

Uchwała Nr L / 312 / 2023
Rady Gminy w Oksie
z dnia 29 grudnia 2023 roku

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oksa na lata 2024 - 2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2023 r., poz.40 z późn. 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 z późn. 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 z późn. zm.) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Oksa na lata 2024-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

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

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2029 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy 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 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) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego 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, nie powodujących zmian 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 a art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów,
- 4) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta 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 XLI / 253 / 2022 Rady Gminy w Oksie z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oksa na lata 2023-2028 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem wejścia w życie z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 rok

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 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr L / 312 / 2023
z dnia 2023-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		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	
Wykonanie 2017	18 994 859,73	18 194 780,84	1 486 039,00	1 074,68	8 015 579,00	6 626 417,24	2 065 670,92	601 842,85	800 078,89	2 785,14	797 293,75	
Wykonanie 2018	19 609 637,30	18 880 187,05	1 568 326,00	2 060,73	8 472 704,00	6 594 312,20	2 242 784,12	601 655,46	729 450,25	4 750,00	724 700,25	
Wykonanie 2019	22 906 428,19	21 471 810,44	1 849 336,00	7 363,38	9 183 182,00	7 690 952,15	2 740 976,91	800 843,82	1 434 617,75	0,00	1 434 617,75	
Wykonanie 2020	27 295 912,25	25 120 402,88	1 869 933,00	5 639,53	9 709 424,00	10 837 076,17	2 698 330,18	694 438,53	2 175 509,37	9 349,59	2 166 159,78	
Wykonanie 2021	30 528 667,44	25 558 628,15	2 252 385,00	4 435,64	9 633 529,00	9 995 757,71	3 650 666,27	681 711,83	4 970 039,29	0,00	4 970 039,29	
Wykonanie 2022	35 582 259,42	29 477 309,02	4 733 451,57	7 680,00	9 731 974,00	11 270 332,55	3 733 870,09	756 512,04	6 104 950,40	0,00	6 104 950,40	
Plan 3 kw. 2023	33 365 137,99	22 771 090,66	1 779 607,00	12 640,00	12 212 703,00	4 030 143,13	4 735 997,53	802 350,00	10 594 047,33	50 000,00	10 544 047,33	
2024	37 121 380,66	20 758 353,00	2 233 236,00	10 662,00	12 333 548,00	2 542 597,00	3 638 310,00	875 000,00	16 363 027,66	50 000,00	16 313 027,66	
2025	27 700 000,00	23 000 000,00	2 790 000,00	16 000,00	10 990 000,00	6 050 000,00	3 154 000,00	870 000,00	4 700 000,00	0,00	4 700 000,00	
2026	27 750 000,00	23 050 000,00	2 600 000,00	16 000,00	11 090 000,00	6 160 000,00	3 184 000,00	900 000,00	4 700 000,00	0,00	4 700 000,00	
2027	28 618 000,00	23 818 000,00	2 700 000,00	17 000,00	11 301 000,00	6 340 000,00	3 460 000,00	900 000,00	4 800 000,00	0,00	4 800 000,00	
2028	29 000 000,00	24 100 000,00	2 633 000,00	17 000,00	11 100 000,00	6 500 000,00	3 550 000,00	910 000,00	4 900 000,00	0,00	4 900 000,00	
2029	28 918 900,00	24 000 000,00	2 600 000,00	17 000,00	11 300 000,00	6 500 000,00	3 560 000,00	915 000,00	4 918 900,00	0,00	4 900 000,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
Wykonanie 2017	17 417 204,73	16 336 841,65	7 148 164,59	0,00	0,00	33 731,49	0,00	0,00	0,00	1 080 363,08	0,00	0,00
Wykonanie 2018	18 962 282,96	17 061 090,70	7 568 477,09	0,00	0,00	14 980,32	1 500,00	0,00	0,00	1 901 192,26	1 901 192,26	132 974,71
Wykonanie 2019	22 032 696,57	18 924 786,61	8 093 609,54	0,00	0,00	1 300,93	0,00	0,00	0,00	3 107 909,96	3 107 909,96	151 543,08
Wykonanie 2020	24 701 918,55	21 900 345,86	8 124 297,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 801 572,69	2 801 572,69	445 000,00
Wykonanie 2021	26 841 191,41	22 261 557,73	9 085 945,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 579 633,68	4 579 633,68	443 770,00
Wykonanie 2022	36 426 575,00	26 008 795,98	10 104 261,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 417 779,02	10 417 779,02	399 842,00
Plan 3 kw. 2023	39 948 343,49	23 398 197,68	11 953 917,04	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	16 550 145,81	16 550 145,81	405 000,00
2024	40 479 347,99	21 966 355,00	13 661 087,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	18 512 992,99	18 512 992,99	1 630 000,00
2025	27 200 000,00	22 500 000,00	12 800 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00
2026	27 350 000,00	22 650 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00
2027	28 218 000,00	23 418 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00
2028	28 700 000,00	23 800 000,00	11 900 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00
2029	28 700 000,00	23 800 000,00	11 950 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	1 577 655,00	0,00	37 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 638,00	0,00
Wykonanie 2018	647 354,34	0,00	814 293,64	0,00	0,00	175 733,64	0,00	638 560,00	0,00
Wykonanie 2019	873 731,62	0,00	1 142 647,98	0,00	0,00	823 087,98	823 087,98	319 560,00	319 560,00
Wykonanie 2020	2 593 993,70	0,00	1 696 819,60	0,00	0,00	1 696 819,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 687 476,03	0,00	4 290 813,30	0,00	0,00	4 290 813,30	4 290 813,30	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-844 315,58	0,00	7 978 289,33	0,00	0,00	7 978 289,33	835 195,57	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-6 583 205,50	0,00	6 583 205,50	0,00	0,00	6 583 205,50	6 583 205,50	0,00	0,00
2024	-3 357 967,33	0,00	3 357 967,33	1 818 900,00	1 818 900,00	1 539 067,33	1 539 067,33	0,00	0,00
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	218 900,00	218 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	801 000,00	801 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	319 000,00	319 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	319 560,00	319 560,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	218 900,00	218 900,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	638 560,00	0,00	1 857 939,19	1 895 577,19
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	319 560,00	0,00	1 819 096,35	2 633 389,99
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 547 023,83	3 689 671,81
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 057,02	4 916 876,62
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 297 070,42	7 587 883,72
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 468 513,04	11 446 802,37
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-627 107,02	5 956 098,48
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 818 900,00	0,00	-1 208 002,00	331 065,33
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 318 900,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	918 900,00	0,00	400 000,00	400 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	518 900,00	0,00	400 000,00	400 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	218 900,00	0,00	300 000,00	300 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00

