

Uchwała Nr
Rady Miejskiej Oleśnica
z dnia2024 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oleśnica na lata 2024-2038

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) i art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Oleśnica na lata 2024-2038, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2038 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) 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, (upoważnienie dotyczy także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych),
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1,2,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego

przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów,

- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzaniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile ta zmiana nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr LIII/405/22 Rady Miejskiej Oleśnica z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oleśnica na lata 2023-2038 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Oleśnica.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej Oleśnica

Krystyna Bator

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Oleśnica
mgr Leszek Juda



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1
do projektu WPF
Gminy Oleśnica
na lata 2024 - 2038

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:						z tego:			1.2.1	1.2.2	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2				
Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2023	38 139 993,85	21 071 313,87	2 060 483,00	127 380,00	6 695 353,00	4 129 611,00	8 038 486,87	2 750 000,00	17 068 679,98	0,00	17 068 679,98		
2024	40 356 390,00	20 361 390,00	2 370 117,00	247 324,00	8 201 938,00	3 537 231,00	6 004 780,00	2 770 000,00	19 995 000,00	0,00	19 995 000,00		
2025	27 242 500,00	21 881 000,00	2 550 000,00	281 000,00	8 600 000,00	4 500 000,00	5 950 000,00	2 800 000,00	5 361 500,00	0,00	5 361 500,00		
2026	25 135 000,00	23 135 000,00	2 700 000,00	285 000,00	8 600 000,00	5 000 000,00	6 550 000,00	2 800 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00		
2027	29 040 000,00	25 040 000,00	3 200 000,00	290 000,00	9 200 000,00	5 800 000,00	6 550 000,00	2 800 000,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00		
2028	31 550 000,00	26 550 000,00	4 200 000,00	300 000,00	9 500 000,00	6 000 000,00	6 550 000,00	2 800 000,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00		
2029	32 000 000,00	27 000 000,00	4 600 000,00	300 000,00	9 500 000,00	6 000 000,00	6 550 000,00	2 800 000,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00		
2030	28 000 000,00	28 000 000,00	5 800 000,00	500 000,00	9 500 000,00	5 300 000,00	6 750 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	28 000 000,00	28 000 000,00	5 800 000,00	500 000,00	9 500 000,00	5 300 000,00	6 750 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	28 000 000,00	28 000 000,00	5 800 000,00	500 000,00	9 500 000,00	5 300 000,00	6 750 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	28 000 000,00	28 000 000,00	5 800 000,00	500 000,00	9 500 000,00	5 300 000,00	6 750 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	28 000 000,00	28 000 000,00	5 800 000,00	500 000,00	9 500 000,00	5 300 000,00	6 750 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2035	28 000 000,00	28 000 000,00	5 800 000,00	500 000,00	9 500 000,00	5 300 000,00	6 750 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2036	28 000 000,00	28 000 000,00	5 800 000,00	500 000,00	9 500 000,00	5 300 000,00	6 750 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00		

