

Uchwała Nr
Rady Gminy Olszanka
z dnia roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata 2025-2036.

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 2024 r. poz. 1530 ze zmianami) Rada Gminy Olszanka uchwala, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Olszanka na lata 2025-2036 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 LXII/374/2023 Rady Gminy Olszanka z dnia 15 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanka na lata 2024-2035.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 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
z dnia 2024-11-14

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 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
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
Plan 3 kw. 2024	36 382 364,80	29 718 259,80	3 837 736,00	85 504,00	12 273 587,00	3 922 453,48	9 598 979,32	4 360 047,92	6 664 105,00	550 000,00	6 114 040,00
Wykonanie 2024	37 706 200,00	31 482 000,90	3 837 736,00	85 504,00	13 273 587,00	4 751 520,00	9 533 653,90	4 300 000,00	6 224 199,10	151 094,45	6 073 040,00
2025	39 360 838,55	32 544 126,49	13 765 359,89	64 932,74	6 760 010,96	2 151 873,00	9 801 949,90	4 562 563,90	6 816 712,06	174 500,00	6 642 147,06
2026	33 851 044,00	33 701 044,00	14 247 147,00	67 205,00	6 996 611,00	2 227 189,00	10 162 892,00	4 740 126,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2027	34 795 776,00	34 745 776,00	14 688 809,00	69 289,00	7 213 506,00	2 296 231,00	10 477 941,00	4 887 070,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	35 728 658,00	35 718 658,00	15 100 096,00	71 229,00	7 415 484,00	2 360 526,00	10 771 323,00	5 023 908,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2029	36 728 780,00	36 718 780,00	15 522 898,00	73 223,00	7 623 118,00	2 426 621,00	11 072 920,00	5 164 578,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2030	37 646 750,00	37 636 750,00	15 910 971,00	75 054,00	7 813 696,00	2 487 286,00	11 349 743,00	5 293 692,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2031	38 399 485,00	38 389 485,00	16 229 190,00	76 555,00	7 969 970,00	2 537 032,00	11 576 738,00	5 399 566,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2032	39 167 274,00	39 157 274,00	16 553 774,00	78 086,00	8 129 369,00	2 587 772,00	11 808 273,00	5 507 557,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2033	39 945 420,00	39 940 420,00	16 884 850,00	79 648,00	8 291 957,00	2 639 528,00	12 044 437,00	5 617 709,00	5 000,00	5 000,00	0,00
2034	40 749 228,00	40 739 228,00	17 222 547,00	81 241,00	8 457 796,00	2 692 318,00	12 285 326,00	5 730 063,00	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
2035	41 711 552,00	41 701 552,00	17 653 110,00	82 865,00	8 626 952,00	2 746 165,00	12 592 460,00	5 844 664,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2036	42 696 811,00	42 686 811,00	18 094 438,00	84 523,00	8 799 491,00	2 801 088,00	12 907 271,00	5 961 557,00	10 000,00	10 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 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
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
Plan 3 kw. 2024	38 863 916,32	31 139 749,38	13 802 873,26	225 000,00	0,00	363 900,00	0,00	51 000,00	0,00	7 724 166,94	7 724 166,94	1 416 500,00
Wykonanie 2024	37 241 662,00	30 434 283,07	13 800 000,00	0,00	0,00	336 500,00	0,00	47 700,00	0,00	6 807 378,93	6 807 378,93	1 311 000,00
2025	41 069 042,92	32 078 318,98	15 275 849,00	225 000,00	0,00	372 324,00	0,00	50 000,00	0,00	8 990 723,94	8 990 723,94	260 000,00
2026	33 059 494,00	32 559 494,00	15 352 228,00	225 000,00	0,00	383 000,00	0,00	38 000,00	0,00	500 000,00	650 000,00	0,00
2027	34 004 226,00	33 404 226,00	15 428 989,00	225 000,00	0,00	330 000,00	0,00	31 000,00	0,00	600 000,00	700 000,00	0,00
2028	34 837 108,00	34 237 108,00	15 506 134,00	0,00	0,00	277 000,00	0,00	23 000,00	0,00	600 000,00	750 000,00	0,00
2029	35 837 230,00	35 137 230,00	15 583 665,00	0,00	0,00	218 000,00	0,00	15 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2030	36 741 396,00	35 991 396,00	15 661 583,00	0,00	0,00	158 000,00	0,00	6 000,00	0,00	750 000,00	600 000,00	0,00
2031	38 149 485,00	37 149 485,00	15 739 891,00	0,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00
2032	38 917 274,00	38 017 274,00	15 818 591,00	0,00	0,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	810 000,00	0,00
2033	39 645 420,00	38 945 420,00	15 897 684,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	600 000,00	0,00
2034	40 449 228,00	39 849 228,00	15 977 172,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	700 000,00	0,00
2035	41 411 552,00	40 811 552,00	16 057 058,00	0,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	800 000,00	0,00
2036	42 496 811,00	41 896 811,00	16 137 343,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	-2 481 551,52	0,00	3 181 101,52	950 000,00	950 000,00	65 709,76	65 709,76	2 165 391,76	1 465 841,76
Wykonanie 2024	464 538,00	0,00	2 231 101,52	0,00	0,00	65 709,76	0,00	2 165 391,76	0,00
2025	-1 708 204,37	0,00	2 408 754,37	1 500 000,00	1 500 000,00	8 754,37	8 754,37	900 000,00	199 450,00
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	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	649 550,00	649 550,00	17 300,00	0,00	17 300,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	699 550,00	699 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	699 550,00	699 550,00	17 200,00	0,00	17 200,00
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	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	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	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 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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 771 654,00	0,00	1 052 688,83	3 673 547,57
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 022 104,00	0,00	-1 421 489,58	809 611,94
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 072 104,00	0,00	1 047 717,83	3 278 819,35
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 871 554,00	0,00	465 807,51	1 374 561,88
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 080 004,00	0,00	1 141 550,00	1 141 550,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 288 454,00	0,00	1 341 550,00	1 341 550,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 396 904,00	0,00	1 481 550,00	1 481 550,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 505 354,00	0,00	1 581 550,00	1 581 550,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 645 354,00	1 645 354,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	995 000,00	995 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	890 000,00	890 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	890 000,00	890 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00	790 000,00

