

U C H W A Ł A Nr LV/426/2023
z dnia 28 kwietnia 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

Uchwała 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 LII/396/2022 z dnia 30 grudnia 2022

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 Uchwala LV/426/2023
z dnia 2023-04-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
		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
				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 przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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		40 301 615,37	23 362 695,37	2 393 303,00	2 130,00	9 824 417,00	3 931 862,37	7 210 983,00	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. 868, 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	w tym:										w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	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	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 otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		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	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	53 885 668,31	25 269 032,97	11 389 945,40	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	28 616 635,34	27 676 635,34	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	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	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		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	z tego:											
	3	3.1			4	4.1	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	na pokrycie deficytu x budżetu x	na pokrycie deficytu x budżetu x		
							4.1.1	4.2		4.2.1	4.3.1					
Lp																
2023	-13 584 052,94	0,00	14 284 052,94	5 830 000,00	5 130 000,00	3 896 134,07	3 896 134,07	4 557 918,87	4 557 918,87	3 896 134,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 557 918,87
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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:					z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu 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
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	4 730 000,00	4 730 000,00	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	
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 pływającej 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:					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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	-1 506 337,60	6 547 715,34		
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		

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					
	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	8.2		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 współtworzonego zobowiązań 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	8.4	8.4.1
2023	5,66%	-7,75%	-3,35%	19,28%	TAK	TAK
2024	29,38%	13,77%	17,82%	10,82%	NIE	NIE
2025	6,98%	12,21%	x	9,18%	TAK	TAK
2026	6,68%	11,73%	x	9,28%	TAK	TAK
2027	6,25%	11,37%	x	10,96%	TAK	TAK
2028	5,93%	11,01%	x	9,67%	TAK	TAK
2029	5,76%	10,80%	x	8,42%	TAK	TAK
2030	4,46%	9,47%	x	9,02%	TAK	TAK
2031	1,54%	5,38%	x	11,48%	TAK	TAK
2032	1,43%	5,27%	x	10,28%	TAK	TAK
2033	1,32%	5,16%	x	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:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
	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	środki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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	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:			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 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
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki 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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała LV/426/2023
z dnia 2023-04-28

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)				39 491 405,00	23 488 600,00	6 736 000,00	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	23 488 600,00	6 736 000,00	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	4 730 600,00	0,00	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	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 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	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:				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	6 736 000,00	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	6 736 000,00	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	4 900 000,00	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	1 000,00	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	1 835 000,00	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 30 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszanica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 229 744,37 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 094 744,37 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 135 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 11 407 117,31 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 844 121,92 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 9 562 995,39 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -13 584 052,94 zł.
4. W 2024 roku zaplanowano zwrot środków z PROW (dochody majątkowe), które zostaną przeznaczone na spłatę pożyczki planowanej do zaciągnięcia w 2023 roku -3.830.000 zł dlatego zaplanowane wydatki majątkowe w tym roku są niższe niż dochody majątkowe.

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	37 071 871,00	+3 229 744, 37	40 301 615,37
Dochody bieżące	22 267 951,00	+1 094 744 37	23 362 695,37
Subwencja ogólna	9 824 614,00	-197,00	9 824 417,00
Dotacje bieżące	3 506 921,00	+418 690,67	3 925 611,67
Pozostałe	6 540 983,00	+676 251,00	7 217 234,00
Dochody majątkowe	14 803 920,00	+2 135 000,00	16 938 920,00
Wydatki ogółem	42 478 551,00	+11 407 117,31	53 885.668,31
Wydatki bieżące	23 424 911,05	+1 844 121,92	25 269 032,97
Wynagrodzenia i pochodne	11 012 655,00	+377 290,40	11 389 945,40
Pozostałe wydatki bieżące	12 012 256,05	+1 866 831,52	13 879 087,57
Wydatki majątkowe	19 053 639,95	+9 562 995,39	28 616 635,34
Wynik budżetu	-5 406 680,00	-8 177 372,94	-13 584 052,94

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszanica:

1. Przychody zwiększono o 8 177 372,94 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 3 830 000,00 zł, nadwyżki z lat ubiegłych- 3 896 134,07 , wolne środki o 451 238,87 zł.
2. Rozchody w 2023 roku nie uległy zmianie w porównaniu do uchwały budżetowej.

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	6 106 680,00	+8 177 372,94	14 284 052,94
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 000 000,00	+3 830 000,00	5 830 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+3 896 134,07	3 896 134,07
Wolne środki	4 106 680,00	+451 238,87	4 557 918,87

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	5,66%	19,28%	TAK	24,24%	TAK
2024	29,38%	10,82%	NIE	15,78%	NIE
2025	6,98%	9,18%	TAK	14,14%	TAK
2026	6,58%	9,28%	TAK	11,64%	TAK
2027	6,25%	10,96%	TAK	13,32%	TAK
2028	5,93%	9,67%	TAK	12,03%	TAK
2029	5,76%	8,42%	TAK	10,78%	TAK
2030	4,46%	9,02%	TAK	9,02%	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 52,41%;
- 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.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa dróg gminnych i chodników.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa oraz przebudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w gminie Olszanica w miejscowościach Uherce Mineralne , Olszanica oraz pozostałych miejscowościach.

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.