2037	28 000 000,00	28 000 000,00	4 000 000,00	500 000,00	9 500 000,00	5 000 000,00	7 000 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	26 000 000,00	26 000 000,00	4 000 000,00	500 000,00	9 500 000,00	5 000 000,00	7 000 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	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.), zwaną 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.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1		
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x
Wykonanie 2023	48 946 642,86	21 553 590,88	10 373 551,16	0,00	0,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 393 051,98	27 393 051,98	399 310,00		
2024	44 735 107,00	21 135 014,00	11 463 473,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 599 093,00	23 599 093,00	0,00		
2025	26 361 500,00	21 000 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 361 500,00	5 361 500,00	0,00		
2026	24 220 000,00	22 070 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00		
2027	27 910 000,00	23 910 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00		
2028	30 680 000,00	25 620 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 060 000,00	5 060 000,00	0,00		
2029	31 300 000,00	25 900 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00		
2030	27 460 000,00	25 900 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00		
2031	26 940 000,00	25 900 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00		
2032	26 800 000,00	25 900 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00		
2033	26 400 000,00	25 900 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00		
2034	26 824 817,00	25 900 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	924 817,00	924 817,00	0,00		
2035	27 200 000,00	25 900 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00		
2036	27 100 000,00	25 900 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2037	27 000 000,00	25 000 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2038	25 088 241,00	25 088 241,00	11 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:
						4.1.1	4.2	4.2.1			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	w tym:
		Przychody budżetu x			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Wykonanie 2023	-10 806 649,01	0,00	11 131 649,01	7 497 759,00	7 497 759,00	2 151 601,45	2 151 601,45	2 151 601,45	1 482 288,56	1 157 288,56	
2024	-4 378 717,00	500 000,00	4 878 717,00	3 010 183,00	3 010 183,00	0,00	0,00	0,00	1 868 534,00	1 368 534,00	
2025	881 000,00	881 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	915 000,00	915 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 175 183,00	1 175 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	911 759,00	911 759,00	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.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	w tym:	
								5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	881 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	915 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 183,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	911 759,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		z tego:										
		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							
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			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 174 720,03	1 659,96	-482 277,01	3 151 613,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 682 942,00	0,00	-774 624,00	1 093 910,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 801 942,00	0,00	881 000,00	881 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 866 942,00	0,00	1 065 000,00	1 065 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 756 942,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 886 942,00	0,00	930 000,00	930 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 186 942,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 646 942,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 586 942,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 386 942,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 786 942,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 611 759,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 811 759,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 911 759,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	911 759,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	911 759,00	911 759,00		

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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	Dopiszczalny 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 wykonanie 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	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
Wykonanie 2023	0,00%	-0,24%	x	x	x	x	x
2024	4,77%	-2,82%	12,97%	13,74%	TAK	TAK	TAK
2025	6,51%	6,51%	10,14%	10,91%	TAK	TAK	TAK
2026	6,42%	7,25%	8,75%	9,53%	TAK	TAK	TAK
2027	7,17%	7,17%	7,48%	8,25%	TAK	TAK	TAK
2028	5,45%	5,74%	5,96%	6,74%	TAK	TAK	TAK
2029	4,52%	6,43%	5,01%	5,78%	TAK	TAK	TAK
2030	3,48%	10,35%	3,52%	4,29%	TAK	TAK	TAK
2031	5,77%	10,35%	5,80%	5,80%	TAK	TAK	TAK
2032	6,39%	10,35%	7,69%	7,69%	TAK	TAK	TAK
2033	8,15%	10,35%	8,23%	8,23%	TAK	TAK	TAK
2034	6,28%	10,35%	8,66%	8,68%	TAK	TAK	TAK
2035	4,63%	10,35%	9,13%	9,13%	TAK	TAK	TAK
2036	5,07%	5,95%	9,79%	9,79%	TAK	TAK	TAK
2037	5,43%	14,13%	9,72%	9,72%	TAK	TAK	TAK
2038	4,58%	4,58%	10,26%	10,26%	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 7-letniej

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wykonanie 2023	0,00	0,00	9 375 467,05	9 375 467,05	9 375 467,05	118 065,29	118 065,29	118 065,29	118 065,29	118 065,29
2024	0,00	0,00	274 000,00	274 000,00	274 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	124 000,00	124 000,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przewidzianych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy spadających 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	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
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		
Wykonanie 2023	15 755 480,80	15 755 480,80	8 964 336,35	26 605 898,68	0,00	26 605 898,68	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	3 111 684,00	3 111 684,00	3 111 684,00	23 134 023,00	0,00	23 134 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	124 000,00	124 000,00	124 000,00	5 361 500,00	0,00	5 361 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wydział	Wyszczególnienie	10.7	10.7.1	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11				
					10.7.2	10.7.2.1	w tym:									
							10.7.2.1.1						10.7.2.1.2			
Wydatki				splata zobowiązań z tytułu zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x			splata zobowiązań z tytułu zaciągniętych po dniu: 1 stycznia 2019 r. x		Wzześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			splata zobowiązań zaciągniętych do dnia: 1 stycznia 2019 r. x		splata zobowiązań z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)		Wzześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
			10.6	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				
			325 000,00	0,00	1 659,96	1 659,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
			500 000,00	0,00	1 961,03	1 961,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
			781 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
			780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
			630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
			430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
			600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
			540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
			660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
			600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
			1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
			900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
			800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
			900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
			1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
			454 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do projektu WPF
Gminy Oleśnica
na 2024 rok