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 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
Wykonanie 2023	0,00%	x	6,91%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-4,07%	-1,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	5,18%	5,74%	x	x	x	x
2025	3,31%	2,80%	x	10,45%	11,55%	TAK	TAK
2026	4,27%	4,84%	x	7,56%	8,88%	TAK	TAK
2027	4,00%	5,15%	x	6,62%	7,94%	TAK	TAK
2028	3,38%	5,27%	x	5,60%	6,92%	TAK	TAK
2029	3,14%	5,25%	x	4,60%	5,92%	TAK	TAK
2030	2,96%	5,13%	x	3,63%	4,95%	TAK	TAK
2031	0,99%	3,75%	x	3,48%	4,80%	TAK	TAK
2032	0,93%	3,36%	x	4,60%	4,60%	TAK	TAK
2033	1,00%	2,86%	x	4,68%	4,68%	TAK	TAK
2034	0,93%	2,48%	x	4,40%	4,40%	TAK	TAK
2035	0,85%	2,36%	x	4,01%	4,01%	TAK	TAK
2036	0,53%	2,01%	x	3,60%	3,60%	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 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 421,27	66 421,27	41 923,20
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 961,37	8 961,37	8 961,37
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207,00	207,00	207,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 756 741,82	2 756 741,82	2 440 938,78	14 054,37	14 054,37	12 870,37
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
2036	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
			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 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
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
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	2 337 650,00	1 346 650,00	991 000,00	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
2025	3 107 151,04	3 107 151,04	2 486 551,63	1 323 750,00	1 323 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 751 350,00	1 751 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 675 000,00	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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 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
Wykonanie 2023	649 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	699 500,00	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
2025	700 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	741 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 1
z dnia 2024-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 205 650,00	1 323 750,00	1 751 350,00	1 675 000,00	390 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 205 650,00	1 323 750,00	1 751 350,00	1 675 000,00	390 000,00	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, 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				5 205 650,00	1 323 750,00	1 751 350,00	1 675 000,00	390 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 205 650,00	1 323 750,00	1 751 350,00	1 675 000,00	390 000,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór, transport, zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Olszanka -	Urząd Gminy Olszanka	2025	2028	4 653 000,00	1 143 000,00	1 560 000,00	1 560 000,00	390 000,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór odpadów niesegregowanych z pojemników i koszy ulicznych zlokalizowanych na terenie Gminy Olszanka -	Urząd Gminy Olszanka	2025	2026	21 000,00	15 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Monitoring PSZOK w Gierszowicach - mobilna usługa internetowa -	Urząd Gminy Olszanka	2024	2026	1 650,00	750,00	350,00	0,00	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	165 000,00	185 000,00	115 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	4 791 649,72
1.a	0,00	4 791 649,72
1.b	0,00	0,00
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	0,00	4 791 649,72
1.3.1	0,00	4 791 649,72
1.3.1.1	0,00	4 653 000,00
1.3.1.2	0,00	21 000,00
1.3.1.3	0,00	831,94
1.3.1.4	0,00	116 817,78
1.3.2	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY OLSZANKA NA LATA 2025-2036