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	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	16,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	19,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	23,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	19,31%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-2,21%	-1,94%	x	x	x	x
2024	0,66%	-5,97%	-5,70%	15,65%	15,72%	TAK	TAK
2025	3,42%	3,42%	x	12,49%	12,57%	TAK	TAK
2026	2,84%	2,84%	x	10,75%	10,83%	TAK	TAK
2027	2,75%	2,75%	x	8,59%	8,67%	TAK	TAK
2028	1,99%	1,99%	x	6,20%	6,27%	TAK	TAK
2029	1,48%	1,37%	x	3,16%	3,24%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	35 748,00	35 748,00	30 648,30	538 100,85	538 100,85	538 100,85	41 748,00	41 748,00	30 648,30
Wykonanie 2019	468 538,62	468 538,62	442 057,88	413 213,38	413 213,38	390 044,68	395 473,45	395 473,45	358 616,34
Wykonanie 2020	3 065 954,57	3 065 954,07	2 809 105,21	986 706,82	986 706,82	882 842,95	2 630 466,92	2 630 466,92	2 392 183,82
Wykonanie 2021	1 838 524,22	1 490 515,04	1 708 674,21	3 239 534,52	3 239 534,52	3 204 379,62	2 394 353,27	1 811 917,85	2 209 322,17
Wykonanie 2022	1 475 713,89	1 475 560,80	1 377 368,58	4 128 484,00	4 128 484,00	4 111 058,95	1 697 355,50	1 523 537,82	1 583 478,37
Plan 3 kw. 2023	515 113,69	478 731,41	476 714,28	924 227,88	924 227,88	907 441,23	696 644,00	652 396,00	612 927,41
2024	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 510 500,00	3 510 500,00	3 510 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 413 725,09	2 413 725,09	2 413 725,09	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 322 397,62	1 322 397,62	745 450,02	3 550 301,00	0,00	3 550 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	623 791,00	623 791,00	259 147,04	1 470 083,00	535 983,00	934 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 254 561,97	1 254 561,97	1 122 865,48	4 368 154,58	2 515 675,88	1 852 478,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 439 830,00	4 439 830,00	2 905 563,00	6 857 183,27	2 417 353,27	4 439 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 517 455,00	5 517 455,00	4 111 058,95	13 970 640,65	2 464 418,18	11 506 222,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 265 491,74	1 265 491,74	988 881,45	12 743 220,79	1 640 921,87	11 102 298,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 154 500,00	2 154 500,00	1 800 000,00	3 421 722,08	128 107,00	3 293 615,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 130 000,00	4 130 000,00	3 510 500,00	4 205 000,00	75 000,00	4 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 802 823,67	2 802 823,67	2 413 725,09	2 877 823,67	75 000,00	2 802 823,67	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	319 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr L / 312 / 2023
z dnia 2023-12-29

