

UCHWAŁA NR

RADY GMINY OKSA

z dnia 2025

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oksa
na lata 2026 - 2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) 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 2024 r. poz. 1530 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 2025 r. poz. 337 ze zm.)

uchwala się, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Oksa na lata 2026 - 2035 , 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 2026-2035, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Oksa 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) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 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 wprowadzeniem 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 X / 54 /2024 z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oksa na lata 2025-2034 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Oksa .

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

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 projektu Uchwały

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 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	
Wykonanie 2023	32 597 827,89	23 501 855,00	1 779 607,00	12 640,00	12 278 654,55	4 334 907,69	4 784 174,53	879 314,11	9 095 972,89	0,00	9 095 972,89	
Wykonanie 2024	36 199 295,67	26 053 960,42	2 233 236,00	10 662,00	13 269 270,00	5 677 598,43	3 920 081,65	944 500,00	10 145 335,25	15 000,00	10 130 335,25	
Plan 3 kw. 2025	35 113 872,89	29 321 084,93	9 576 070,18	10 544,82	10 993 110,97	4 799 878,07	3 941 480,89	944 500,00	5 792 787,96	56 776,00	5 736 011,96	
2026	33 812 415,00	28 706 183,00	11 011 463,00	42 499,00	11 380 496,00	2 379 515,00	3 892 210,00	980 000,00	5 106 232,00	0,00	5 106 232,00	
2027	35 258 676,33	29 963 676,33	11 087 000,00	11 000,00	11 890 000,00	2 690 000,00	4 285 676,33	950 000,00	5 295 000,00	0,00	5 295 000,00	
2028	34 609 500,00	29 709 500,00	10 903 000,00	12 000,00	11 890 000,00	2 820 000,00	4 084 500,00	960 000,00	4 900 000,00	0,00	4 900 000,00	
2029	35 128 900,00	30 310 000,00	10 910 000,00	12 000,00	11 610 000,00	3 720 000,00	4 058 000,00	960 000,00	4 818 900,00	0,00	4 818 900,00	
2030	35 132 000,00	30 532 000,00	11 030 000,00	12 000,00	11 500 000,00	3 950 000,00	4 040 000,00	960 000,00	4 600 000,00	0,00	4 600 000,00	
2031	34 900 000,00	30 450 000,00	11 031 000,00	12 000,00	11 412 000,00	3 930 000,00	4 065 000,00	960 000,00	4 450 000,00	0,00	4 450 000,00	
2032	34 802 500,00	30 462 500,00	11 030 000,00	12 500,00	11 410 000,00	3 930 000,00	4 080 000,00	965 000,00	4 340 000,00	0,00	4 340 000,00	
2033	35 250 000,00	30 970 000,00	11 050 000,00	12 600,00	11 680 000,00	3 955 000,00	4 172 400,00	966 000,00	4 280 000,00	0,00	4 280 000,00	
2034	35 415 000,00	31 030 000,00	11 080 000,00	12 700,00	11 690 000,00	4 000 000,00	4 147 300,00	970 000,00	4 385 000,00	0,00	4 385 000,00	
2035	36 053 000,00	31 663 000,00	11 150 000,00	13 000,00	11 700 000,00	4 400 000,00	4 400 000,00	975 000,00	4 390 000,00	0,00	4 390 000,00	

