

**ZARZĄDZENIE NR 10.2024**  
**Burmistrza Oleśna**

z dnia 11 stycznia 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy**  
**Oleśno na lata 2024-2038**

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§1. W uchwale nr LXXXIII/607/23 Rady Miejskiej w Oleśnie z dnia 19.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oleśno na lata 2024-2038 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Oleśno na lata 2024-2038 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do zarządzenia.
- §2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ**  
*mgr inż. Sylwester Lewicki*

# 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  
zarządzenia nr 10.2024  
z dnia 2024-01-11

lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podziału 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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochoady majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2024	132 562 150,22	80 882 139,00	16 944 990,00	1 486 837,00	28 707 811,00	7 092 678,00	26 649 823,00	8 350 000,00	51 860 011,22	517 000,00	51 143 011,22		
2025	89 215 872,82	85 856 390,00	17 987 107,00	1 578 277,00	30 473 341,00	7 528 878,00	28 288 787,00	8 863 525,00	3 359 482,82	0,00	3 359 482,82		
2026	88 517 938,00	88 517 938,00	18 544 707,00	1 627 204,00	31 418 015,00	7 762 273,00	29 165 739,00	9 138 294,00	0,00	0,00	0,00		
2027	90 730 886,00	90 730 886,00	19 008 325,00	1 667 884,00	32 203 465,00	7 956 330,00	29 894 862,00	9 366 751,00	0,00	0,00	0,00		
2028	93 080 816,00	93 080 816,00	19 500 641,00	1 711 082,00	33 037 635,00	8 162 399,00	30 669 159,00	9 609 350,00	0,00	0,00	0,00		
2029	95 435 761,00	95 435 761,00	19 994 007,00	1 754 372,00	33 873 385,00	8 368 908,00	31 445 089,00	9 852 467,00	0,00	0,00	0,00		
2030	97 821 655,00	97 821 655,00	20 493 867,00	1 798 231,00	34 720 220,00	8 578 131,00	32 231 216,00	10 098 779,00	0,00	0,00	0,00		
2031	100 237 849,00	100 237 849,00	21 000 055,00	1 842 647,00	35 577 809,00	8 790 011,00	33 027 327,00	10 348 219,00	0,00	0,00	0,00		
2032	102 663 653,00	102 663 653,00	21 512 466,00	1 887 608,00	36 445 908,00	9 004 487,00	33 833 194,00	10 600 716,00	0,00	0,00	0,00		
2033	105 189 134,00	105 189 134,00	22 037 360,00	1 933 666,00	37 335 188,00	9 224 196,00	34 658 724,00	10 859 373,00	0,00	0,00	0,00		
2034	107 755 749,00	107 755 749,00	22 575 072,00	1 980 847,00	38 246 167,00	9 449 266,00	35 504 397,00	11 124 342,00	0,00	0,00	0,00		
2035	110 384 989,00	110 384 989,00	23 125 904,00	2 029 180,00	39 179 373,00	9 679 828,00	36 370 704,00	11 395 776,00	0,00	0,00	0,00		
2036	113 045 267,00	113 045 267,00	23 683 298,00	2 078 083,00	40 123 596,00	9 913 112,00	37 247 238,00	11 670 414,00	0,00	0,00	0,00		
2037	115 701 831,00	115 701 831,00	24 239 794,00	2 126 918,00	41 066 501,00	10 146 070,00	38 122 648,00	11 944 669,00	0,00	0,00	0,00		
2038	118 366 113,00	118 366 113,00	24 802 157,00	2 176 262,00	42 019 244,00	10 381 459,00	39 006 991,00	12 221 765,00	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 wykarczających 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 <sup>x</sup>	Z tego:										w tym:		
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane					z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:			Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			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
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
2024	141 406 010,22	80 366 998,30	36 506 885,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	61 039 011,92	61 039 011,92	1 664 581,38		
2025	86 604 732,82	82 833 385,00	37 702 485,00	0,00	0,00	1 450 422,00	0,00	0,00	0,00	3 771 347,82	3 771 347,82	0,00		
2026	86 906 798,00	84 904 501,00	38 814 708,00	0,00	0,00	1 055 220,00	0,00	0,00	0,00	2 002 297,00	2 002 297,00	0,00		
2027	89 119 746,00	86 986 866,00	39 833 594,00	0,00	0,00	992 835,00	0,00	0,00	0,00	2 132 880,00	2 132 880,00	0,00		
2028	91 719 676,00	89 134 494,00	40 879 226,00	0,00	0,00	940 820,00	0,00	0,00	0,00	2 585 182,00	2 585 182,00	0,00		
2029	93 935 761,00	91 319 925,00	41 931 866,00	0,00	0,00	890 750,00	0,00	0,00	0,00	2 615 836,00	2 615 836,00	0,00		
2030	96 321 655,00	93 549 121,00	43 001 129,00	0,00	0,00	838 250,00	0,00	0,00	0,00	2 772 534,00	2 772 534,00	0,00		
2031	97 537 849,00	95 791 393,00	44 065 407,00	0,00	0,00	773 500,00	0,00	0,00	0,00	1 746 456,00	1 746 456,00	0,00		
2032	99 983 653,00	98 067 807,00	45 145 009,00	0,00	0,00	696 500,00	0,00	0,00	0,00	1 915 846,00	1 915 846,00	0,00		
2033	102 289 134,00	100 399 017,00	46 251 062,00	0,00	0,00	616 000,00	0,00	0,00	0,00	1 890 117,00	1 890 117,00	0,00		
2034	104 455 749,00	102 779 467,00	47 384 213,00	0,00	0,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	1 676 282,00	1 676 282,00	0,00		
2035	106 684 989,00	105 181 694,00	48 521 434,00	0,00	0,00	418 250,00	0,00	0,00	0,00	1 503 295,00	1 503 295,00	0,00		
2036	109 245 267,00	107 624 628,00	49 673 818,00	0,00	0,00	302 750,00	0,00	0,00	0,00	1 620 639,00	1 620 639,00	0,00		
2037	112 151 831,00	110 101 746,00	50 828 734,00	0,00	0,00	183 750,00	0,00	0,00	0,00	2 060 085,00	2 060 085,00	0,00		
2038	114 836 113,00	112 625 539,00	51 997 795,00	0,00	0,00	61 250,00	0,00	0,00	0,00	2 210 574,00	2 210 574,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:					w tym:	
						3.1	4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1
2024		-8 843 860,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	8 843 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		2 611 140,00	2 611 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 611 140,00	1 611 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 611 140,00	1 611 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 361 140,00	1 361 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		3 550 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		3 550 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilnie przeszacowanie 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	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1.1		z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot usługowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 156 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 611 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 611 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 611 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 361 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00	0,00	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 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:											
	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu X	Kwota długu X	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi X		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 394 560,00	0,00	515 140,70	515 140,70	0,00	515 140,70	515 140,70
2025	X	X	X	X	0,00	33 763 420,00	0,00	3 023 005,00	3 023 005,00	0,00	3 023 005,00	3 023 005,00
2026	X	X	X	X	0,00	32 172 280,00	0,00	3 613 437,00	3 613 437,00	0,00	3 613 437,00	3 613 437,00
2027	X	X	X	X	0,00	30 561 140,00	0,00	3 744 020,00	3 744 020,00	0,00	3 744 020,00	3 744 020,00
2028	X	X	X	X	0,00	29 200 000,00	0,00	3 946 322,00	3 946 322,00	0,00	3 946 322,00	3 946 322,00
2029	X	X	X	X	0,00	27 700 000,00	0,00	4 115 836,00	4 115 836,00	0,00	4 115 836,00	4 115 836,00
2030	X	X	X	X	0,00	26 200 000,00	0,00	4 272 534,00	4 272 534,00	0,00	4 272 534,00	4 272 534,00
2031	X	X	X	X	0,00	23 500 000,00	0,00	4 446 456,00	4 446 456,00	0,00	4 446 456,00	4 446 456,00
2032	X	X	X	X	0,00	20 800 000,00	0,00	4 615 846,00	4 615 846,00	0,00	4 615 846,00	4 615 846,00
2033	X	X	X	X	0,00	17 900 000,00	0,00	4 790 117,00	4 790 117,00	0,00	4 790 117,00	4 790 117,00
2034	X	X	X	X	0,00	14 600 000,00	0,00	4 976 282,00	4 976 282,00	0,00	4 976 282,00	4 976 282,00
2035	X	X	X	X	0,00	10 900 000,00	0,00	5 203 295,00	5 203 295,00	0,00	5 203 295,00	5 203 295,00
2036	X	X	X	X	0,00	7 100 000,00	0,00	5 420 639,00	5 420 639,00	0,00	5 420 639,00	5 420 639,00
2037	X	X	X	X	0,00	3 550 000,00	0,00	5 600 085,00	5 600 085,00	0,00	5 600 085,00	5 600 085,00
2038	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 760 574,00	5 760 574,00	0,00	5 760 574,00	5 760 574,00

