

**UCHWAŁA NR LVII/329/2024
RADY GMINY OLSZÓWKA**

z dnia 3 kwietnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2024-2027

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz.40 ze zm.), oraz art. 226, 227, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.)

Rada Gminy Olszówka uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LIV/317/2023 Rady Gminy Olszówka z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2024-2027 zmienionej Uchwałą Nr LV/325/2024 Rady Gminy Olszówka z dnia 13.02.2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 do Uchwały określającym dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

Załącznik Nr 1 do uchwały otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. W załączniku Nr 2 do Uchwały dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć wieloletnich:

w zakresie wydatków 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 - wydatki majątkowe

- Modernizacja (przebudowa) oczyszczalni ścieków w Olszówce - łączne nakłady finansowe zwiększa się o kwotę 374.827,00 zł, w tym limit wydatków w 2024 roku zwiększa się o kwotę 68.092,00 zł, limit wydatków w roku 2025 zwiększa się o kwotę 306.735,00 zł, limit zobowiązań zwiększa się o kwotę 374.827,00 zł.

Załącznik Nr 2 do uchwały otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Olszówka

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Olszówka -/ Zbigniew Górecki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LVII/329/2024 Rady Gminy Olszówka z dnia 3 kwietnia 2024 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2024-2027
Szczegółowy kształt i zakres budżetowych WPF

Wyszczególnienie		Dochody ogółem ^x	z tego:									
			Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	A	40 552 970,47	23 946 145,47	2 795 791,00	37 982,00	12 029 397,00	3 741 048,47	5 341 927,00	1 615 000,00	16 606 825,00	0,00	16 606 749,00
	B	1 538 672,37	1 538 672,37	0,00	0,00	1 061 438,00	467 234,37	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	39 014 298,10	22 407 473,10	2 795 791,00	37 982,00	10 967 959,00	3 273 814,10	5 331 927,00	1 615 000,00	16 606 825,00	0,00	16 606 749,00
2025	A	29 435 769,00	25 867 893,00	3 075 370,00	40 000,00	11 735 700,00	5 430 900,00	5 585 923,00	1 670 000,00	3 567 876,00	0,00	3 567 800,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	29 435 769,00	25 867 893,00	3 075 370,00	40 000,00	11 735 700,00	5 430 900,00	5 585 923,00	1 670 000,00	3 567 876,00	0,00	3 567 800,00
2026	A	27 658 496,00	27 658 420,00	3 382 900,00	42 000,00	12 557 200,00	5 811 100,00	5 865 220,00	1 720 000,00	76,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	27 658 496,00	27 658 420,00	3 382 900,00	42 000,00	12 557 200,00	5 811 100,00	5 865 220,00	1 720 000,00	76,00	0,00	0,00
2027	A	29 577 876,00	29 577 800,00	3 721 200,00	44 000,00	13 436 200,00	6 217 900,00	6 158 500,00	1 772 000,00	76,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	29 577 876,00	29 577 800,00	3 721 200,00	44 000,00	13 436 200,00	6 217 900,00	6 158 500,00	1 772 000,00	76,00	0,00	0,00