za organ wykonawczy Tadeusz Józef Sobóń

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.11.27

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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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 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
Wykonanie 2023	35 525 636,94	21 524 252,24	11 080 521,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 001 384,70	14 001 384,70	101 222,00
Wykonanie 2024	35 250 612,99	23 593 196,66	13 400 495,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 657 416,33	11 657 416,33	155 004,00
Plan 3 kw. 2025	40 268 590,87	27 298 470,44	16 652 932,79	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	12 970 120,43	12 970 120,43	618 733,00
2026	37 168 415,00	26 247 415,00	16 535 385,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	10 921 000,00	10 921 000,00	650 000,00
2027	34 258 676,33	26 750 676,33	16 850 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	7 508 000,00	7 508 000,00	0,00
2028	33 609 500,00	27 709 500,00	16 900 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00
2029	34 128 900,00	28 828 900,00	16 950 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00
2030	34 132 000,00	28 832 000,00	16 990 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00
2031	34 400 000,00	28 900 000,00	16 990 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00
2032	34 302 500,00	28 802 500,00	17 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00
2033	34 750 000,00	29 600 000,00	17 380 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 150 000,00	5 150 000,00	0,00
2034	34 815 000,00	29 635 000,00	17 400 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 180 000,00	5 180 000,00	0,00
2035	35 553 000,00	29 993 000,00	17 050 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 560 000,00	5 560 000,00	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 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
Wykonanie 2023	-2 927 809,05	0,00	7 133 962,75	0,00	0,00	7 133 962,75	2 927 809,05	0,00	0,00
Wykonanie 2024	948 682,68	0,00	3 756 400,99	0,00	0,00	3 756 400,99	3 756 400,99	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	-5 154 717,98	0,00	5 554 717,98	4 000 000,00	3 600 000,00	1 554 717,98	1 554 717,98	0,00	0,00
2026	-3 356 000,00	0,00	3 356 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	356 000,00	356 000,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

⁶⁾ W pozycji należy 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 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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	
	łączna 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:	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 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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 977 602,76	9 111 565,51
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460 763,76	6 217 164,75
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 022 614,49	3 577 332,47
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00	0,00	2 458 768,00	2 814 768,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	3 213 000,00	3 213 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	1 481 100,00	1 481 100,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 660 000,00	1 660 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 395 000,00	1 395 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 000,00	1 670 000,00

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 2019	0,00%	17,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	19,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	23,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	19,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	11,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	11,89%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	9,42%	x	x	x	x
2026	1,14%	10,48%	16,11%	16,02%	TAK	TAK
2027	6,23%	14,35%	15,04%	14,96%	TAK	TAK
2028	6,32%	10,04%	14,29%	14,21%	TAK	TAK
2029	6,39%	8,20%	12,41%	12,32%	TAK	TAK
2030	6,40%	9,03%	10,82%	10,74%	TAK	TAK
2031	4,15%	8,11%	10,49%	10,41%	TAK	TAK
2032	4,15%	8,52%	9,95%	9,87%	TAK	TAK
2033	3,70%	6,92%	9,82%	9,82%	TAK	TAK
2034	3,70%	6,64%	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2035	2,93%	7,23%	8,21%	8,21%	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 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
Wykonanie 2023	515 113,69	468 435,86	476 714,28	924 227,88	924 277,88	907 441,23	696 644,00	665 475,45	612 927,41
Wykonanie 2024	624 708,50	609 110,00	531 002,23	3 252 075,73	2 991 019,39	2 991 019,39	624 708,50	555 109,23	531 002,23
Plan 3 kw. 2025	507 074,00	507 074,00	431 012,90	2 326 694,54	2 326 694,54	2 292 194,54	537 699,77	537 699,77	457 044,81
2026	0,00	0,00	0,00	4 571 232,00	4 571 232,00	4 536 732,00	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
2034	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

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 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
Wykonanie 2023	1 265 491,74	1 265 491,74	988 881,45	12 732 930,79	1 630 631,87	11 102 298,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 252 075,73	3 252 075,73	2 991 019,39	4 211 930,58	752 815,50	3 459 115,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	2 631 152,25	2 631 152,25	2 538 805,69	10 654 001,72	653 160,71	10 000 841,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 216 000,00	5 216 000,00	4 536 732,00	9 408 580,80	342 580,80	9 066 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 087 323,67	3 087 323,67	3 087 323,67	5 441 323,67	0,00	5 441 323,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00	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

