

U C H W A Ł A Nr LVI/439/2023
z dnia 29 czerwca 2023r.
Rady Gminy w Olszanicy

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Olszanica

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r.
o samorządzie gminnym (Dz. U. 2022.559 z późn.zm), art. 231 ust. 1 ustawy
z dnia 27 sierpnia 2009 r.
o finansach publicznych (T.j. Dz. U. 2022.1634 z późn. zm.)

Rada Gminy w Olszanicy
uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Olszanica wraz
z prognozą kwoty długu na lata **2023 – 2033**, w brzmieniu stanowiącym załącznik **Nr 1** do
niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Olszanica do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją
przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 **pkt 1** ustawy o finansach publicznych,
określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty **6.736.000 zł w**
tym:
2024r. - 6.736.000 zł

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Olszanica do zaciągania zobowiązań
z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna
do zapewnienia ciągłości działania jednostki
i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

- 1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:
 - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
 - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - d) usług przesyłowych i dystrybucyjnych energii elektrycznej.

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) wywozu nieczystości stałych do kwoty 1.500.000 zł,
- b) zakupu biletów na dowóz uczniów do kwoty 300.000 zł,
- c) prowadzenia rachunku bankowego do kwoty 100.000 zł,
- d) ubezpieczenia majątku i osób do kwoty 80.000 zł,
- e) odśnieżania dróg i placów do kwoty 360.000 zł,
- f) usług telefonicznych i internetowych do kwoty 100.000 zł,
- g) usług pocztowych do kwoty 50.000 zł,
- h) prenumeraty czasopism do kwoty 5.000 zł,
- i) dostawy ciepła do bud. Komunalnych do kwoty 300.000 zł,
- k) przeglądów okresowych i serwisu kotłowni gazowych oraz olejowych do kwoty 20.000 zł,
- l) usług audytowych, certyfikujących, wydawania certyfikatów do kwoty 10.000 zł.
- ł) opłat z tytułu użytkowania gruntów pokrytych wodami stanowiącymi własność Skarbu Państwa, do kwoty 30.000 zł,
- m) opłat za umieszczenie infrastruktury (kanalizacji) w pasie drogowym do kwoty 20.000 zł
- n) inne niż wymienione wyżej umowy zawierane celem zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 500.000 zł

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Olszanica do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Olszanica do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
- d) usługi przesyłowe i dystrybucyjne energii elektrycznej.

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) wywozu nieczystości stałych do kwoty 50.000 zł,
- b) zakupu biletów na dowóz uczniów do kwoty 150.000 zł,
- c) usług pocztowych do kwoty 5.000 zł,

- d) prowadzenia rachunku bankowego do kwoty 20.000 zł,
- e) ubezpieczenia majątku i osób do kwoty 20.000 zł,
- f) usług telefonicznych i internetowych do kwoty 10.000 zł,
- g) prenumeraty czasopism do kwoty 1.000 zł.
- h) dostawy ciepła do bud. Komunalnych do kwoty 70.000 zł.
- i) przeglądów okresowych i serwisu kotłowni gazowych oraz olejowych 10.000 zł,
- j) usług audytowych, certyfikujących, wydawania certyfikatów do kwoty 1.000 zł

§ 5

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała Rady Gminy w Olszanicy
Nr uchwała Nr LV/426/2023 z dnia 28 kwietnia 2023r.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LV/439/2023
z dnia 2023-06-29