2028	A	31 648 276,00	31 648 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	31 648 276,00	31 648 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,00	0,00	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
2024	A	43 466 183,72	21 988 216,72	11 575 381,08	0,00	0,00	22 000,00	6 000,00	0,00	0,00	21 477 967,00	21 427 967,00	2 762 236,00
	B	1 606 764,37	1 338 672,37	1 007 177,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 092,00	268 092,00	200 000,00
	C	41 859 419,35	20 649 544,35	10 568 203,20	0,00	0,00	22 000,00	6 000,00	0,00	0,00	21 209 875,00	21 159 875,00	2 562 236,00
2025	A	27 341 719,00	23 603 723,00	11 283 500,00	0,00	0,00	85 000,00	40 000,00	0,00	0,00	3 737 996,00	3 737 996,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	27 341 719,00	23 603 723,00	11 283 500,00	0,00	0,00	85 000,00	40 000,00	0,00	0,00	3 737 996,00	3 737 996,00	0,00
2026	A	27 508 496,00	25 363 470,00	12 073 350,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	2 145 026,00	2 145 026,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	27 508 496,00	25 363 470,00	12 073 350,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	2 145 026,00	2 145 026,00	0,00
2027	A	29 427 876,00	27 246 135,00	12 918 500,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	2 181 741,00	2 181 741,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	29 427 876,00	27 246 135,00	12 918 500,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	2 181 741,00	2 181 741,00	0,00
2028	A	31 498 276,00	29 153 320,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	2 344 956,00	2 344 956,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	31 498 276,00	29 153 320,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	2 344 956,00	2 344 956,00	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
2024	A	-2 913 213,25	0,00	2 913 213,25	2 544 050,00	2 544 050,00	369 163,25	369 163,25	0,00
	B	-68 092,00	0,00	68 092,00	0,00	0,00	68 092,00	68 092,00	0,00
	C	-2 845 121,25	0,00	2 845 121,25	2 544 050,00	2 544 050,00	301 071,25	301 071,25	0,00
2025	A	2 094 050,00	2 094 050,00	1 623 750,00	1 623 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 094 050,00	2 094 050,00	1 623 750,00	1 623 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	150 000,00	150 000,00	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	w tym:		
			na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
									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
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	3 717 800,00	3 717 800,00	3 567 800,00	3 567 800,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	3 717 800,00	3 717 800,00	3 567 800,00	3 567 800,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	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	
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 544 050,00	0,00	1 957 928,75	2 327 092,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	268 092,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 544 050,00	0,00	1 757 928,75	2 059 000,00	
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	450 000,00	0,00	2 264 170,00	2 264 170,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	450 000,00	0,00	2 264 170,00	2 264 170,00	
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	2 294 950,00	2 294 950,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	2 294 950,00	2 294 950,00	
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	150 000,00	0,00	2 331 665,00	2 331 665,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	150 000,00	0,00	2 331 665,00	2 331 665,00	
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 494 880,00	2 494 880,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 494 880,00	2 494 880,00	

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
2024	A	0,08%	9,80%	9,80%	20,67%	21,95%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,50%	0,50%	0,00%	1,29%	TAK	TAK
	C	0,08%	9,30%	9,30%	20,67%	20,66%	TAK	TAK
2025	A	0,95%	11,49%	x	19,07%	20,35%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,08%	1,37%	TAK	TAK
	C	0,95%	11,49%	x	18,99%	18,98%	TAK	TAK
2026	A	0,84%	10,66%	x	17,36%	18,64%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,08%	1,37%	TAK	TAK
	C	0,84%	10,66%	x	17,28%	17,27%	TAK	TAK
2027	A	0,74%	10,08%	x	15,94%	17,23%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,07%	1,37%	TAK	TAK
	C	0,74%	10,08%	x	15,87%	15,86%	TAK	TAK
2028	A	0,51%	7,92%	x	14,73%	16,01%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,07%	1,36%	TAK	TAK
	C	0,51%	7,92%	x	14,66%	14,65%	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
2024	A	0,00	0,00	0,00	1 237 399,00	1 237 399,00	1 237 399,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	1 237 399,00	1 237 399,00	1 237 399,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	3 567 800,00	3 567 800,00	3 567 800,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	3 567 800,00	3 567 800,00	3 567 800,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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
2024	A	2 459 273,00	2 459 273,00	1 944 050,00	4 622 775,00	326 044,00	4 296 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	68 092,00	68 092,00	0,00	68 092,00	0,00	68 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 391 181,00	2 391 181,00	1 944 050,00	4 554 683,00	326 044,00	4 228 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	2 433 443,00	2 433 443,00	1 623 750,00	2 439 443,00	6 000,00	2 433 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	306 735,00	306 735,00	0,00	306 735,00	0,00	306 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 126 708,00	2 126 708,00	1 623 750,00	2 132 708,00	6 000,00	2 126 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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		
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	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.

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LVII/329/2024
Rady Gminy Olszówka z dnia 3 kwietnia 2024 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2024-2027

