

U C H W A Ł A Nr LXIII/488/2023
z dnia 28 grudnia 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. 2023.40 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 **14.766.000 zł w**
tym:

2024r. – 14.766.000 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 260.000 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 50.000 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 O Iszanicy
Nr Nr LXI/464/2023

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

z dnia 2023-12-28

z dnia 2023-12-28

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	49 589 971,37	26 881 803,79	2 393 303,00	2 130,00	11 921 571,65	4 838 856,14	7 725 943,00	2 600 000,00	22 708 167,58	707 500,00	21 972 667,58
2024	34 035 000,00	24 630 000,00	2 390 000,00	2 000,00	10 100 000,00	6 238 000,00	5 900 000,00	2 750 000,00	9 405 000,00	700 000,00	8 705 000,00
2025	27 845 000,00	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	4 530 000,00	700 000,00	3 830 000,00
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	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:						w tym:			
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odseki i dyskonta 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 odseków i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.1	2.1.3.2		2.1.3.3	2.2
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	59 864 024,31	26 773 151,77	11 344 095,46	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	33 090 872,54	30 159 872,54	1 265 000,00
2024	36 965 000,00	20 799 000,00	9 350 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	16 166 000,00	16 166 000,00	700 000,00
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	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	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	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	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	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	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	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	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	1 400 000,00	0,00

z tego:												
Wyszczególnienie	w tym:		Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
						na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x			
Lp		3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2023		-10 274 052,94	10 974 052,94	2 000 000,00	1 300 000,00	3 896 134,07	3 896 134,07	5 077 918,87	5 077 918,87			
2024		-2 930 000,00	3 830 000,00	3 830 000,00	2 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025		4 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026		900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027		900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028		900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029		900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030		700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031		200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032		200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033		200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) Inne przeznaczenia nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:	
	w tym:						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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 730 000,00	4 730 000,00	3 830 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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 zrównoważenia 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 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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	108 652,02	9 082 704,96		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 630 000,00	0,00	3 831 000,00	3 831 000,00		
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		

6) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2023	4,99%	2,31%	18,49%	23,45%	TAK	TAK
	2024	6,80%	22,73%	13,77%	18,73%	TAK	TAK
	2025	6,98%	12,21%	15,04%	20,00%	TAK	TAK
	2026	6,58%	11,73%	14,30%	16,66%	TAK	TAK
	2027	6,25%	11,37%	13,33%	15,69%	TAK	TAK
	2028	5,93%	11,01%	12,38%	14,74%	TAK	TAK
	2029	5,76%	10,80%	11,13%	13,49%	TAK	TAK
	2030	4,46%	9,47%	11,74%	11,74%	TAK	TAK
	2031	1,54%	5,38%	12,76%	12,76%	TAK	TAK
	2032	1,43%	5,27%	10,28%	10,28%	TAK	TAK
	2033	1,32%	5,16%	9,29%	9,29%	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 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:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy ^x	w tym:		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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
		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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 830 000,00	3 830 000,00	3 830 000,00	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:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zaciągniętych 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	
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	1 333 419,39	1 333 419,39	205 300,00	25 458 600,00	0,00	25 458 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	4 730 000,00	4 730 000,00	3 830 000,00	14 766 000,00	0,00	14 766 000,00	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
													w tym:	
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
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 zostały 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 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 dotyczy 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania dłużne, informację o wysłankach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Uchwała LXII/488/2023
z dnia 2023-12-28

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									
1 b	- wydatki majątkowe									
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									
1.1.2	- wydatki majątkowe									
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 Olszanicy , 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	2024	10 610 405,00	900 600,00	3 830 000,00	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									
1.2.2	- wydatki majątkowe									
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									
1.3.2	- wydatki majątkowe									
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	31 210 000,00	18 723 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	27 823 000,00
1.3.2.2	Bieszczad Ski- Budowa Zjazdu tyrolskiego - Rozwój Bazy Sportowej	Urząd Gminy	2023	2024	4 001 000,00	4 000 000,00	1 000,00	0,00	0,00	2 001 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych i chodników - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2024	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 28 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszanica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 599 086,07 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 549 586,07 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 49 500,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 599 086,07 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 463 286,07 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 135 800,00 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]
Dochody ogółem	48 990 885,30	+599 086,07	49 589 971,37
Dochody bieżące	26 332 217,72	+549 586,07	26 881 803,79
Subwencja ogólna	11 906 002,65	+15 569,00	11 921 571,65
Dotacje bieżące	4 718 470,07	+120 386,07	4 838 856,14
Pozostałe	7 312 312,00	+413 631,00	7 725 943,00
Dochody majątkowe	22 658 667,58	+49 500,00	22 708 167,58
Sprzedaż majątku	655 000,00	+52 500,00	707 500,00
Wydatki ogółem	59 264 938,24	+599 086,07	59 864 024,31
Wydatki bieżące	26 309 865,70	+463 286,07	26 773 151,77
Wynagrodzenia i pochodne	11 276 236,39	+52 859,07	11 329 095,46
Pozostałe wydatki bieżące	14 633 629,31	+410 427,00	15 044 056,31
Wydatki majątkowe	32 955 072,54	+135 800,00	33 090 872,54

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszanica:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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 2. 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	200 000,00	900 000,00
2025	700 000,00	4 030 000,00	4 730 000,00
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 3. 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	4,99%	18,49%	TAK	23,45%	TAK
2024	6,80%	13,77%	TAK	18,73%	TAK
2025	6,98%	15,04%	TAK	20,00%	TAK
2026	6,58%	14,30%	TAK	16,66%	TAK
2027	6,25%	13,33%	TAK	15,69%	TAK
2028	5,93%	12,38%	TAK	14,74%	TAK
2029	5,76%	11,13%	TAK	13,49%	TAK
2030	4,46%	11,74%	TAK	11,74%	TAK
2031	1,54%	12,76%	TAK	12,76%	TAK
2032	1,43%	10,28%	TAK	10,28%	TAK
2033	1,32%	9,29%	TAK	9,29%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Olszanica 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”.

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 niniejszego zarządzenia.