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zmianami) 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 2025-2036. 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 2025-2036.

1. Dochody:

- a) Przyjęte kwoty dochodów na rok 2025 są zgodne z wartościami zaplanowanymi w uchwale budżetowej Gminy Olszanka na 2025 rok. W dochodach ogółem (39 360 838,55 zł) wyszczególniono:

- dochody bieżące w kwocie 32 544 126,49 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 2025 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 2024 roku i lat wcześniejszych.

- dochody majątkowe w kwocie 6 816 712,06 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. Budowa drogi dojazdowej do terenów inwestycyjnych przy Węźle Autostradowym w Przylesiu. Planowany termin zakończenia inwestycji wyznaczony został na IV kwartał 2025 roku – kwota 3 735 405,24 zł;
 - środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Funduszy Europejskich dla Opolskiego 2021-2027 na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – środki na realizację trzech zadań inwestycyjnych w kwocie 1 624 590,78 zł, tj:

Projekt 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 – kwota dofinansowania 988 600,00 zł;

Projekt pn. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gmin Brzeg i Olszanka. Zadanie inwestycyjne - Termomodernizacja budynku Świetlicy Wiejskiej we wsi Krzyżowice – kwota dofinansowania 430 584,33 zł;

Projekt pn. Ochrona różnorodności biologicznej w Subregionie Brzeskim. Zadanie inwestycyjne - Ochrona in-situ gatunków i siedlisk przyrodniczych na terenie zbiornika wodnego "Karasiowy Zakątek" – kwota dofinansowania 205 406,45 zł.
 - 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 2026-2036 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 2026-2027 zaplanowano wzrost dochodów o odpowiednio 3,5 % i 3,1%. W kolejnych latach (2028-2036) zaplanowano wzrost poszczególnych rodzajów

dochodów na poziomie od 2% do 2,8 %.

2. Wydatki

- a) Wydatki bieżące – zaplanowano w oparciu o możliwości dochodowe gminy z uwzględnieniem ograniczeń wynikających z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowane wydatki w poszczególnych latach pozwolą na realizację zadań własnych gminy, w tym:

- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – poręczenie spłaty pożyczki dla PWiK w Brzegu zaciągniętej w WFOŚiGW w Opolu na okres do 2027 roku. Wysokość poręczenia wynosi 225 000,00 zł rocznie;

- wydatki na obsługę długu – zaplanowane wydatki dotyczą obsługi już zaciągniętych zobowiązań (kredytów) oraz obsługi planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2025 roku;

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w 2025 roku wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano na poziomie 15 275 849,00 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 2025 roku wydatki majątkowe zostały zaplanowane zgodnie z projektem budżetu gminy na 2025 rok tj. w kwocie 8 990 723,94 zł, w tym kontynuację zadań realizowanych z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

W 2025 roku, po stronie wydatków majątkowych zaplanowano 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 2025 roku zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 1 708 204,37 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 1 500 000,00 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 8 754,37 zł;
- 3) wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 199 450,00 zł.

4. Przychody budżetu – w 2025 roku planuje się przychody budżetu w kwocie 2 408 754,37 zł tj:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 1 500 000,00 zł z prognozą spłaty w latach 2026-2036,

- 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 8 754,37 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 programu w całości zostały przekazane na rachunek bankowy w roku 2022 i zostaną rozliczone po zakończeniu realizacji zadania.

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 900 000,00 zł. W pozycji tej zaplanowano środki, które Gmina w ramach wypracowanych wolnych środków nie rozdysponowała w 2024 roku oraz część środków które Gmina otrzyma w 2024 roku z tytułu dodatkowych dochodów dla jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz uzupełnienia subwencji ogólnej. Zgodnie z tabelą podziału dodatkowych środków dla JST umieszczonej na stronie Ministerstwa Finansów dla Gminy Olszanka została przyznana kwota 1 000 000,00 zł. Środki te nie zostaną w całości rozdysponowane i nie będą wydatkowane w 2024 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 2024 roku – według planu przychodów i rozchodów na III kwartał 2024 roku – stanowi kwotę 6 022 104,00 zł tj. 16,55 % w stosunku do planowanych dochodów na koniec III kwartału 2024 r.

Wyliczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2023 roku	Plan przychodów według stanu na dzień 30.09.2024 r.	Plan rozchodów według stanu na dzień 30.09.2024 r.	Kwota długu na koniec 2024 roku
5 771 654,00 zł	950 000,00 zł	699 550,00 zł	6 022 104,00 zł

Natomiast, zadłużenie na koniec 2024 roku – według przewidywanego wykonania przychodów na koniec 2024 roku – stanowi kwotę 5 072 104,00 zł tj. 16,75% w stosunku do planowanego wykonania dochodów na koniec 2024 rok. Do końca roku Gmina Olszanka nie zaciągnie planowanego kredytu na kwotę 950 000,00 zł oraz skoryguje plan przychodów na Sesji Rady Gminy Olszanka w 2024 roku.

Wyliczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2023 roku	Plan przychodów według stanu na dzień 31.12.2024 r.	Plan rozchodów według stanu na dzień 31.12.2024 r.	Kwota długu na koniec 2024 roku
5 771 654,00 zł	0,00 zł	699 550,00 zł	5 072 104,00 zł

Zadłużenie na koniec 2025 roku - według planu przychodów i rozchodów - stanowi kwotę 5 871 554,00 zł tj. 14,92% w stosunku do planowanych dochodów.

Wyliczenie przedstawia poniższa tabela:

Kwota długu na koniec 2024 roku	Plan przychodów w 2025 roku	Plan rozchodów w 2025 roku	Kwota długu na koniec 2025 roku
5 072 104,00 zł	1 500 000,00 zł	700 550,00 zł	5 871 554,00 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 2025 r. zaplanowano nadwyżkę operacyjną tj. dodatni wynik pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, na poziomie 465 807,51 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	Spłata 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)
2025	3,34%	10,45%	TAK	11,55%	TAK
2026	4,27%	7,56%	TAK	8,88%	TAK

2027	4,00%	6,63%	TAK	7,95%	TAK
2028	3,38%	5,60%	TAK	6,92%	TAK
2029	3,14%	4,61%	TAK	5,93%	TAK
2030	2,96%	3,63%	TAK	4,95%	TAK
2031	0,99%	3,49%	TAK	4,81%	TAK
2032	0,93%	4,60%	TAK	4,60%	TAK
2033	1,00%	4,68%	TAK	4,68%	TAK
2034	0,93%	4,40%	TAK	4,40%	TAK
2035	0,85%	4,01%	TAK	4,01%	TAK
2036	0,53%	3,60%	TAK	3,60%	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 30.09.2024 r. jak i przewidywanego wykonania za 2024 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:

2025 rok – 1 143 000,00 zł (wydatek za 9 miesięcy)

2026 rok – 1 560 000,00 zł

2027 rok – 1 560 000,00 zł

2028 rok – 390 000,00 zł (wydatek za 3 miesiące)

Łączne nakłady finansowe: 4 653 000,00 zł

Limit zobowiązań: 4 653 000,00 zł

- b) Odbiór, odpadów niesegregowanych z pojemników i koszy ulicznych zlokalizowanych na terenie na terenie Gminy Olszanka. Okres realizacji: 2025-2026. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2025 rok – 15 000,00,00 zł (wydatek za 9 miesięcy)

2026 rok – 6 000,00 zł (wydatek za 3 miesiące).

Łączne nakłady finansowe: 21 000,00 zł

Limit zobowiązań: 21 000,00 zł

- c) Monitoring PSZOK w Gierszowicach – mobilna usługa internetowa.

Okres realizacji 2024-2026. Limit wydatków w poszczególnych latach:

2025 rok – 750,00 zł;

2026 rok – 350,00 zł.

Łączne nakłady finansowe: 1 650,00 zł

Limit zobowiązań: 831,94 zł

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

2025 rok – 165 000,00 zł;
2026 rok – 185 000,00 zł;
2027 rok – 115 000,00 zł.
Łączne nakłady finansowe: 530 000,00 zł
Limit zobowiązań: 116 817,78 zł.