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:		
			1.1.1	1.1.2	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x.3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			
								z podatku od nieruchomości			
			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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje		
Łp	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	40 539 194,87	23 600 274,87	2 393 303,00	2 130,00	9 824 417,00	3 960 441,87	7 419 983,00	2 600 000,00	16 938 920,00	855 000,00	16 077 920,00
2024	32 965 000,00	23 530 000,00	2 390 000,00	2 000,00	9 200 000,00	6 238 000,00	5 700 000,00	2 750 000,00	9 435 000,00	700 000,00	8 735 000,00
2025	24 015 000,00	23 315 000,00	2 400 000,00	2 000,00	9 200 000,00	6 113 000,00	5 600 000,00	2 750 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2026	24 020 000,00	23 320 000,00	2 420 000,00	2 000,00	9 200 000,00	5 848 000,00	5 850 000,00	2 750 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2027	24 142 000,00	23 442 000,00	2 440 000,00	2 000,00	9 300 000,00	5 850 000,00	5 850 000,00	2 750 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2028	24 197 000,00	23 497 000,00	2 460 000,00	2 000,00	9 400 000,00	5 785 000,00	5 850 000,00	2 750 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2029	24 302 000,00	23 602 000,00	2 470 000,00	2 000,00	9 500 000,00	5 730 000,00	5 900 000,00	2 750 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2030	24 400 000,00	23 700 000,00	2 500 000,00	2 000,00	9 500 000,00	5 748 000,00	5 950 000,00	2 750 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2031	24 700 000,00	24 000 000,00	2 700 000,00	2 000,00	9 500 000,00	5 798 000,00	6 000 000,00	2 750 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2032	24 700 000,00	24 000 000,00	2 700 000,00	2 000,00	9 500 000,00	5 798 000,00	6 000 000,00	2 750 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2033	24 700 000,00	24 000 000,00	2 700 000,00	2 000,00	9 500 000,00	5 798 000,00	6 000 000,00	2 750 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

		z tego:									
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x 2	Wydutki bieżące x 2.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji x 2.1.2	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	Wydutki majątkowe x 2.2	w tym:	
										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	2.2.1	2.2.1.1
2023	54 643 247,81	25 701 325,47	11 363 451,20	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	28 001 922,34	1 265 000,00
2024	28 235 000,00	21 499 000,00	9 350 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	6 736 000,00	0,00
2025	23 115 000,00	21 515 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
2026	23 120 000,00	21 520 000,00	9 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
2027	23 242 000,00	21 642 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
2028	23 297 000,00	21 697 000,00	9 600 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
2029	23 402 000,00	21 802 000,00	9 700 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
2030	23 700 000,00	22 100 000,00	9 750 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
2031	24 500 000,00	23 100 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00
2032	24 500 000,00	23 100 000,00	9 900 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00
2033	24 500 000,00	23 100 000,00	9 900 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:							
		3	3.1			4	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:			
							4.1	4.1.1		4.2	4.2.1	4.3	
Lp													
2023	-14 104 052,94	0,00		14 804 052,94	5 830 000,00	5 130 000,00	3 896 134,07	5 077 918,87	3 896 134,07	5 077 918,87	5 077 918,87	0,00	0,00
2024	4 730 000,00	4 730 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	900 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	900 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	900 000,00	900 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	900 000,00	900 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	700 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	200 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	200 000,00	200 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	200 000,00	200 000,00		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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:			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
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	w tym:						
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	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 730 000,00	4 730 000,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	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	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	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
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	10 530 000,00	0,00	-2 101 050,60	6 873 002,34		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	2 031 000,00	2 031 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00		

^{a)} 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x				
2023	5,60%	-8,66%	-4,31%	19,28%	24,24%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	29,38%	13,77%	17,82%	10,50%	15,46%	NIE	NIE	NIE	NIE
2025	6,98%	12,21%	x	8,86%	13,82%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	6,58%	11,73%	x	9,15%	11,51%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	6,25%	11,37%	x	10,83%	13,19%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	5,93%	11,01%	x	9,54%	11,90%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	5,76%	10,80%	x	8,29%	10,65%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	4,46%	9,47%	x	8,89%	8,89%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	1,54%	5,38%	x	11,48%	11,48%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	1,43%	5,27%	x	10,28%	10,28%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	1,32%	5,16%	x	9,29%	9,29%	TAK	TAK	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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		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	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 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	w tym:				
					w tym:				
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	208 000,00	208 000,00	208 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 830 000,00	3 830 000,00	3 830 000,00	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

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	5 137 130,39	5 137 130,39	4 035 300,00	23 488 600,00	0,00	23 488 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 730 000,00	4 730 000,00	3 830 000,00	6 736 000,00	0,00	6 736 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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 ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:			w tym:					
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
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
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LV/439/2023
z dnia 2023-06-29