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 852 490,67	3 421 722,08	4 205 000,00	2 877 823,67	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				278 107,00	128 107,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 574 383,67	3 293 615,08	4 130 000,00	2 802 823,67	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				9 087 323,67	2 154 500,00	4 130 000,00	2 802 823,67	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 087 323,67	2 154 500,00	4 130 000,00	2 802 823,67	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozwój infrastruktury edukacji przedszkolnej w gminie Oksa - Budowa Przeszkola w m. Oksa -	Urząd Gminy w Oksie	2023	2026	9 087 323,67	2 154 500,00	4 130 000,00	2 802 823,67	0,00	0,00
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				2 765 167,00	1 267 222,08	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				278 107,00	128 107,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Rodzinne stacje wsparcia - utworzenie nowych placówek wsparcia dziennego na terenie gminy Oksa -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	278 107,00	128 107,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 487 060,00	1 139 115,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Oksa -	Urząd Gminy w Oksie	2022	2024	2 487 060,00	1 139 115,08	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	10 504 545,75
1.a	0,00	278 107,00
1.b	0,00	10 226 438,75
1.1	0,00	9 087 323,67
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	9 087 323,67
1.1.2.3	0,00	9 087 323,67
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	1 417 222,08
1.3.1	0,00	278 107,00
1.3.1.1	0,00	278 107,00
1.3.2	0,00	1 139 115,08
1.3.2.1	0,00	1 139 115,08

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Gminy w Oksie Nr L / 312 / 2023 z dnia 29 grudnia 2023 roku

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ DLA GMINY

OKSA NA LATA 2024-2029

Wieloletnia prognoza finansowa (zwana dalej WPF) zgodnie z art.227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.

Limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych w przypadku Gminy Oksa zostały określone do 2029 roku.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Gmina Oksa sporządza WPF w tym zakresie do roku 2029.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy OKSA została poprzedzona analizą finansową ważniejszych wielkości z wykonania budżetu, które stanowią bazę do projektu budżetu na lata 2024 – 2029.

Informacje zawarte w analizie opracowano na podstawie danych za lata 2017 -2022 oraz informacyjnie podano wynikające z planu budżetu na 30.09.2023 r. i przewidywanego wykonania planu budżetu na rok 2023 oraz projektu budżetu na 2024 rok, które także stanowią bazę do dalszej prognozy budżetu.

Celem niniejszej analizy jest opracowanie długookresowych projektów dochodów i wydatków budżetowych, jak również określenie możliwości inwestycyjnych Gminy w przyszłych okresach a także ich wpływu na budżet tak, aby została zachowana płynność finansowa Gminy Oksa.

Głównym zastosowaniem analizy jest określenie możliwości finansowych realizacji przyjętych zadań, określenie zdolności kredytowej gminy, ustalenie optymalnych źródeł finansowania inwestycji, ustalenie harmonogramu spłaty zobowiązań kredytowych, możliwości lepszego wykorzystania środków zewnętrznych przy zachowaniu obowiązujących przepisów prawa.