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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
2024	6,65%	3,27%	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,19%	5,71%	9,49%	9,40%	TAK	TAK
2026	3,30%	5,78%	8,69%	8,60%	TAK	TAK
2027	3,15%	5,72%	5,81%	5,73%	TAK	TAK
2028	2,71%	5,76%	4,88%	4,90%	TAK	TAK
2029	2,75%	5,75%	4,28%	4,20%	TAK	TAK
2030	2,62%	5,73%	3,29%	3,22%	TAK	TAK
2031	3,80%	5,71%	3,28%	3,20%	TAK	TAK
2032	3,63%	5,67%	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2033	3,66%	5,63%	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2034	3,89%	5,60%	5,73%	5,73%	TAK	TAK
2035	4,09%	5,68%	5,71%	5,71%	TAK	TAK
2036	3,98%	5,55%	5,69%	5,69%	TAK	TAK
2037	3,54%	5,48%	5,67%	5,67%	TAK	TAK
2038	3,34%	5,39%	5,64%	5,64%	TAK	TAK
		5,39%	5,60%	5,60%	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
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x
2024	0,00	0,00	18 555 739,30	18 555 739,30	18 555 739,30	16 523 797,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Lp	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		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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 wspótworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3				
2024	15 802 955,72	5 984 141,00	5 984 141,00	60 472 979,13	17 003 877,85	43 469 101,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 850 205,10	461 472,00	3 388 733,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	531 696,00	531 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	347 776,00	347 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	120 384,00	120 384,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						Wydługi bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
			w tym:		w tym:		Wyczerpieńsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x			
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imyich niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
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	
2024	3 156 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 611 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 611 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 611 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 361 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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 przeznaczonych na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.  
x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz, planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wystąpieniu z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 10.2024  
z dnia 2024-01-11

