

**Uchwała Nr LXX/448/2023  
Rady Miejskiej w Oleszycach  
z dnia 24 listopada 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**

1. W wykazie przedsięwzięć wieloletnich w części 1.3.2 w grupie wydatków majątkowych wprowadza się zmiany:

1) Zwiększa się zakres realizacji w roku 2024 przedsięwzięcia pod nazwą: „Przebudowa i termomodernizacja budynku Przychodni Zdrowia w Oleszycach i modernizacja Centrum Rekreacyjno – Sportowego w Oleszycach”, w związku ze zwiększeniem zakresu robót (zwiększenie kosztów nadzoru inwestorskiego). Zwiększa się limit wydatków na to zadanie w roku 2024 o kwotę 60 000,00 zł.

2. Wykaz przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Wieloletnia Prognoza finansowa Gminy Oleszyce wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 – 2034 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 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)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr LXXI/448/2023 Rady Miejskiej w Oleszycach z 24 listopada 2023 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem x	z tego:										w tym:	
		1.1	z tego:					1.1.5	z tego:		1.2.1	1.2.2	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2023	41 775 580,49	34 052 906,93	104 474,00	14 697 998,80	7 776 215,01	7 973 826,12	2 390 126,00	7 222 673,56	574 408,00	7 141 679,56			
2024	34 774 838,00	29 878 612,00	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	31 171 295,00	30 804 849,00	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	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	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	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	126 436,00	15 134 356,00	6 853 544,00	8 152 585,00	2 892 543,00	257 112,00	250 000,00	0,00			
2030	35 691 995,00	35 434 703,00	129 850,00	15 542 984,00	7 088 590,00	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	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	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	140 390,00	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	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			

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

<sup>2)</sup> 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 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Klucze 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 wyodrębnionej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poroczeń i gwarancji <sup>x</sup>				w tym:
Wydanki bieżące <sup>x</sup>	gwarancje i porożenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	Wydanki i zakupy inwestycyjne						
2023	42 669 260,86	33 014 209,09	14 836 456,38	0,00	0,00	0,00	406 500,00	0,00	37 267,00	0,00	9 655 051,77	9 655 051,77	283 678,15	
2024	35 636 038,00	29 557 365,00	14 643 398,00	0,00	0,00	0,00	417 343,00	0,00	58 373,00	0,00	6 078 673,00	6 078 673,00	59 640,00	
2025	30 729 293,00	30 295 476,00	15 053 413,00	0,00	0,00	0,00	339 534,00	0,00	41 318,00	0,00	433 817,00	433 817,00	0,00	
2026	31 571 703,00	31 106 021,00	15 474 909,00	0,00	0,00	0,00	311 312,00	0,00	28 495,00	0,00	465 682,00	465 682,00	0,00	
2027	32 114 208,00	31 893 186,00	15 915 944,00	0,00	0,00	0,00	274 447,00	0,00	14 110,00	0,00	221 022,00	221 022,00	0,00	
2028	33 070 283,00	32 634 455,00	16 361 590,00	0,00	0,00	0,00	177 500,00	0,00	2 725,00	0,00	435 828,00	435 828,00	0,00	
2029	34 010 230,00	33 455 873,00	16 815 624,00	0,00	0,00	0,00	142 500,00	0,00	0,00	0,00	554 357,00	554 357,00	0,00	
2030	35 141 993,00	34 300 747,00	17 278 054,00	0,00	0,00	0,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	841 246,00	841 246,00	0,00	
2031	36 098 912,00	35 173 648,00	17 753 200,00	0,00	0,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	925 264,00	925 264,00	0,00	
2032	36 995 276,00	36 063 247,00	18 236 975,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	932 029,00	932 029,00	0,00	
2033	37 866 245,00	36 962 743,00	18 724 814,00	0,00	0,00	0,00	27 500,00	0,00	0,00	0,00	903 502,00	903 502,00	0,00	
2034	39 124 151,00	37 886 712,00	19 221 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 237 439,00	1 237 439,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:		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:	
			3	3.1			4	4.1			4.1	4.2			4.2.1	4.3
2023		-893 680,37	0,00	1 571 680,37	0,00	0,00	0,00	873 680,37	195 680,37	698 000,00	0,00	0,00	698 000,00	0,00	0,00	0,00
2024		-861 200,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	861 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		442 000,00	442 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		433 092,00	433 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

Lp	z tego:				5	z tego:		
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x</sup> 7)	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Wyszczególnienie					Rozchody budżetu <sup>x</sup>	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>		
						łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	678 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	538 800,00	180 000,00	0,00	180 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	442 000,00	105 137,00	0,00	105 137,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	433 092,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	375 929,00	0,00	375 929,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zromoważona wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	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 <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*								
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	1 038 697,84	2 610 378,21			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 585 092,00	0,00	321 247,00	321 247,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 143 092,00	0,00	509 373,00	509 373,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 710 000,00	0,00	592 169,00	592 169,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	724 252,00	724 252,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	928 889,00	928 889,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00	1 047 245,00	1 047 245,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 133 956,00	1 133 956,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	1 217 792,00	1 217 792,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 274 370,00	1 274 370,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	150 000,00	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			

