

U C H W A Ł A Nr LX/455/2023
z dnia 26 października 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 **10.566.000 zł w**
tym:

2024r. – 10.566.000 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 LVI/439/2023 z dnia 29.06.2023r

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

z załącznik nr 1 do
uchwały nr LX/455/2023
z dnia 2023-10-26

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
	1												
2023	42 974 790,32	26 076 122,74	2 393 303,00	2 130,00	11 724 676,65	4 643 701,09	7 312 312,00	2 600 000,00	16 898 667,58	655 000,00	16 212 667,58		
2024	29 135 000,00	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	5 605 000,00	700 000,00	4 905 000,00		
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 wykazujących 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 213 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	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			w tym:			w tym:				
							na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	w tym:		Wydaki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:			
									gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i zaciągniętych na otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	wydatki na obsługę długu x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
Lp								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	53 248 843,26		26 175 820,72	11 329 006,41	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 073 022,54	24 142 022,54	1 265 000,00			
2024	32 065 000,00		21 499 000,00	9 350 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 566 000,00	10 566 000,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:							Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu x budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:			
							Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu x budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu x budżetu x		
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2023	-10 274 052,94	0,00		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	900 000,00		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	900 000,00		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			
2027	900 000,00	900 000,00		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			
2029	900 000,00	900 000,00		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			
2031	200 000,00	200 000,00		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			
2033	200 000,00	200 000,00		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 włączyć 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:				
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu 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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	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	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	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadającej 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, wydatkami x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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	6 700 000,00	0,00	-99 697,98	8 874 354,96		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 630 000,00	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		

8) 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.

Wyszczególnienie	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	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
	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	8.1	8.2		8.3	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.4	8.4.1
2023	5,13%		1,40%	4,46%	19,28%	24,24%	TAK	TAK	TAK
2024	7,23%		13,77%	17,82%	13,42%	18,38%	TAK	TAK	TAK
2025	6,98%		12,21%	x	11,78%	16,74%	TAK	TAK	TAK
2026	6,58%		11,73%	x	10,59%	12,95%	TAK	TAK	TAK
2027	6,25%		11,37%	x	12,26%	14,62%	TAK	TAK	TAK
2028	5,93%		11,01%	x	10,98%	13,34%	TAK	TAK	TAK
2029	5,76%		10,80%	x	9,72%	12,08%	TAK	TAK	TAK
2030	4,46%		9,47%	x	10,33%	10,33%	TAK	TAK	TAK
2031	1,54%		5,38%	x	11,48%	11,48%	TAK	TAK	TAK
2032	1,43%		5,27%	x	10,28%	10,28%	TAK	TAK	TAK
2033	1,32%		5,16%	x	9,29%	9,29%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		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	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	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	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 830 000,00	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	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	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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	1 333 419,39	1 333 419,39	208 000,00	19 658 600,00	0,00	19 658 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 730 000,00	4 730 000,00	3 830 000,00	10 566 000,00	0,00	10 566 000,00	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	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
							w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
							splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dlużnego – kredyty i pożyczki x							zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x
	2023	700 000,00	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	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
	2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
	2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
	2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
	2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
	2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
	2030	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	
	2031	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	
	2032	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	
	2033	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych usług, 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykarczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykarczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LX/455/2023
z dnia 2023-10-26

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)				39 491 405,00	19 658 600,00	10 566 300,00	0,00	0,00	30 224 600,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 491 405,00	19 658 600,00	10 566 300,00	0,00	0,00	30 224 600,00
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:				10 610 405,00	900 600,00	3 830 300,00	0,00	0,00	4 730 600,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 610 405,00	900 600,00	3 830 300,00	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 Wańkowa 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 WańkowaPROW	Urząd Gminy	2020	2024	10 610 405,00	900 600,00	3 830 300,00	0,00	0,00	4 730 600,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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				28 881 000,00	18 758 000,00	6 736 300,00	0,00	0,00	25 494 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 881 000,00	18 758 000,00	6 736 300,00	0,00	0,00	25 494 000,00
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	23 210 000,00	14 923 000,00	4 900 300,00	0,00	0,00	19 823 000,00
1.3.2.2	Bieszczad Ski- Budowa Zjazdu tyrolskiego - Rozwój Bazy Sportowej	Urząd Gminy	2023	2024	2 001 000,00	2 000 000,00	1 300,00	0,00	0,00	2 001 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych i chodników - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY OLSZANICA	2023	2024	3 670 000,00	1 835 000,00	1 835 300,00	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 26 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszanica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 435 595,45 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 475 847,87 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 40 252,42 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 394 404,55 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 474 495,25 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 868 899,80 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 274 052,94 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	40 539 194,87	+2 435 595,45	42 974 790,32
Dochody bieżące	23 600 274,87	+2 475 847,87	26 076 122,74
Subwencja ogólna	9 824 417,00	+1 900 259,65	11 724 676,65
Dotacje bieżące	3 960 441,87	+683 259,22	4 643 701,09
Pozostałe	7 419 983,00	-107 671,00	7 312 312,00
Podatek od nieruchomości	2 600 000,00		2 600 000,00
Dochody majątkowe	16 938 920,00	-40 252,42	16 898 667,58
Sprzedaż majątku	855 000,00	-200 000,00	655 000,00
Wydatki ogółem	54 643 247,81	-1 394 404,55	53 248 843,26
Wydatki bieżące	25 701 325,47	+474 495,25	26 175 820,72
Wynagrodzenia i pochodne	11 363 451,20	-34 444,79	11 329 006,41
Pozostałe wydatki bieżące	13 937 874,27	+900 940,04	14 846 814,31
Wydatki majątkowe	28 941 922,34	-1 868 899,80	27 073 022,54
Wynik budżetu	-14 104 052,94	+3 830 000,00	-10 274 052,94

Źródło: opracowanie własne.

Po roku 2024 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	6 736 000,00	+3 830 000,00	10 566 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszanica:

1. Przychody zmniejszono o 3 830 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 3 830 000,00 zł – pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadań z UE
2. Rozchody na 2023 rok nie uległy zmianie.

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

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	14 804 052,94	-3 830 000,00	10 974 052,94
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 830 000,00	-3 830 000,00	2 000 000,00

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 4. 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 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,13%	19,28%	TAK	24,24%	TAK
2024	7,23%	13,42%	TAK	18,38%	TAK
2025	6,98%	11,78%	TAK	16,74%	TAK
2026	6,58%	10,59%	TAK	12,95%	TAK
2027	6,25%	12,26%	TAK	14,62%	TAK

2028	5,93%	10,98%	TAK	13,34%	TAK
2029	5,76%	9,72%	TAK	12,08%	TAK
2030	4,46%	10,33%	TAK	10,33%	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 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”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa oraz przebudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w gminie Olszanica w miejscowościach Uherce Mineralne, Olszanica oraz pozostałych miejscowościach oraz w miejscowościach Orelec, Uherce Mineralne i Wańkowa z PROW - przesunięto płatności w kwocie 3.830.000 zł - finansowane z UE na 2024rok.

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

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

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	23 488 600,00	-3 830 000,00	19 658 600,00
2024	6 736 000,00	+3 830 000,00	10 566 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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.