kwoty w zł

L. p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 725 660,00	23 134 023,00	5 361 500,00	150 000,00	150 000,00	28 795 523,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 725 660,00	23 134 023,00	5 361 500,00	150 000,00	150 000,00	28 795 523,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				450 000,00	1 000,00	124 000,00	150 000,00	150 000,00	425 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				450 000,00	1 000,00	124 000,00	150 000,00	150 000,00	425 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2018	2027	450 000,00	1 000,00	124 000,00	150 000,00	150 000,00	425 000,00
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				33 275 660,00	23 133 023,00	5 237 500,00	0,00	0,00	28 370 523,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 275 660,00	23 133 023,00	5 237 500,00	0,00	0,00	28 370 523,00
1.3.2.1	Budowa obwodnicy Oleśnicy w związku z realizacją inwestycji uruchomienia zakładu ceramiki budowlanej firmy Wienerberger w Oleśnicy -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2008	2024	3 376 255,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.2	Budowa obwodnicy Oleśnicy - etap III -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2022	2024	8 609 171,00	8 559 971,00	0,00	0,00	0,00	8 559 971,00
1.3.2.3	Poprawa bezpieczeństwa na terenie gminy Oleśnica poprzez przebudowę dróg -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2024	2025	1 600 000,00	850 000,00	750 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa Przedszkola Gminnego w Oleśnicy -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2022	2024	2 504 500,00	2 328 531,00	0,00	0,00	0,00	2 328 531,00
1.3.2.5	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) w Oleśnicy -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2022	2024	6 050 000,00	6 019 400,00	0,00	0,00	0,00	6 019 400,00
1.3.2.6	Budowa funkcjonalnej i bezpiecznej infrastruktury publicznej w miejscowości Oleśnica -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2021	2024	2 015 734,00	737 621,00	0,00	0,00	0,00	737 621,00
1.3.2.7	Adaptacja Budynku starej plebani w Oleśnicy z przeznaczeniem na Dom Wsparcia Dziennego -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2022	2025	2 520 000,00	1 282 500,00	1 237 500,00	0,00	0,00	2 520 000,00
1.3.2.8	Poprawa bezpieczeństwa, funkcjonalności i estetyki przestrzeni publicznej poprzez rewitalizację centrum Oleśnicy -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2024	2025	6 600 000,00	3 350 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	6 600 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024 - 2038 Gminy Oleśnica

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2024-2038. Wielkości wykazane w roku 2024 są zgodne z Uchwałą budżetu na 2024 rok i zawartymi w nim objaśnieniami.

Opracowując prognozę na kolejne lata kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków z poprzednich lat oraz wciąż rosnącą inflacją. Dochody bieżące na kolejne lata prognozy zostały zaplanowane ze szczególną ostrożnością i w ujęciu realnym. Dochody majątkowe w kolejnych latach prognozy zostały zaplanowane w oparciu o planowane i podpisane umowy o dofinansowanie.

Dochody bieżące w 2024 roku wykazano na podstawie planowanego wykonania z roku 2023 z prognozą wzrostową. W roku 2024 zaplanowano wzrost podatków i opłat w tym podatku od nieruchomości, jak również w kolejnych latach. Duże znaczenie dla dochodów gminy ma subwencja oświatowa, która jest uzależniona od liczby uczniów i zakresu zadań oświatowych. Wysokość dochodów z podatków uzależniona jest od sytuacji gospodarczej kraju, ożywienie gospodarcze prowadzi do wzrostu wpływów z podatków, natomiast recesja do ich ograniczenia.