<sup>8)</sup> 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 wyłączenia, 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						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>			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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp							
2023	3.30%	5.50%	7.69%	16.60%	17.49%	TAK	TAK
2024	3.00%	3.08%	4.71%	15.26%	16.15%	TAK	TAK
2025	2.57%	3.44%	x	13.49%	14.38%	TAK	TAK
2026	2.42%	3.56%	x	9.59%	10.48%	TAK	TAK
2027	2.37%	3.82%	x	8.53%	9.42%	TAK	TAK
2028	2.04%	4.11%	x	6.83%	7.72%	TAK	TAK
2029	3.23%	4.30%	x	4.75%	5.64%	TAK	TAK
2030	2.33%	4.39%	x	3.97%	3.97%	TAK	TAK
2031	2.19%	4.48%	x	3.81%	3.81%	TAK	TAK
2032	2.04%	4.46%	x	4.01%	4.01%	TAK	TAK
2033	2.21%	4.47%	x	4.16%	4.16%	TAK	TAK
2034	0.48%	4.36%	x	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



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
	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
Wyszczególnienie	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
4p	0,00	0,00	0,00	322 734,62	322 734,62	322 734,62	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:			z tego:			Wydaki na spłatę zobowiązań związanych z związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań związanych z 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych					
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące					majątkowe				
							9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1		10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2024	0.00	0.00	0.00	4 560 000.00	0.00	4 560 000.00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki	Wydługi					
Splata o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań wyłączone 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 <sup>9)</sup>	
4p												
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
2024	538 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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 zostały 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. Automatanicznie 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LXX/448/2023 Rady Miejskiej w Oleszycach z 24 listopada 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 229 669,70	5 582 912,00	4 560 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 229 669,70	5 582 912,00	4 560 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				10 229 669,70	5 582 912,00	4 560 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 229 669,70	5 582 912,00	4 560 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.2	Przebudowa i termomodernizacja budynku Przychodni Zdrowia w Oleszycach i modernizacja Centrum Rekreacyjno-Sportowego w Oleszycach - Poprawa efektywności energetycznej budynku, ulepszenie funkcjonalności budynku związanego ze świadczeniem usług zdrowotnych. Zwiększenie atrakcyjności usług sportowych.	Urząd Miasta i Gminy w Oleszycach	2022	2024	5 101 957,70	504 200,00	4 560 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.3	Budowa i modernizacja dróg na terenie Miasta i Gminy Oleszyce - Poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców.	Urząd Miasta i Gminy w Oleszycach	2022	2023	5 127 712,00	5 078 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Oleszyce:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 986 784,35 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 986 784,35 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 986 784,35 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 986 390,35 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 394,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>39 788 796,14</b>	<b>+1 986 784,35</b>	<b>41 775 580,49</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>32 066 122,58</b>	<b>+1 986 784,35</b>	<b>34 052 906,93</b>
Subwencja ogólna	14 484 939,00	+213 059,80	14 697 998,80
Dotacje bieżące	6 667 790,46	+1 108 424,55	7 776 215,01
Pozostałe	7 308 526,12	+665 300,00	7 973 826,12
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>40 682 476,51</b>	<b>+1 986 784,35</b>	<b>42 669 260,86</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>31 027 818,74</b>	<b>+1 986 390,35</b>	<b>33 014 209,09</b>
Wynagrodzenia i pochodne	14 408 733,96	+427 722,42	14 836 456,38
Pozostałe wydatki bieżące	16 212 584,78	+1 558 667,93	17 771 252,71
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>9 654 657,77</b>	<b>+394,00</b>	<b>9 655 051,77</b>

Źródło: opracowanie własne.

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	4 678 673,00	+1 400 000,00	6 078 673,00
2025	533 817,00	-100 000,00	433 817,00
2026	565 682,00	-100 000,00	465 682,00
2027	371 022,00	-150 000,00	221 022,00
2028	585 828,00	-150 000,00	435 828,00
2029	704 357,00	-150 000,00	554 357,00
2030	991 246,00	-150 000,00	841 246,00
2031	1 075 264,00	-150 000,00	925 264,00
2032	1 082 029,00	-150 000,00	932 029,00
2033	1 053 502,00	-150 000,00	903 502,00
2034	1 387 439,00	-150 000,00	1 237 439,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2034. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Oleszyce**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	678 000,00	0,00	678 000,00
2024	538 800,00	0,00	538 800,00
2025	342 000,00	100 000,00	442 000,00
2026	333 092,00	100 000,00	433 092,00
2027	610 000,00	150 000,00	760 000,00
2028	600 000,00	150 000,00	750 000,00
2029	600 000,00	150 000,00	750 000,00
2030	400 000,00	150 000,00	550 000,00
2031	400 000,00	150 000,00	550 000,00
2032	400 000,00	150 000,00	550 000,00
2033	500 000,00	150 000,00	650 000,00
2034	0,00	150 000,00	150 000,00

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	3,30%	16,60%	TAK	17,49%	TAK
2024	3,00%	15,26%	TAK	16,15%	TAK
2025	2,57%	13,49%	TAK	14,38%	TAK
2026	2,42%	9,59%	TAK	10,48%	TAK
2027	2,37%	8,53%	TAK	9,42%	TAK
2028	2,04%	6,83%	TAK	7,72%	TAK
2029	3,23%	4,75%	TAK	5,64%	TAK
2030	2,33%	3,97%	TAK	3,97%	TAK
2031	2,19%	3,81%	TAK	3,81%	TAK
2032	2,04%	4,01%	TAK	4,01%	TAK
2033	2,21%	4,16%	TAK	4,16%	TAK
2034	0,48%	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”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oleszyce obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa i termomodernizacja budynku Przychodni Zdrowia w Oleszycach i modernizacja Centrum Rekreacyjno-Sportowego w Oleszycach;

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	4 500 000,00	+60 000,00	4 560 000,00

Zródło: opracowanie własne.

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 6. 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	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

terenów zielonych						
-------------------	--	--	--	--	--	--

**Tabela 7. 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.