

Uchwała Nr LXXI/459/2023/2023
Rady Miejskiej w Oleszycach
z dnia 28 grudnia 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 uchwała, 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)

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 LXXI/459/2023 z 28 grudnia 2023 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			1.2.1	1.2.2
Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podziału 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			ze sprzedaży majątku ^x		
2023	41 727 343,35	34 100 469,79	3 500 393,00	104 474,00	14 750 815,80	7 862 560,87	7 882 226,12	2 169 526,00	7 626 873,56	478 608,00	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	32 517 438,00	4 004 678,00	119 525,00	14 307 225,00	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	14 722 135,00	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	126 435,00	15 134 555,00	6 853 544,00	8 152 585,00	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	133 355,00	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	16 377 874,00	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	

- ¹⁾ Wzrost 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. 969, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost 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 wykonawczą 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	z tego:											w tym:			
	2	Wydatki bieżące x						w tym:					2.2	2.2.1	2.2.1.1
		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	2.2.1	2.2.1.1				
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: 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			
2023	42 312 856,72	32 863 754,95	14 906 498,25	0,00	0,00	406 500,00	0,00	37 267,00	0,00	9 449 101,77	9 449 101,77	283 678,15			
2024	35 716 038,00	29 557 365,00	14 643 398,00	0,00	0,00	417 343,00	0,00	58 373,00	0,00	6 158 673,00	6 158 673,00	59 640,00			
2025	30 809 293,00	30 295 476,00	15 053 413,00	0,00	0,00	339 534,00	0,00	41 318,00	0,00	513 817,00	513 817,00	0,00			
2026	31 651 703,00	31 106 021,00	15 474 909,00	0,00	0,00	311 312,00	0,00	28 495,00	0,00	545 682,00	545 682,00	0,00			
2027	32 324 208,00	31 893 186,00	15 915 944,00	0,00	0,00	274 447,00	0,00	14 110,00	0,00	431 022,00	431 022,00	0,00			
2028	33 270 283,00	32 634 455,00	16 361 590,00	0,00	0,00	177 500,00	0,00	2 725,00	0,00	635 828,00	635 828,00	0,00			
2029	34 210 230,00	33 455 873,00	16 815 624,00	0,00	0,00	142 500,00	0,00	0,00	0,00	754 357,00	754 357,00	0,00			
2030	35 141 993,00	34 300 747,00	17 278 054,00	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	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	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	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	1 237 439,00	1 237 439,00	0,00			

Lp	3	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X	
2023	-585 513,37	0,00	2 113 513,37	0,00	0,00	873 680,37	0,00	1 239 833,00	585 513,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	-941 200,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	941 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	362 000,00	362 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	353 092,00	353 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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
2028	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
2029	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
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
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
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
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
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

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pododdziału z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Z tego:

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			5.1.1.1	5.1.1.2	
		4.4.1	4.5						4.5.1
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 528 000,00	1 528 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	458 800,00	458 800,00	180 000,00	0,00	180 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	362 000,00	362 000,00	105 137,00	0,00	105 137,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	353 092,00	353 092,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	375 929,00	0,00	375 929,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	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.

Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
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	Z tego:		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
											kwota wyłączeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 873 892,00	0,00	1 236 714,84	3 350 228,21				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 815 092,00	0,00	321 247,00	321 247,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 453 092,00	0,00	509 373,00	509 373,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	592 169,00	592 169,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00	724 252,00	724 252,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	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				

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 których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	6,54%	6,26%	8,09%	16,60%	17,49%	TAK	TAK
2024	2,66%	3,08%	4,71%	15,31%	16,20%	TAK	TAK
2025	2,25%	3,44%	x	13,55%	14,44%	TAK	TAK
2026	2,11%	3,56%	x	9,70%	10,59%	TAK	TAK
2027	1,57%	3,82%	x	8,64%	9,53%	TAK	TAK
2028	1,30%	4,11%	x	6,94%	7,83%	TAK	TAK
2029	2,50%	4,30%	x	4,86%	5,75%	TAK	TAK
2030	2,33%	4,39%	x	4,08%	4,08%	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%	4,38%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	w tym:						
								9.3.1	9.3.1.1					
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			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			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		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		Wydaki 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:			w tym:			w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
2023	0,00	0,00	0,00	322 734,62	322 734,62	322 734,62	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	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 związanych z zawiązku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zawiązu wspótworzonego 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:		10.1.1	10.1.2				
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	5 582 912,00	0,00	5 582 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	4 560 000,00	0,00	4 560 000,00	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