Projekt uchwały w sprawie WPF zawiera załączniki określające:

- wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat stanowiących załącznik Nr 1 do projektu uchwały (dochody, wydatki, wynik budżetu, przychody i rozchody);

- przedsięwzięcia - ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań stanowiące załącznik Nr 2 ;

- objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Oksa na lata 2024-2029- załącznik Nr 3

W zakresie dochodów zaplanowano:

2024 rok dochody ogółem 37.121.380,66 zł:

- dochody bieżące 20.758.353,00 zł

- dochody majątkowe 16.363.027,66 zł

2025 rok dochody ogółem 27.700.000 zł:

- dochody bieżące 23.000.000 zł

- dochody majątkowe 4.700.000 zł

2026 rok dochody ogółem 27.750.000 zł:

- dochody bieżące 23.050.000 zł

- dochody majątkowe 4.700.000 zł

2027 rok dochody ogółem 28.618.000 zł:

- dochody bieżące 23.818.000 zł

- dochody majątkowe 4.800.000 zł

2028 rok dochody ogółem 29.000.000 zł:

- dochody bieżące 24.100.000 zł

- dochody majątkowe 4.900.000 zł

2029 rok dochody ogółem 28.918.900 zł:

- dochody bieżące 24.000.000 zł

- dochody majątkowe 4.918.900 zł

Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2024 i kolejne lata pozwalają na zachowanie reguły z art.242

ustawy o finansach publicznych, że nie może być uchwalony budżet, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki budżetu zostały przedstawione w szczegółowości wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych (obsługa długu, wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki majątkowe).

W zakresie wydatków zaplanowano:

2024 rok wydatki ogółem 40.479.347,99 zł:

- wydatki bieżące 21.966.355 zł w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 13.661.087 zł

na obsługę długu 120.000 zł

- wydatki majątkowe 18.512.992,99 zł

2025 rok wydatki ogółem 27.200.000zł:

- wydatki bieżące 22.500.000zł w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 12.800.000 zł

na obsługę długu 80.000 zł

- wydatki majątkowe 4.700.000 zł

2026 rok wydatki ogółem 27.350.000 zł:

- wydatki bieżące 22.650.000 zł

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 13.000.000 zł

na obsługę długu 80.000 zł

wydatki majątkowe 4.700.000 zł

2027 rok wydatki ogółem 28.218.000 zł:

- wydatki bieżące 23.418.000 zł w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 13.200.000 zł

na obsługę długu 80.000 zł

- wydatki majątkowe 4.800.000 zł

2028 rok wydatki ogółem 28.700.000 zł:

- wydatki bieżące 23.800.000 zł w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 11.900.000 zł

na obsługę długu 50.000 zł

- wydatki majątkowe 4.900.000 zł

2029 rok wydatki ogółem 28.700.000 zł:

- wydatki bieżące 23.800.000 zł w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 11.950.000 zł

na obsługę długu 40.000 zł

- wydatki majątkowe 4.900.000 zł

W WPF zaplanowano w 2024 roku przychody pochodzące: z zaciągnięcia kredytu. Zaplanowano rozchody do całkowitej spłaty zadłużenia gminy czyli do 2029 roku.

WPF obejmuje kwotę długu i okres spłaty do 2029 roku, w tym relację o której mowa w art.243. W 2024 roku w informacji o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego art. 243 uofp po uwzględnieniu zobowiązań oraz wyłączeń określonych w pkt 5.1.1. obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy został spełniony wskaźnik.

W informacji o wskaźniku obliczonego na podstawie przewidywanego wykonania za 2023 rok wskaźnik również został spełniony.

Wielkości dotyczące relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie przekraczają średniej arytmetycznej wyliczonej zgodnie z art. 243 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych w poszczególnych latach budżetowych.

Dane finansowe ujęte w załącznikach do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczące roku 2024 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2024 rok.

W załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" ujęto wydatki bieżące:

- Rodzinne stacje wsparcia – utworzenie nowych placówek wsparcia dziennego na terenie Gminy Oksa - 128.107 zł

oraz wydatki majątkowe :

- Rozwój infrastruktury edukacji przedszkolnej w gminie Oksa - Budowa przedszkola w m. Oksa
2.154.500,00 zł

- Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Oksa - 1.139.115,08 zł

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia realny stan finansów Gminy Oksa i obejmuje okres roku 2024 do 2029 roku oraz prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej do 2029 roku do okresu całkowitej spłaty zadłużenia gminy.