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 521 076,00	4 622 775,00	2 439 443,00	6 000,00	6 000,00	6 730 174,00
1.a	- wydatki bieżące				647 631,00	326 044,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 873 445,00	4 296 731,00	2 433 443,00	0,00	0,00	6 730 174,00
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:				4 892 716,00	2 459 273,00	2 433 443,00	0,00	0,00	4 892 716,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 892 716,00	2 459 273,00	2 433 443,00	0,00	0,00	4 892 716,00
1.1.2.1	Modernizacja (przebudowa) oczyszczalni ścieków w Olszówce -	URZĄD GMINY OLSZÓWKA	2023	2025	4 892 716,00	2 459 273,00	2 433 443,00	0,00	0,00	4 892 716,00
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				2 628 360,00	2 163 502,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	1 837 458,00
1.3.1	- wydatki bieżące				647 631,00	326 044,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Olszówka -	Urząd Gminy Olszówka	2022	2024	623 631,00	320 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Obsługa bankowa budżetu gminy i Urzędu gminy -	URZĄD GMINY OLSZÓWKA	2023	2027	24 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 980 729,00	1 837 458,00	0,00	0,00	0,00	1 837 458,00
1.3.2.1	Zagospodarowanie terenu w miejscowości Olszówka z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny -	Urząd Gminy Olszówka	2016	2024	269 655,00	205 500,00	0,00	0,00	0,00	205 500,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej Nr G496042P w Ostrowie - dokumentacja -	Urząd Gminy Olszówka	2022	2024	120 500,00	60 500,00	0,00	0,00	0,00	60 500,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Nr G496060P w Ponetowie Górnym Drugim -	URZĄD GMINY OLSZÓWKA	2021	2024	1 590 574,00	1 571 458,00	0,00	0,00	0,00	1 571 458,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszówka na lata 2024-2027

Do opracowania WPF wykorzystano materiały historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków gminy Olszówka za lata 2017-2023, wskaźniki makroekonomiczne opracowane przez Ministerstwo Finansów będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw oraz informacje o planowanych zamierzeniach ujętych w uchwałach rady gminy.

Wg założeń makroekonomicznych budżetu państwa podstawowe wskaźniki kształtują się następująco:

Tab.1

Wyszczególnienie	Jedn.	2024	2025	2026	2027	2028
wzrost PKB	%	103,1	103,4	103,1	103,0	102,8
średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	%	106,6	104,1	103,1	102,5	102,5

W strukturze dochodów gminy Olszówka największy udział mają subwencje ogólne z budżetu państwa, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacje i środki na zadania bieżące. Uzyskane dochody majątkowe gminy dotyczą głównie pozyskanych środków na zadania inwestycyjne gminy.

Poziom wzrostu ważniejszych dochodów bieżących w gminie w stosunku do poprzedniego roku w latach 2017-2024 kształtuje się następująco:

Tab.2

Wyszczególnienie	Jedn.	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023- przew. wykona nie	2024 Wg planu
Dochody bieżące, w tym:	%	113,3	104,7	111,3	107,5	107,9	123,6	88,4	86,2
udziały PDF	%	102,4	116,6	119,8	100,1	115,3	209,9	39,8	145,5
subwencje	%	104,2	105,6	112,0	105,3	108,0	99,1	132,5	95,7
dotacje i środki na zadania bieżące	%	116,7	98,4	114,8	113,0	99,3	129,2	49,6	58,6
pozostałe dochody bieżące	%	141,6	106,2	99,6	105,8	121,1	118,1	136,0	74,0

Jak widać z powyższego znaczny spadek dochodów bieżących w roku 2023 i 2024.

Znaczny spadek poziomu dotacji na zadania bieżące w roku 2023 i 2024 wynikający głównie z wypłatą w 2022 roku dodatków osłonowych i dodatku węglowego, jak również do półroczu świadczeń 500+ (łącznie ok. 6 mln zł). Natomiast w planach dotacji na 2024 rok nie ma ujętych wszystkich dotacji m.in. na zwroty podatku akcyzowego, z tytułu refundacji wydatków poniesionych w ramach funduszy sołeckich, na pomoc w zakresie żywienia, stypendia socjalne, dotacji na dofinansowanie lokalnego transportu zbiorowego jak również w pełni nie zaplanowano dotacji na zadania zlecone z administracji rządowej w zakresie wypłaty świadczeń rodzinnych.

W dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych dużo niższy plan dochodów na 2023 rok w porównaniu z rokiem 2022 w związku

z dodatkowymi dochodami z tytułu udziałów otrzymanych w 2022 roku tj. w kwocie 2.888.418,57 zł, w roku 2024 wzrost o 45,5%.

W zakresie dochodów z subwencji ogólnej spadek w 2024 w związku z otrzymanymi w roku 2023 dodatkowymi kwotami na uzupełnienie subwencji tj. kwota 1.724.898 zł, po odliczeniu dodatkowych wpływów wzrost o 12,6%.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych na lata 2024-2027 oraz prognozę długu na okres, na który planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy, tj. do roku 2028.