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:								
					w tym:								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wyrażonych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wydaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypkup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadno emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty udylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
2023	1 528 000,00	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	458 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	262 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	253 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieruchomości 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 porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w odnośnym podrozdziale prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LXXII/459/2023 z 28 grudnia 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 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 28 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Oleszyce:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 48 237,14 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 47 562,86 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 95 800,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 356 404,14 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 131 304,14 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 225 100,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -585 513,37 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	41 775 580,49	-48 237,14	41 727 343,35
Dochody bieżące	34 052 906,93	+47 562,86	34 100 469,79
Subwencja ogólna	14 697 998,80	+52 817,00	14 750 815,80
Dotacje bieżące	7 776 215,01	+86 345,86	7 862 560,87
Pozostałe	7 973 826,12	-91 600,00	7 882 226,12
Podatek od nieruchomości	2 390 126,00	-220 600,00	2 169 526,00
Dochody majątkowe	7 722 673,56	-95 800,00	7 626 873,56
Sprzedaż majątku	574 408,00	-95 800,00	478 608,00
Wydatki ogółem	42 669 260,86	-356 404,14	42 312 856,72
Wydatki bieżące	33 014 209,09	-131 304,14	32 882 904,95
Wynagrodzenia i pochodne	14 836 456,38	+70 041,87	14 906 498,25
Pozostałe wydatki bieżące	17 771 252,71	-201 346,01	17 569 906,70
Wydatki majątkowe	9 655 051,77	-225 100,00	9 429 951,77
Wynik budżetu	-893 680,37	+308 167,00	-585 513,37

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Oleszyce:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 541 833,00 zł i po zmianach wynoszą 2 113 513,37 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 850 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 850 000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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	1 571 680,37	+541 833,00	2 113 513,37
Wolne środki	698 000,00	+541 833,00	1 239 833,00
Rozchody budżetu	678 000,00	+850 000,00	1 528 000,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	678 000,00	+850 000,00	1 528 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2024 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 1 400 000,00 zł. Splatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2023-2034. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram splaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 3. Harmonogram splaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Splata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2023	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2025	1 400 000,00	0,00	100 000,00	1 300 000,00
2026	1 300 000,00	0,00	100 000,00	1 200 000,00
2027	1 200 000,00	0,00	150 000,00	1 050 000,00
2028	1 050 000,00	0,00	150 000,00	900 000,00
2029	900 000,00	0,00	150 000,00	750 000,00
2030	750 000,00	0,00	150 000,00	600 000,00
2031	600 000,00	0,00	150 000,00	450 000,00
2032	450 000,00	0,00	150 000,00	300 000,00
2033	300 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00
2034	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00

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 4. Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Oleszyce

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 528 000,00	0,00	1 528 000,00
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 5. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2023	6,54%	16,60%	TAK	17,49%	TAK
2024	3,00%	15,30%	TAK	16,19%	TAK
2025	2,57%	13,54%	TAK	14,43%	TAK
2026	2,42%	9,69%	TAK	10,58%	TAK
2027	2,37%	8,63%	TAK	9,52%	TAK
2028	2,04%	6,93%	TAK	7,82%	TAK
2029	3,23%	4,85%	TAK	5,74%	TAK
2030	2,33%	4,07%	TAK	4,07%	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

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 z 31.12.2018	1 283 751,00	936 900,00	796 365,00	85%	140 535,00
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami,	00066-65150-U M0900065/17	30.04.2018 +aneks nr 1 z 08.08.2018	2 732 682,20	2 188 047,27	1 392 254,00	63,63 %	795 793,00

przepompowniami ścieków z zasilaniem energetycznym dla miejscowości Stare Siolo i Lipina		+ aneks nr 2					
Poprawa jakości środowiska miejskiego w Gminie Oleszyce poprzez rozwój i zagospodarowanie terenów zielonych	POIS.02.05.00-00-0164/16-00	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 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.

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