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)									
1.a	- wydatki bieżące				39 491 405,00	23 488 600,00	6 736 000,00	0,00	0,00	30 224 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:									
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 730 600,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 610 405,00	4 730 600,00	0,00	0,00	0,00	4 730 600,00
1.1.2.2	Budowa oraz przebudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w gminie Olszanica w miejscowościach Uherce Mineralne , Olszanica oraz pozostałych miejscowościach oraz w miejscowościach Orelec, Uherce Mineralne i Wankowa z PROW - poprawa warunków życia i wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez wybudowanie na terenie Gminy Olszanica 6,323 km nowej kanalizacji oraz przebudowę odcinka istniejącej sieci wodociągowej w Olszaniczy , budowę dalszej części kanalizacji oraz budowę kanalizacji i wodociągów w kolejnych miejscowościach, zakup samochodu asenizacyjnego i WUKO.Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w gminie Olszanica orazw miejscowościach Orelec, Uherce Mineralne i WankowaPROW	Urząd Gminy	2020	2023	10 610 405,00	4 730 600,00	0,00	0,00	0,00	4 730 600,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
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									
1.3.1	- wydatki bieżące				28 881 000,00	18 758 000,00	6 736 000,00	0,00	0,00	25 494 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacji w Gminie Olszanica - Poprawa warunków życia mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Gminy	2022	2024	28 881 000,00	18 756 000,00	6 736 000,00	0,00	0,00	25 494 000,00
1.3.2.2	Bieszczad Ski- Budowa Zjazdu tyrolskiego - Rozwój Bazy Sportowej	Urząd Gminy	2023	2024	23 210 000,00	14 923 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	19 823 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych i chodników - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY OLSZANICA	2023	2024	2 001 000,00	2 000 000,00	1 000,00	0,00	0,00	2 001 000,00
					3 670 000,00	1 835 000,00	1 835 000,00	0,00	0,00	3 670 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanica na lata 2023-2033

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 28 579,50 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 28 579,50 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 548 579,50 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 223 292,50 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 325 287,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -14 104 052,94 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	40 301 615,37	+237 579,50	40 539 194,87
Dochody bieżące	23 362 695,37	+237 579,50	23 600 274,87
Dotacje bieżące	3 931 862,37	+28 579,50	3 960 441,87
Wydatki ogółem	53 885 668,31	+548 579,50	54 434 247,81
Wydatki bieżące	25 269 032,97	+432 292,50	25 701 325,47
Wynagrodzenia i pochodne	11 389 945,40	-26 494,20	11 363 451,20
Pozostałe wydatki bieżące	13 479 087,57	+458 786,70	13 937 874,27
Wydatki majątkowe	28 616 635,34	+325 287,00	28 941 922,34
Wynik budżetu	-13 584 052,94	-520 000,00	-14 104 052,94

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszanica:

1. Przychody budżetu zwiększono o 520 000,00 zł i po zmianach wynoszą 14 804 052,94 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	14 284 052,94	+520 000,00	14 804 052,94
Wolne środki	4 557 918,87	+520 000,00	5 077 918,87

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Olszanica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	700 000,00	0,00	700 000,00
2024	700 000,00	4 030 000,00	4 730 000,00
2025	700 000,00	200 000,00	900 000,00
2026	700 000,00	200 000,00	900 000,00
2027	700 000,00	200 000,00	900 000,00
2028	700 000,00	200 000,00	900 000,00
2029	700 000,00	200 000,00	900 000,00
2030	500 000,00	200 000,00	700 000,00
2031	0,00	200 000,00	200 000,00
2032	0,00	200 000,00	200 000,00
2033	0,00	200 000,00	200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszanica na lata 2023-2033 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	5,66%	19,28%	TAK	24,24%	TAK
2024	29,38%	10,48%	NIE	15,44%	NIE
2025	6,98%	8,84%	TAK	13,80%	TAK
2026	6,58%	9,14%	TAK	11,50%	TAK
2027	6,25%	10,81%	TAK	13,17%	TAK
2028	5,93%	9,53%	TAK	11,89%	TAK
2029	5,76%	8,27%	TAK	10,63%	TAK
2030	4,46%	8,88%	TAK	8,88%	TAK
2031	1,54%	11,48%	TAK	11,48%	TAK
2032	1,43%	10,28%	TAK	10,28%	TAK
2033	1,32%	9,29%	TAK	9,29%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w roku 2024 Gmina Olszanica nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zarówno po 3 kwartale roku poprzedzającego jak i po wykonaniu. Wskazać przy tym należy, że relacja planowanej kwoty długu na koniec roku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, wynosi:

- dla 2023 roku 51,36%;

- dla 2024 roku 32,24%;
- dla 2025 roku 27,37%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2023–2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w roku 2024 jest dopuszczalne.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.