Dla celów wyliczenia dopuszczalnych wskaźników spłaty zobowiązań, o których mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych przyjęto 7-letni okres zgodnie z Zarządzeniem Nr 170/2021 Wójta Gminy Olszówka z dnia 22.12.2022 r., tj. dane budżetowe wg wykonania w latach 2017 - 2022 i plan za 3 kw. 2023 oraz przewidywane wykonanie 2023, w którym ujęto planowane wielkości zgodnie ze zmianami w budżecie dokonanymi do chwili opracowania projektu WPF tj. ostatnia zmiana wg Uchwały Nr LI/296/2023 Rady Gminy Olszówka z dnia 27.10.2023 r.

Planowane **Dochody**

W Dochodach majątkowych: planowane są dotacje i środki przeznaczone na inwestycje:

- w 2024 roku w kwocie 16.606.749,00 zł, kwota ta obejmuje środki przyznane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - 13.379.950,00 zł, w tym na dofinansowanie przebudowy dróg gminnych na terenie gminy Olszówka w kwocie 12.999.950,00 zł oraz na modernizację oświetlenia na terenie gminy - 380.000,00 zł,

środki przyznane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 1.989.400,00 zł na roboty konserwatorskie i budowlane zabytkowego kościoła w Umieniu,

środki z Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020 na Budowę drogi gminnej w Szczepanowie- zadania realizowanego w 2023 roku w kwocie 1.237.399,00 zł.

- w roku 2025 planuje się dochody z tytułu rozliczenia środków z Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020 przyznane na dofinansowanie Modernizacji oczyszczalni ścieków w Olszówce realizowanej w latach 2024-2025 w kwocie 3.567.800,00 zł.

Pozostałe dochody majątkowe w latach 2024-2028 dotyczą dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, które zgodnie z ustawą nastąpiło z mocy prawa z dniem 1 stycznia 2019 roku, w kwotach po 76,00 zł rocznie tj. w kwotach netto rocznych wpłat za wieczyste użytkowanie.

Dochody bieżące

Dochody bieżące na 2024 rok zaplanowano zgodnie z projektem uchwały budżetowej.

Dochody w latach 2025-2027 wyszacowano następująco:

Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano ze wzrostem 10% w kolejnych latach, dochody z subwencji ogólnej zaplanowano ze wzrostem ok. 7%, pozostałe dochody bieżące w tym z tytułu podatków i opłat lokalnych przyjęto ze wzrostem ok. 5% rocznie.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące:

W roku 2024 przyjęto zgodnie z Zawiadomieniami dysponentów oraz w zakresie wychowania przedszkolnego na podstawie liczby dzieci w wieku 3-5 lat uczęszczających do oddziałów przedszkolnych i kwoty dotacji przypadającej na 1 dziecko na poziomie roku bieżącego.

Kwota planowanych dotacji na etapie projektu nie obejmuje dotacji na wszystkie zadania. m.in. na pomoc w zakresie dożywiania, pomoc materialną dla uczniów - stypendia, dotacji na refundację wydatków wykonanych w 2023 roku w ramach wyodrębnionych funduszy

soleckich, zwroty podatku akcyzowego producentom rolnym, dofinansowanie lokalnego transportu zbiorowego, jak również plan dotacji na świadczenia rodzinne nie pokrywa w całości potrzeb. Łączna kwota nieuwzględnionych dotacji w 2024 roku stanowi kwotę ok. 2.100 tys. zł.

W związku z powyższym dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w 2025 roku wyższe od planowanych w 2024 roku o ok. 83%, w latach 2026-2027 zaplanowano ze wzrostem ok. 7%.

W roku 2028 wzrost dochodów bieżących o ok. 7%.

Planowane **Wydatki**

Planowane **wydatki bieżące**, w roku 2024 plan zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2024 rok, w roku 2025 wzrost wydatków bieżących o ok. 16% w porównaniu z rokiem 2024 ze względu na poziom wydatków objętych dotacjami celowymi, w latach 2026 – 2028 wydatki bieżące zaplanowano ze wzrostem ok. 7%.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2025-2027 planowane ze wzrostem ok. 7%

Wydatki majątkowe gminy zaplanowano:

- w roku 2024 w kwocie 21.197.875,00 zł, zgodnie z projektem uchwały budżetowej,
- w roku 2025 planowane wydatki majątkowe w kwocie 3.737.996,00 zł obejmują wydatki na Modernizację oczyszczalni ścieków w Olszówce w kwocie 2.126.708 zł
- w latach 2026-2028 na wydatki majątkowe przeznacza się kwoty wolnych środków do dyspozycji tj. planowane dochody ogółem pomniejszone o wydatki bieżące oraz rozchody związane ze spłatą kredytów.