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⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X		
			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 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	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 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	0,00	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	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 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 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
projektu Uchwały

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 221 554,72	9 408 580,80	5 441 323,67	2 800 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				612 151,80	342 580,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 609 402,92	9 066 000,00	5 441 323,67	2 800 000,00	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	5 216 000,00	2 591 323,67	0,00	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	5 216 000,00	2 591 323,67	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozwój infrastruktury edukacji przedszkolnej w gminie Oksa - Budowa Przyszkoła w m. Oksa -	Urząd Gminy w Oksie	2023	2027	9 087 323,67	5 216 000,00	2 591 323,67	0,00	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				10 134 231,05	4 192 580,80	2 850 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				612 151,80	342 580,80	0,00	0,00	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	324 586,80	55 015,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie dokumentacji - Strategii Rozwoju Gminy Oksa -	Urząd Gminy w Oksie	2025	2026	22 500,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie projektu "Planu Ogólnego Gminy Oksa" -	Urząd Gminy w Oksie	2025	2026	265 065,00	265 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 522 079,25	3 850 000,00	2 850 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej - Urzędu Gminy w Oksie -	Urząd Gminy w Oksie	2025	2028	9 000 000,00	3 350 000,00	2 850 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Renowacja ołtarzy w zabytkowym kościele w Węgleszynie -	Urząd Gminy w Oksie	2024	2026	522 079,25	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	17 649 904,47
1.a	0,00	342 580,80
1.b	0,00	17 307 323,67
1.1	0,00	7 807 323,67
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	7 807 323,67
1.1.2.3	0,00	7 807 323,67
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	9 842 580,80
1.3.1	0,00	342 580,80
1.3.1.1	0,00	55 015,80
1.3.1.2	0,00	22 500,00
1.3.1.3	0,00	265 065,00
1.3.2	0,00	9 500 000,00
1.3.2.3	0,00	9 000 000,00
1.3.2.4	0,00	500 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Gminy w Oksie z dnia roku

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ DLA GMINY OKSA NA LATA 2026-2035

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 2035 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 2035.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy OKSA została poprzedzona analizą finansową ważniejszych wielkości z wykonania budżetu, które stanowią bazę do projektu budżetu na lata 2026 – 2035.

Informacje zawarte w analizie opracowano na podstawie danych za lata 2019 -2024 oraz informacyjnie podano wynikające z planu budżetu na 30.09.2025 r. i przewidywanego wykonania planu budżetu na rok 2025 oraz projektu budżetu na 2026 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 2026-2035- załącznik Nr 3

W zakresie dochodów zaplanowano:

2026 rok dochody ogółem 33.812.415 zł:

- dochody bieżące 28.706.183 zł

- dochody majątkowe 5.106.232 zł

2027 rok dochody ogółem 35.258.676,33 zł:

- dochody bieżące 29.963.676,33 zł

- dochody majątkowe 5.295.000 zł

2028 rok dochody ogółem 34.609.500 zł:

- dochody bieżące 29.709.500 zł

- dochody majątkowe 4.900.000 zł

2029 rok dochody ogółem 35.128.900 zł:

- dochody bieżące 30.310.000 zł

- dochody majątkowe 4.818.900 zł

2030 rok dochody ogółem 35.132.000 zł:

- dochody bieżące 30.532.000 zł

- dochody majątkowe 4.600.000 zł

2031 rok dochody ogółem 34.900.000 zł:

- dochody bieżące 30.450.000 zł

- dochody majątkowe 4.450.000 zł

2032 rok dochody ogółem 34.802.500 zł:

- dochody bieżące 30.462.500 zł

- dochody majątkowe 4.340.000 zł

2033 rok dochody ogółem 35.250.000 zł:

- dochody bieżące 30.970.000 zł

- dochody majątkowe 4.280.000 zł

2034 rok dochody ogółem 35.415.000 zł:

- dochody bieżące 31.030.000 zł

- dochody majątkowe 4.385.000 zł

2035 rok dochody ogółem 36.053.000 zł:

- dochody bieżące 31.663.000 zł

- dochody majątkowe 4.390.000 zł

Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2026 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 szczególności wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych (obsługa długu, wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki majątkowe).

