

**Uchwała Nr LXVII/435/2023
Rady Miejskiej w Oleszycach
z dnia 29 września 2023 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 2023 roku, poz. 40), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023, poz. 1 270) **Rada Miejska w Oleszycach uchwala, co następuje:**

§ 1

W uchwale nr LVII/374/2022 Rady Miejskiej w Oleszycach z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Oleszyce wprowadza się następujące zmiany:

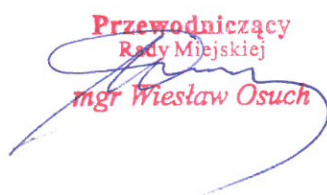
1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Oleszyce na lata 2023-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Oleszyce.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Wiesław Osuch

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 LXVIII/435/2023 Rady Miejskiej w Oleszycach z dnia 29 września 2023 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		1.1 Dochody bieżące x	z tego:							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 tego:					
								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		
2023	39 788 796,14	32 066 122,58	3 500 393,00	104 474,00	14 484 939,00	6 667 790,46	7 308 526,12	2 390 126,00	7 722 673,56	574 408,00	7 141 679,56		
2024	34 774 838,00	29 878 612,00	3 668 412,00	109 489,00	13 105 875,00	5 934 954,00	7 059 882,00	2 504 852,00	4 896 226,00	390 000,00	4 500 000,00		
2025	31 171 293,00	30 804 849,00	3 782 133,00	112 883,00	13 512 157,00	6 118 938,00	7 278 738,00	2 582 502,00	366 444,00	360 000,00	0,00		
2026	32 004 795,00	31 698 190,00	3 891 815,00	116 157,00	13 904 010,00	6 296 387,00	7 489 821,00	2 657 395,00	306 605,00	300 000,00	0,00		
2027	32 874 208,00	32 617 438,00	4 004 678,00	119 526,00	14 307 226,00	6 478 982,00	7 707 026,00	2 734 459,00	256 770,00	250 000,00	0,00		
2028	33 820 283,00	33 563 344,00	4 120 814,00	122 992,00	14 722 136,00	6 666 872,00	7 930 530,00	2 813 758,00	256 939,00	250 000,00	0,00		
2029	34 760 230,00	34 503 118,00	4 236 197,00	126 436,00	15 134 356,00	6 853 544,00	8 152 685,00	2 892 543,00	257 112,00	250 000,00	0,00		
2030	35 691 993,00	35 434 703,00	4 350 574,00	129 850,00	15 542 984,00	7 038 590,00	8 372 705,00	2 970 642,00	257 290,00	250 000,00	0,00		
2031	36 648 912,00	36 391 440,00	4 468 039,00	133 356,00	15 962 645,00	7 228 632,00	8 598 768,00	3 050 849,00	257 472,00	250 000,00	0,00		
2032	37 545 276,00	37 337 617,00	4 584 208,00	136 823,00	16 377 674,00	7 416 576,00	8 822 336,00	3 130 171,00	207 659,00	200 000,00	0,00		
2033	38 516 245,00	38 308 395,00	4 703 397,00	140 380,00	16 803 494,00	7 609 407,00	9 051 717,00	3 211 555,00	207 850,00	200 000,00	0,00		
2034	39 274 151,00	39 266 105,00	4 820 982,00	143 890,00	17 223 581,00	7 799 642,00	9 278 010,00	3 291 844,00	8 046,00	0,00	0,00		

²¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²²⁾ 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 wykarczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

²³⁾ 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.

²⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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				
2023	-893 680,37	0,00	1 571 680,37	0,00	0,00	873 680,37	195 680,37	698 000,00	698 000,00				
2024	538 800,00	538 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	342 000,00	342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	333 092,00	333 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	500 000,00	500 000,00	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				

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	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
				w tym:	w tym:				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	
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		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	678 000,00	678 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	538 800,00	538 800,00	180 000,00	0,00	180 000,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	342 000,00	342 000,00	105 137,00	0,00	105 137,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	333 092,00	333 092,00	100 000,00	0,00	100 000,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	375 929,00	0,00	375 929,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	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 dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 723 892,00	0,00	1 038 303,84	2 609 984,21				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 185 092,00	0,00	321 247,00	321 247,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 843 092,00	0,00	509 373,00	509 373,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 510 000,00	0,00	592 169,00	592 169,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	724 252,00	724 252,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	928 889,00	928 889,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	1 047 245,00	1 047 245,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 133 956,00	1 133 956,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 217 792,00	1 217 792,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 274 370,00	1 274 370,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 652,00	1 345 652,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 393,00	1 379 393,00				

