

**Uchwała Nr LIII/345/2022
Rady Miejskiej w Oleszycach
z dnia 31 sierpnia 2022 r.**

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Oleszyce

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2022 roku, poz. 559), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022, poz. 1634) **Rada Miejska w Oleszycach uchwala, co następuje:**

§ 1

Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Oleszycach nr XLV/297/2021 z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Oleszyce.

§ 2

Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Oleszyce wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022 - 2034, w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Oleszyce.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Wiesław Osuch

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalone 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 Rady Miejskiej w Oleszycach Nr LIII/345/2022 z dnia 31 sierpnia 2022 r.

Dokument podpisany elektronicznie

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					w tym:		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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
												w tym:
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	
2022	34 062 224,90	31 403 308,73	3 549 720,00	72 283,00	11 480 864,00	9 523 829,67	6 776 612,06	2 262 500,00	2 658 916,17	485 431,00	2 167 685,17	
2023	32 296 762,00	29 360 747,00	3 681 060,00	74 567,00	11 615 660,00	7 656 359,00	6 332 711,00	2 346 212,00	2 936 015,00	430 000,00	2 500 000,00	
2024	30 784 599,00	30 388 373,00	3 809 897,00	77 580,00	12 022 208,00	7 924 332,00	6 554 356,00	2 428 329,00	396 226,00	390 000,00	0,00	
2025	31 818 409,00	31 451 965,00	3 943 243,00	80 295,00	12 442 985,00	8 201 684,00	6 783 758,00	2 513 321,00	366 444,00	360 000,00	0,00	
2026	32 544 869,00	32 238 264,00	4 041 824,00	82 302,00	12 754 060,00	8 406 726,00	6 953 352,00	2 576 154,00	306 605,00	300 000,00	0,00	
2027	33 300 992,00	33 044 222,00	4 142 870,00	84 360,00	13 072 912,00	8 616 894,00	7 127 186,00	2 640 558,00	256 770,00	250 000,00	0,00	
2028	34 127 267,00	33 870 328,00	4 246 442,00	86 469,00	13 399 735,00	8 832 316,00	7 305 366,00	2 706 572,00	256 939,00	250 000,00	0,00	
2029	34 974 198,00	34 717 086,00	4 352 603,00	88 631,00	13 734 728,00	9 053 124,00	7 488 000,00	2 774 236,00	257 112,00	250 000,00	0,00	
2030	35 842 303,00	35 585 013,00	4 461 418,00	90 847,00	14 078 096,00	9 279 452,00	7 675 200,00	2 843 592,00	257 290,00	250 000,00	0,00	
2031	36 732 109,00	36 474 637,00	4 572 963,00	93 118,00	14 430 048,00	9 511 438,00	7 867 080,00	2 914 682,00	257 472,00	250 000,00	0,00	
2032	37 594 162,00	37 386 503,00	4 687 277,00	95 446,00	14 790 799,00	9 749 224,00	8 063 757,00	2 987 549,00	207 659,00	200 000,00	0,00	
2033	38 529 016,00	38 321 166,00	4 804 459,00	97 832,00	15 160 569,00	9 992 955,00	8 265 351,00	3 062 238,00	207 850,00	200 000,00	0,00	
2034	39 287 241,00	39 279 195,00	4 924 570,00	100 278,00	15 539 583,00	10 242 779,00	8 471 985,00	3 138 794,00	8 046,00	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 wykazujących 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 wynikającym 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.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:							w tym:	
					w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydaki majątkowe x	w tym:	
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	
2022	36 760 175,99	31 270 937,65	13 143 423,21	0,00	0,00	326 000,00	0,00	42 217,00	0,00	4 489 238,34	4 489 238,34	491 812,55	
2023	31 557 120,00	28 548 151,00	13 256 141,00	0,00	0,00	206 689,00	0,00	37 267,00	0,00	3 008 969,00	3 008 969,00	0,00	
2024	30 100 434,00	29 305 518,00	13 613 030,00	0,00	0,00	198 836,00	0,00	32 317,00	0,00	794 916,00	794 916,00	0,00	
2025	31 316 409,00	30 009 146,00	13 953 356,00	0,00	0,00	174 797,00	0,00	28 343,00	0,00	1 307 263,00	1 307 263,00	0,00	
2026	32 051 777,00	30 737 644,00	14 302 190,00	0,00	0,00	157 436,00	0,00	26 190,00	0,00	1 314 133,00	1 314 133,00	0,00	
2027	32 570 992,00	31 485 341,00	14 639 745,00	0,00	0,00	140 628,00	0,00	23 588,00	0,00	1 085 651,00	1 085 651,00	0,00	
2028	33 407 267,00	32 244 731,00	15 026 239,00	0,00	0,00	116 400,00	0,00	11 616,00	0,00	1 162 536,00	1 162 536,00	0,00	
2029	34 254 198,00	33 027 439,00	15 401 895,00	0,00	0,00	95 900,00	0,00	0,00	0,00	1 226 759,00	1 226 759,00	0,00	
2030	35 322 303,00	33 828 377,00	15 786 942,00	0,00	0,00	73 550,00	0,00	0,00	0,00	1 493 926,00	1 493 926,00	0,00	
2031	36 172 109,00	34 656 398,00	16 181 616,00	0,00	0,00	57 700,00	0,00	0,00	0,00	1 515 711,00	1 515 711,00	0,00	
2032	37 034 162,00	35 504 760,00	16 586 156,00	0,00	0,00	41 095,00	0,00	0,00	0,00	1 529 402,00	1 529 402,00	0,00	
2033	37 869 016,00	36 375 957,00	17 000 810,00	0,00	0,00	25 700,00	0,00	0,00	0,00	1 493 059,00	1 493 059,00	0,00	
2034	39 023 860,00	37 268 213,00	17 425 830,00	0,00	0,00	9 200,00	0,00	0,00	0,00	1 755 647,00	1 755 647,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				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
2022	-1 697 951,09	0,00	2 400 828,79	845 215,70	142 338,00	505 613,09	505 613,09	1 050 000,00	1 050 000,00
2023	739 642,00	739 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	684 165,00	684 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	502 000,00	502 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	493 092,00	493 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	263 381,00	263 381,00	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:			z tego:						
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:					w tym:		
								z tego:		
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	702 877,70	702 877,70	180 000,00	0,00	180 000,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	739 642,00	739 642,00	180 000,00	0,00	180 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	684 165,00	684 165,00	180 000,00	0,00	180 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	502 000,00	502 000,00	105 137,00	0,00	105 137,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	493 092,00	493 092,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	375 929,00	0,00	375 929,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	263 381,00	263 381,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Rozchody budżetu, z tego:										
łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						w tym:				
Wyszczególnienie	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 *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota 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 ^{B)} a wydatkami bieżącymi 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 247 107,70	0,00	132 371,08	1 687 984,17
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 508 892,00	0,00	812 596,00	812 596,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 909 092,00	0,00	1 082 855,00	1 082 855,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 506 092,00	0,00	1 442 819,00	1 442 819,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 112 000,00	0,00	1 500 620,00	1 500 620,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 441 000,00	0,00	1 558 881,00	1 558 881,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 780 000,00	0,00	1 625 597,00	1 625 597,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	1 689 647,00	1 689 647,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 620 000,00	0,00	1 756 636,00	1 756 636,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 140 000,00	0,00	1 818 239,00	1 818 239,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	660 000,00	0,00	1 881 743,00	1 881 743,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	80 000,00	0,00	1 945 209,00	1 945 209,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 982,00	2 010 982,00

B) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	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 wyłączeń przyspędających 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 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 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 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 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
2022	3,69%	2,16%	4,38%	15,08%	17,23%	TAK	TAK
2023	3,36%	4,70%	6,68%	13,36%	15,52%	TAK	TAK
2024	2,99%	5,71%	7,44%	11,87%	14,03%	TAK	TAK
2025	2,34%	6,96%	x	10,50%	12,66%	TAK	TAK
2026	2,20%	6,96%	x	7,26%	9,27%	TAK	TAK
2027	1,83%	6,96%	x	6,69%	8,70%	TAK	TAK
2028	1,79%	6,96%	x	5,44%	7,45%	TAK	TAK
2029	3,18%	6,96%	x	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2030	2,26%	6,96%	x	6,46%	6,46%	TAK	TAK
2031	2,29%	6,96%	x	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2032	2,17%	6,96%	x	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2033	2,42%	6,96%	x	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2034	0,94%	6,96%	x	6,96%	6,96%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025, jej suma z art. 243 (roz. 8.3.8.3.1.8.4.1.8.4.1) została obliczona jako 6,96%.

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

[illegible]

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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					
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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
2022	59 753,79	59 753,79	54 431,79	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wynagrodzeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty udylu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:							
					w tym:							
					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	
2022	702 877,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	679 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	538 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	333 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieufności we wzroze, o którym mowa w art. 24.3 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. 24.3 ustawy zostają 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. Automatycznie wyliczana 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 1.2.

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

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oleszyce na lata 2022-2034.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Oleszyce na lata 2022-2034:

Kwota dochodów została zwiększona o 451 552,63 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 321 899,25 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 129 653,38 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Oleszyce na dzień 31.08.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 671 552,63 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 397 572,63 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 273 980,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Oleszyce na dzień 31.08.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 31.08.2022 r. wynosi -1 697 951,09 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	33 610 672,27 zł	+451 552,63 zł	34 062 224,90 zł
dochody bieżące, w tym:	31 081 409,48 zł	+321 899,25 zł	31 403 308,73 zł
z tytułu dotacji bieżących	9 369 693,42 zł	+154 136,25 zł	9 523 829,67 zł
pozostałe	6 608 849,06 zł	+167 763,00 zł	6 776 612,06 zł
dochody majątkowe, w tym:	2 529 262,79 zł	+129 653,38 zł	2 658 916,17 zł
ze sprzedaży majątku	469 031,00 zł	+16 400,00 zł	485 431,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	2 054 431,79 zł	+113 253,38 zł	2 167 685,17 zł
Wydatki ogółem:	35 088 623,36 zł	+671 552,63 zł	35 760 175,99 zł
wydatki bieżące, w tym:	30 873 365,02 zł	+397 572,63 zł	31 270 937,65 zł
wynagrodzenia z narzutami	13 116 874,10 zł	+26 549,11 zł	13 143 423,21 zł
wydatki majątkowe	4 215 258,34 zł	+273 980,00 zł	4 489 238,34 zł
Wynik budżetu	-1 477 951,09 zł	-220 000,00 zł	-1 697 951,09 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Oleszyce dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 220 000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	2 180 828,79 zł	+220 000,00 zł	2 400 828,79 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	285 613,09 zł	+220 000,00 zł	505 613,09 zł
Rozchody budżetu	702 877,70 zł	0,00 zł	702 877,70 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2034. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Oleszyce na lata 2022-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	3,69%	3,36%	2,99%	2,34%	2,20%
8.3	15,08%	13,36%	11,87%	10,50%	7,26%
8.3.1	15,86%	14,15%	12,66%	11,29%	7,90%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	1,83%	1,79%	3,18%	2,26%	2,29%
8.3	6,69%	5,44%	5,77%	6,46%	6,78%
8.3.1	7,33%	6,08%	5,77%	6,46%	6,78%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034		
8.1	2,17%	2,42%	0,94%		
8.3	6,96%	6,96%	6,96%		
8.3.1	6,96%	6,96%	6,96%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Wyłączenia wynikające z art. 243 ust. 3a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2021 r. poz.305) w związku z zaciągniętymi kredytami i wyemitowanymi papierami wartościowymi na następujące zadania:

Tabela 4. Wyłączenia z limitu spłaty

Nazwa zadania	Nr umowy o dofinansowanie	Data zawarcia umowy	Całkowite koszty zadania	Wydatki kwalifikowalne	Kwota dofinansowania	%	Kwota kredytu, emisji obligacji na wkład własny

Poprawa warunków edukacji wspierających kluczowe umiejętności w Gminie Oleszyce”	RPPK.06.04.03-18-0070/16-00	12.09.2016+ aneks nr 1 z 13.02.2018 + aneks nr 2 z 24.10.2018	1 505 121,27	1 490 560,02	500 381,06	66,43%	485 137,00
Poprawa jakości wychowania przedszkolnego w Gminie Oleszyce poprzez rozbudowę i przebudowę Przedszkola samorządowego w Oleszycach	RPPK.06.04.01-18-0041/16-00	04.08.2016 + aneks nr 1 z 21.11.2016 + aneks nr 2 z 16.10.2018	1 403 970,46	1 346 884,86	997 637,58	74,07%	349 247,00
Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Oleszyce	RPPK.04.03.01-18-0048/16-00	31.05.2017 + aneks nr 1 31.12.2018	1 283 751,00	936 900,00	796 365,00	85%	140 535,00
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, przepompowniami ścieków z zasilaniem energetycznym dla miejscowości Stare Siolo i Lipina	00066-65150-U M0900065/17	30.04.2018 +aneks nr 1 z 08.08.2018 + aneks nr 2	2 732 682,20	2 188 047,27	1 392 254,00	63,63%	795 793,00
Poprawa jakości środowiska miejskiego w Gminie Oleszyce poprzez rozwój i zagospodarowanie terenów zielonych	POIS.02.05.00-0 0-0164/16-00	15.11.2017 +aneks z 31.08.2018	2 490 170,69	2 490 170,69	2 116 645,08	85%	190 354,00

Tabela 5. Harmonogram spłat kredytów i wykup obligacji

Lata spłat i wykupu	Poprawa warunków edukacji wspierających kluczowe umiejętności w Gminie Oleszyce”	Poprawa jakości wychowania przedszkolnego w Gminie Oleszyce poprzez rozbudowę i przebudowę Przedszkola samorządowego w Oleszycach	Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Oleszyce	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, przepompowniami ścieków z zasilaniem energetycznym dla miejscowości Stare Siolo i Lipina	Poprawa jakości środowiska miejskiego w Gminie Oleszyce poprzez rozwój i zagospodarowanie terenów zielonych	Suma rat podlegająca wyłączeniu
2019	80.000					80.000
2020	80.000		20.000	40.000	40.000	180.000
2021	80.000	20.000	20.000	40.000	20.000	180.000
2022	80.000	20.000	20.000	40.000	20.000	180.000
2023	80.000	20.000	20.000	40.000	20.000	180.000
2024	80.000	20.000	20.000	40.000	20.000	180.000
2025	5.137	30.000	10.000	40.000	20.000	105.137
2026		30.000	10.000	40.000	20.000	100.000
2027		110.000	10.000	260.000	20.000	400.000
2028		99.247	10.535	255.793	10.354	375.929

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.