W zakresie wydatków zaplanowano:

2026 rok wydatki ogółem 37.168.415 zł:

- wydatki bieżące 26.247.415 zł w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 16.535.385 zł

na obsługę długu 300.000 zł

- wydatki majątkowe 10.921.000 zł

2027 rok wydatki ogółem 34.258.676,33 zł:

- wydatki bieżące 26.750.676,33 zł

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 16.850.000 zł

na obsługę długu 700.000 zł

wydatki majątkowe 7.508.000,00 zł

2028 rok wydatki ogółem 33.609.500 zł:

- wydatki bieżące 27.709.500 zł w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 16.900.000 zł

na obsługę długu 700.000 zł

- wydatki majątkowe 5.900.000 zł

2029 rok wydatki ogółem 34.128.900 zł:

- wydatki bieżące 28.828.900 zł w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 16.950.000 zł

na obsługę długu 700.000 zł

- wydatki majątkowe 5.300.000 zł

2030 rok wydatki ogółem 34.132.000 zł:

- wydatki bieżące 28.832.000 zł w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 16.990.000 zł

na obsługę długu 700.000 zł

- wydatki majątkowe 5.300.000 zł

2031 rok wydatki ogółem 34.400.000 zł:

- wydatki bieżące 28.900.000 zł w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 16.990.000 zł

na obsługę długu 600.000 zł

- wydatki majątkowe 5.500.000 zł

2032 rok wydatki ogółem 34.302.500 zł:

- wydatki bieżące 28.802.500 zł w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 17.000.000 zł

na obsługę długu 600.000 zł

- wydatki majątkowe 5.500.000 zł

2033 rok wydatki ogółem 34.750.000 zł:

- wydatki bieżące 29.600.000 zł w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 17.380.000 zł

na obsługę długu 500.000 zł

- wydatki majątkowe 5.150.000 zł

2034 rok wydatki ogółem 34.815.000 zł:

- wydatki bieżące 29.635.000 zł w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 17.400.000 zł

na obsługę długu 400.000 zł

- wydatki majątkowe 5.180.000 zł

2035 rok wydatki ogółem 35.553.000,00zł:

- wydatki bieżące 29.993.000,00 zł w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 17.050.000 zł

na obsługę długu 300.000 zł

- wydatki majątkowe 5.560.000,00 zł

W WPF zaplanowano w 2026 roku przychody pochodzące z zaciągnięcia kredytu. Zaplanowano rozchody do całkowitej spłaty zadłużenia gminy czyli do 2035 roku.

WPF obejmuje kwotę długu i okres spłaty do 2035 roku, w tym relację o której mowa w art.243. W 2026 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 2025 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 2026 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2026 rok.

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

- Rodzinne stacje wsparcia – utworzenie nowych placówek wsparcia dziennego na terenie Gminy Oksa - 55.015,80 zł
- Opracowanie dokumentacji - Strategii Rozwoju Gminy Oksa - 22.500 zł
- Opracowanie projektu " Planu Ogólnego Gminy Oksa" - 265.065 zł

oraz wydatki majątkowe :

- Rozwój infrastruktury edukacji przedszkolnej w gminie Oksa - Budowa przedszkola w m. Oksa 5.216.000,00 zł
- Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej - Urzędu Gminy w Oksie - 3.350.000zł
- Renowacja ołtarzy w zabytkowym kościele w Węgleszynie - 500.000,00 zł

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia realny stan finansów Gminy Oksa i obejmuje okres roku 2026 do 2035 roku oraz prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej do 2035 roku do okresu całkowitej spłaty zadłużenia gminy.