^{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 ustawowych 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,41%	5,69%	16,60%	17,49%	TAK	TAK
2024	3,00%	3,08%	15,29%	16,18%	TAK	TAK
2025	2,17%	3,44%	13,53%	14,42%	TAK	TAK
2026	2,03%	3,56%	9,61%	10,50%	TAK	TAK
2027	1,80%	3,82%	8,56%	9,45%	TAK	TAK
2028	1,48%	4,11%	6,86%	7,75%	TAK	TAK
2029	2,69%	4,30%	4,78%	5,67%	TAK	TAK
2030	1,80%	4,39%	4,00%	4,00%	TAK	TAK
2031	1,67%	4,48%	3,81%	3,81%	TAK	TAK
2032	1,54%	4,46%	4,01%	4,01%	TAK	TAK
2033	1,72%	4,47%	4,16%	4,16%	TAK	TAK
2034	0,00%	4,38%	4,29%	4,29%	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

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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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 ustawy x	Dolacje 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 i 3 ustawy x ustawy x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2023	0.00	0.00	322 734.62	322 734.62	322 734.62	0.00	0.00	0.00
2024	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
2026	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
2028	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
2030	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
2032	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
2034	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Wyszczególnienie

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
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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				
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
2023	0,00	0,00	0,00	5 582 912,00	0,00	5 582 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00	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	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:							10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypływ papierów wartościowych, spłaty 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
						w tym:							
						w tym:							
2023	678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	538 800,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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 splaty 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 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 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 wyłączeniu 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 oświadczeniu do wieloletniej prognozy finansowej

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oleszyce na lata 2023-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Oleszyce:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 372 753,18 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 263 808,24 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 108 944,94 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 558 531,97 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 395 831,97 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 162 700,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -893 680,37 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	37 416 042,96	+2 372 753,18	39 788 796,14
Dochody bieżące	29 802 314,34	+2 263 808,24	32 066 122,58
Subwencja ogólna	12 468 263,00	+2 016 676,00	14 484 939,00
Dotacje bieżące	6 464 545,92	+203 244,54	6 667 790,46
Pozostałe	7 264 638,42	+43 887,70	7 308 526,12
Dochody majątkowe	7 613 728,62	+108 944,94	7 722 673,56
Wydatki ogółem	40 123 944,54	+558 531,97	40 682 476,51
Wydatki bieżące	30 631 986,77	+395 831,97	31 027 818,74
Wynagrodzenia i pochodne	14 308 128,96	+100 605,00	14 408 733,96
Pozostałe wydatki bieżące	15 917 357,81	+295 226,97	16 212 584,78
Wydatki majątkowe	9 491 957,77	+162 700,00	9 654 657,77
Wynik budżetu	-2 707 901,58	+1 814 221,21	-893 680,37

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. W roku 2024 uwzględniona została kwota dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne w związku z Uchwałą Nr LXVII/433/2023 Rady Miejskiej w Oleszycach z 29 września 2023 r.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Oleszyce:

1. Przychody zmniejszono o 1 814 221,21 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 400 000,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 385 901,58	-1 814 221,21	1 571 680,37
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 400 000,00	-1 400 000,00	0,00
Wolne środki	1 112 221,21	-414 221,21	698 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Oleszyce zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Oleszyce

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	678 000,00
2024	538 800,00
2025	342 000,00
2026	333 092,00
2027	610 000,00
2028	600 000,00
2029	600 000,00
2030	400 000,00
2031	400 000,00
2032	400 000,00
2033	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Oleszyce na lata 2023-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,41%	16,60%	TAK	17,49%	TAK
2024	3,00%	15,29%	TAK	16,18%	TAK
2025	2,17%	13,53%	TAK	14,42%	TAK
2026	2,03%	9,61%	TAK	10,50%	TAK
2027	1,80%	8,56%	TAK	9,45%	TAK
2028	1,48%	6,86%	TAK	7,75%	TAK
2029	2,69%	4,78%	TAK	5,67%	TAK
2030	1,80%	4,00%	TAK	4,00%	TAK
2031	1,67%	3,81%	TAK	3,81%	TAK
2032	1,54%	4,01%	TAK	4,01%	TAK
2033	1,72%	4,16%	TAK	4,16%	TAK
2034	0,00%	4,29%	TAK	4,29%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Oleszyce spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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 5. 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 6. 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

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF

zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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