
Limit zobowiązań: 2 000 000,00 zł

- f) Gminny Program Rewitalizacji – Renowacja Kościołów w Michałowie wraz z zagospodarowaniem placu. Okres realizacji: 2027-2029. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2027 rok – 100 000,00 zł;
2028 rok – 800 000,00 zł;
2029 rok – 2 000 000,00 zł;
Łączne nakłady finansowe: 2 900 000,00 zł
Limit zobowiązań: 2 900 000,00 zł.

- g) Gminny Program Rewitalizacji – Zielone zakątki Michałowa. Okres realizacji: 2027-2028. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2027 rok – 100 000,00 zł;
2028 rok – 200 000,00 zł;
Łączne nakłady finansowe: 300 000,00 zł
Limit zobowiązań: 300 000,00 zł

- h) Gminny Program Rewitalizacji – Innowacyjna i dostępna świetlica wiejska. Okres realizacji: 2028-2030. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2028 rok – 100 000,00 zł;
2029 rok – 100 000,00 zł;
2030 rok – 1 800 000,00 zł;
Łączne nakłady finansowe: 2 000 000,00 zł
Limit zobowiązań: 2 000 000,00 zł

- i) Gminny Program Rewitalizacji – Remont świetlicy wiejskiej w Pogorzeli i terenu wokół niej. Okres realizacji: 2027-2029. Limit wydatków w poszczególnych latach:
2027 rok – 100 000,00 zł;
2028 rok – 100 000,00 zł;
2029 rok – 100 000,00 zł;
Łączne nakłady finansowe: 300 000,00 zł
Limit zobowiązań: 300 000,00 zł
- j) Gminny Program Rewitalizacji – Pogorzelskie stawy w nowej odsłonie. Okres realizacji: 2028-2029. Limit wydatków w poszczególnych latach:
2028 rok – 200 000,00 zł;
2029 rok – 200 000,00 zł;
Łączne nakłady finansowe: 400 000,00 zł
Limit zobowiązań: 400 000,00 zł
- k) Gminny Program Rewitalizacji – Utworzenie miejsca integracji w Pogorzeli. Okres realizacji: 2029-2030. Limit wydatków w poszczególnych latach:
2029 rok – 500 000,00 zł;
2030 rok – 1 500 000,00 zł;
Łączne nakłady finansowe: 2 000 000,00 zł
Limit zobowiązań: 2 000 000,00 zł
- l) Gminny Program Rewitalizacji – Edukacja kluczem budującym świadomość mieszkańców i gotowość na zmianę. Okres realizacji: 2026-2030. Limit wydatków w poszczególnych latach:
2027 rok – 100 000,00 zł;
2028 rok – 90 000,00 zł;
2029 rok – 90 000,00 zł;
2030 rok – 90 000,00 zł;
Łączne nakłady finansowe: 370 000,00 zł
Limit zobowiązań: 370 000,00 zł
- m) Gminny Program Rewitalizacji – Społeczna sieć wsparcia. Okres realizacji: 2026-2030. Limit wydatków w poszczególnych latach:
2027 rok – 10 000,00 zł;
2028 rok – 190 000,00 zł;
2029 rok – 50 000,00 zł;
2030 rok – 50 000,00 zł;
Łączne nakłady finansowe: 300 000,00 zł
Limit zobowiązań: 300 000,00 zł
- n) Gminny Program Rewitalizacji – Renowacja Kościoła p.w. Najświętszego Serca Pana Jezusa w Pogorzeli. Okres realizacji: 2026-2030. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2027 rok – 200 000,00 zł;
2028 rok – 200 000,00 zł;
2029 rok – 300 000,00 zł;
2030 rok – 300 000,00 zł;
Łączne nakłady finansowe: 1 000 000,00 zł
Limit zobowiązań: 1 000 000,00 zł

- o) Gminny Program Rewitalizacji – Międzypokoleniowe centrum rozwoju. Okres realizacji: 2026-2030. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2027 rok – 45 000,00 zł;
2028 rok – 25 000,00 zł;
2029 rok – 25 000,00 zł;
2030 rok – 25 000,00 zł;
Łączne nakłady finansowe: 120 000,00 zł
Limit zobowiązań: 120 000,00 zł

- p) Gminny Program Rewitalizacji – Bezpiecznie na obszarze rewitalizacji
Okres realizacji: 2026-2030. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2027 rok – 200 000,00 zł;
2028 rok – 200 000,00 zł;
2029 rok – 300 000,00 zł;
2030 rok – 300 000,00 zł;
Łączne nakłady finansowe: 1 000 000,00 zł
Limit zobowiązań: 1 000 000,00 zł