Planowane przychody gminy:

W roku 2024 na sfinansowanie planowanego deficytu wprowadza się nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 273.200,00 zł.

W roku 2024 planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 600.000,00 zł ze spłatami w latach 2025-2028 oraz pożyczkę na wyprzedzające finansowanie inwestycji realizowanej z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w ramach PROW 2014 – 2020 - „Modernizacji oczyszczalni ścieków Olszówce” w kwocie 3.567.800,00 zł, tj. do wysokości planowanego udziału środków europejskich. Zadanie planowane jest do realizacji w latach 2024-2025, w związku z czym uruchomienie pożyczki planowane jest w części w roku 2024, tj. w kwocie 1.944.050,00 zł, w roku 2025 w kwocie 1.623.750,00 zł.

Spłata całości pożyczki planowana jest w roku 2025.

Planowane **rozchody gminy** związane ze spłatami kredytów i pożyczek zaplanowano w poszczególnych latach:

Tab.3

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028
Planowany kredyt w 2024 r. w kwocie 600.000,00	-	150.000	150.000	150.000	150.000
Planowana pożyczka z BGK na wyprzedzające finansowanie inwestycji realizowanej w ramach PROW 2014-2020	-	3.567.800	0,00	0,00	0,00
Razem spłaty rat kapitałowych	-	3.717.800	150.000	150.000	150.000
Koszty obsługi długu	22.000	85.000	34.000	23.000	12.000
Razem spłaty i obsługa długu	22.000	3.802.800	184.000	173.000	162.000

Kwota spłat wraz z odsetkami podlegających wyłączeniom określonych w art. 243 ufp	6.000,00	3.607.800	0	0	0
--	-----------------	------------------	----------	----------	----------

Koszty obsługi kwoty długu wyliczono w oparciu o ostatnie umowy kredytowe tj. oprocentowanie ok. 7,5% oraz dla pożyczki z BGK ok. 1,5%. W ramach kosztów obsługi długu planowane są również odsetki od kredytów krótkoterminowych na pokrycie występującego przejściowego deficytu budżetu oraz prowizja od uruchomienia pożyczki z BGK w wysokości 0,1% kwoty planowanej pożyczki.

Prognoza kwoty długu:

Prognoza kwoty długu w każdym roku jest wyliczana jako zadłużenie na koniec poprzedniego roku plus zadłużenie (zaciągnięte kredyty i pożyczki w danym roku) minus spłaty w danym roku.

Na koniec 2023 roku gmina nie będzie posiadać zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek.

W roku 2024 w związku z planowanym kredytem bankowym i pożyczką na wyprzedzające finansowanie kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie kwotę 2.544.050,00 zł.

W roku 2025 planowana do uruchomienia pozostała część pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 1.623.750,00 zł, oraz spłata całości pożyczki w kwocie 3.567.800,00 zł oraz raty kredytu przypadające na 2025 w kwocie 150.000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwota długu wyniesie 450.000 zł.

Kwota długu w latach następnych tj. 2025 -2028 będzie się zmniejszać w kolejnych latach odpowiednio o planowane spłaty rat kapitałowych tj. po 150.000,00 zł rocznie.

Deficyt budżetu w 2024 roku planowany do sfinansowania przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 273.200,00 zł, długoterminowego kredytu bankowego w kwocie 600.000,00 zł oraz z tytułu pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 1.944.050,00 zł.

Nadwyżki dochodów nad wydatkami planowane w danych budżetowych WPF w latach 2025 -2028 przeznacza się na spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych w roku 2024 kredytu i pożyczki.

Spłata długu:

- w latach 2025-2028 spłaty planowane z nadwyżek bieżących.

W **Wieloletniej Prognozie Finansowej** planowane są wieloletnie przedsięwzięcia, które były planowane w WPF na lata 2023-2026, tj.:

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 o finansach publicznych

w zakresie wydatków majątkowych:

- „Modernizacja (przebudowa) oczyszczalni ścieków w Olszówce” - łączne nakłady finansowe w kwocie 4.517.889,00 zł, w tym limit wydatków w roku 2024 - 2.391.181,00 zł, w roku 2025 2.126.708,00 zł, zadanie objęte pomocą z Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020 w kwocie 3.567.800,00 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- w zakresie wydatków bieżących:

"Obsługa bankowa Urzędu Gminy" planowane łączne nakłady finansowe - 24.000 zł, realizacja w latach 2023-2027, w roku 2023 planuje się podpisanie Umowy, limity wydatków w latach 2024-2027 po 6.000,00 zł rocznie;

"Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Olszówka", okres realizacji 2022-2024, planowane łączne nakłady finansowe 623.631,00 zł, w tym limit wydatków 2024 - 320.044,00 zł, Umowa na realizację zadania podpisana została w roku 2022, planowane łączne nakłady na zadanie oraz limit wydatków na 2024 rok skorygowano do wysokości zgodnie z podpisaną Umową;

- w zakresie wydatków majątkowych:

"Zagospodarowanie terenu w miejscowości Olszówka z przeznaczeniem na kompleks sportowo-rekreacyjny" zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2024, planowane nakłady na zadanie w wysokości 269.655,00 zł, w roku 2016-2023 wydatki na dokumentację w kwocie 64.155,00 zł, planowany limit wydatków w roku 2024 - 205.500,00 zł, limit zobowiązań – 205.500,00 zł, realizacja uzależniona od pozyskania środków zewnętrznych na finansowanie zadania;

„Budowa drogi gminnej Nr G496042P w Ostrowie” - dokumentacja, okres realizacji 2022-2024, łączne nakłady finansowe 120.500,00 zł, w tym limit wydatków 2024 - 60.500,00 zł, wydłużono termin realizacji zadania do roku 2024 i część wydatków planowanych we wcześniejszych uchwałach na 2023 rok przeniesiono na 2024 rok;

„Przebudowa drogi gminnej Nr G496060P w Ponętowie Górnym Drugim” okres realizacji 2021-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 1.590.574,00 zł, w tym limit wydatków w 2024 roku oraz limit zobowiązań 1.571.458,00 zł, planowane kwoty na przedsięwzięcie wyższe niż planowane we wcześniejszych uchwałach WPF, zadanie objęte dofinansowaniem z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. We wcześniejszej uchwale WPF na lata 2023-2026 planowane kwoty dotyczyły wkładu własnego gminy.

Zmiana WPF - Uchwała Nr LV/325/2024 Rady Gminy Olszówka z dnia 13.02.2024 r.

Zmiana WPF związana ze zmianami w budżecie gminy na 2024 rok powodującymi zmiany kwot deficytu, przychodów gminy.

Deficyt budżetu gminy zwiększa się o kwotę 27.871,25 zł, tj. do kwoty 2.845.121,25 zł. Na sfinansowanie deficytu zwiększa kwotę nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę 27.871,25 zł, tj. do kwoty 301.071,25 zł. Kwota nadwyżki obejmuje niewykorzystane środki pieniężne z lat ubiegłych wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 3.871,25 zł, tym 1.720,58 zł - niewykorzystane środki z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, 2.150,67 - niewykorzystane środki z opłat uzyskanych na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska.

Pozostałe zmiany dotyczą zwiększenie planu dochodów i wydatków gminy w roku 2024 zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie gminy na 2024 rok Uchwałą Rady Gminy Olszówka Nr LV/324/2024.

Zmiana WPF- Uchwała Nr LVII/329/2024 Rady Gminy Olszówka z dnia 03.04.2024 r.

Zmiana WPF związana ze zmianami w budżecie gminy na 2024 rok powodującymi zmiany kwot deficytu, przychodów gminy oraz zmiany w przedsięwzięciach wieloletnich.

W zakresie przedsięwzięć wieloletnich:

Przedsięwzięcie „Modernizacja (przebudowa) oczyszczalni ścieków w Olszówce” zadanie realizowane przy współfinansowaniu ze środków unijnych w ramach PROW 2014-2020 - zwiększa się łączne nakłady na zadanie o kwotę 374.827,00 zł, tj. do kwoty 4.892.716,00 zł, w tym limit wydatków w roku 2024 zwiększa się o kwotę 68.092,00 zł, limit wydatków w 2025 roku zwiększa się o kwotę 306.735,00 zł, planowana kwota pomocy z UE – 3.567.800,00 zł.

Deficyt budżetu gminy w roku 2024 zwiększa się o kwotę 68.092,00 zł, tj. do kwoty 2.913.213,25 zł, na sfinansowanie deficytu zwiększa się kwotę nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę 68.092,00 zł, tj. do kwoty 369.163,25 zł. Kwota nadwyżki obejmuje niewykorzystane środki pieniężne z lat ubiegłych wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 3.871,25 zł.

Jednocześnie w załączniku Nr 1 urealnia się dane budżetowe zgodnie ze zmianami w budżecie dokonanymi od ostatniej zmiany WPF, tj. od 13.02.2024.