W zakresie dochodów majątkowych nie wykazano dochodów ze sprzedaży majątku.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2038 zaplanowano roku pozyskanie środków zewnętrznych ze źródeł krajowych jak i UE zgodnie z zawartymi umowami i prognozowanymi inwestycjami.

Gmina nie planuje udzielać gwarancji i poręczeń w latach objętych prognozą.

Wydatki bieżące w roku 2024 zaplanowano bazując na przewidywanym wykonaniu roku 2023 oraz uwzględniając wzrost cen usług rynkowych.

Wydatki na obsługę długu w roku 2024 zaplanowano na poziomie 300.000,00 zł, natomiast w latach kolejnych tj. 2025-2037 zaplanowano na tym samym poziomie - 250.000,00 zł.

W ostatnim roku prognozy finansowej wydatki na obsługę długu zaplanowano w kwocie 50.000,00 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na rok 2024 zaplanowano w kwocie 11.463.473,00 zł, które stanowią 25,63% planowanych wydatków ogółem.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub planowanych do zawarcia w ramach zadań planowanych do realizacji.

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe oraz zadania bieżące przewidziane podczas realizacji tych programów przedstawione są w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2038.

Rozliczenie budżetu

W latach 2022-2025 Gmina Oleśnica przyjęła siedmioletni okres wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia w latach 2022-2025 jako relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych przedstawia się następująco:

Wynik Budżetu – wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu. Wynik budżetu w latach 2024-2038 jest efektem założeń planistycznych dla dochodów i wydatków.

W 2024 roku jest planowany deficyt budżetu, w kwocie 4.378.717,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym w kwocie 3.010.183,00 zł oraz z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.868.534,00 zł.

Planuje się przychody budżetu w kwocie 4.878.717,00 – w których wchodzi:

1. Kredyty zaciągnięte na rynku krajowym w kwocie 3.010.183,00 zł. Jest to kwota wstępna, ponieważ niektóre przedsięwzięcia inwestycyjne zaplanowano w wielkościach kosztorysowych, a zatem ich zmiana nastąpi po wyłonieniu wykonawców w drodze zamówień publicznych.
2. Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 593.910,00 zł.
3. Przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 1.868.534,00 zł.

Rozchody budżetu – obejmują spłatę zadłużenia z tytułu już zaciągniętego kredytu, które w 2024 roku opiewają na kwotę 500.000,00 zł.

Kwota długu – dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Realizacja zaplanowanych zadań inwestycyjnych powoduje konieczność zaciągnięcia kredytów lub pożyczek w 2024 roku. W kolejnych latach następuje spadek wartości zadłużenia poprzez jego spłatę, aż do jego wygaśnięcia.

Ustawowe wskaźniki

Począwszy od roku 2024 wskaźnik maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego jest ustalony zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) jako średnia arytmetyczna obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Wskaźniki wynikające z art. 243 uofp zostały przedstawione w załączniku nr 1 do WPF. 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 przedstawia poz. 8.4.

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 przedstawia poz. 8.4.1.

Wskaźniki te na lata 2024 - 2038 dla Gminy Oleśnica są na TAK.

W przedstawionej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2038 została zachowana zasada, w której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z załącznikiem Nr 1. do uchwały zasada ta została zachowana.

Celem sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej jest umożliwienie weryfikacji długookresowej stabilizacji finansowej, wartości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, które pozwalają na ocenę perspektyw utrzymania płynności finansowej w przyszłości.

Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Oleśnica na lata 2024-2027 obejmuje wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały. Przedstawia on wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe. W poszczególnych pozycjach wykazu wieloletnich przedsięwzięć określono nazwę zadań, okres ich realizacji, łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na poszczególne lata ich realizacji.

Oleśnica dnia 14.11.2023 r.

Sporządził: Skarbnik Urszula Wójcicka

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Oleśnica
uda
mgr Leszek Juda