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)				60 472 979,13	3 850 205,10	531 696,00	347 776,00	120 384,00	
1.a	- wydatki bieżące				19 335 383,70	461 472,00	531 696,00	347 776,00	120 384,00	
1.b	- wydatki majątkowe				60 937 670,25	3 388 733,10	0,00	0,00	0,00	
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:				37 188 675,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				16 974 815,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.1	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 2 w Oleśnie	Gmina Oleśno	2023	2024	16 523 797,86	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 213 864,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.1	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 2 w Oleśnie	Gmina Oleśno	2023	2024	15 802 955,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Kanalizacja Sanitarna Borki Małe	Gmina Oleśno	2023	2024	15 704 453,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				179 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2), z tego:				45 079 374,23	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				28 146 225,56	3 850 205,10	531 696,00	347 776,00	120 384,00	
1.3.1.1	Maluch +	Gmina Oleśno	2023	2028	480 080,00	461 472,00	531 696,00	347 776,00	120 384,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 360 568,00	480 080,00	531 696,00	347 776,00	120 384,00	
1.3.2.1	Kanalizacja sanitarna Łowoszów i Grodzisko	Gmina Oleśno	2021	2024	42 718 808,23	27 666 145,56	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.2	Przebudowa ul.Pieloka w Oleśnie - Przebudowa ul.Pieloka w Oleśnie	Gmina Oleśno	2022	2024	7 258 524,77	7 258 524,77	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.3	Przebudowa dr. dojazdowej do ter. inwest.	Gmina Oleśno	2022	2024	4 136 985,37	3 736 985,37	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.4	Rewitalizacja kompleksu basenów	Gmina Oleśno	2022	2024	1 567 546,72	1 148 278,97	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.5	Maluch +	Gmina Oleśno	2023	2028	24 572 823,00	13 726 963,18	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.6	Zabytki Polski Ład - Zabytki Polski Ład	Gmina Oleśno	2023	2024	992 387,28	516 600,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.7	COM Wysoka - COM Wysoka	Gmina Oleśno	2024	2025	1 148 623,62	1 148 623,62	0,00	0,00	0,00	
			2024	2025	3 042 115,47	2 912 945,82	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit zobowiązań
1	51 653 450,53
1.a	18 465 205,95
1.b	33 188 244,58
1.1	18 657 163,87
1.1.1	16 523 797,85
1.1.1.1	16 523 797,85
1.1.2	2 133 366,02
1.1.2.1	2 034 864,02
1.1.2.2	98 502,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	32 996 286,66
1.3.1	1 941 408,00
1.3.1.1	1 941 408,00
1.3.2	31 054 878,66
1.3.2.1	7 258 524,77
1.3.2.2	3 736 985,37
1.3.2.3	1 149 278,97
1.3.2.4	13 726 963,18
1.3.2.5	992 387,28
1.3.2.6	1 146 623,62
1.3.2.7	3 042 115,47

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olesno na lata 2024-2038

Zgodnie z faktycznym wykonaniem przychodów z tytułu emisji papierów wartościowych w 2023 roku, dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	2 200 000,00	+500 000,00	2 700 000,00
2032	2 200 000,00	+500 000,00	2 700 000,00
2033	2 400 000,00	+500 000,00	2 900 000,00
2034	2 800 000,00	+500 000,00	3 300 000,00
2035	3 200 000,00	+500 000,00	3 700 000,00
2036	3 300 000,00	+500 000,00	3 800 000,00

Zródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Olesno zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Olesno**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 156 140,00	0,00	3 156 140,00
2025	2 611 140,00	0,00	2 611 140,00
2026	1 611 140,00	0,00	1 611 140,00
2027	1 611 140,00	0,00	1 611 140,00
2028	1 361 140,00	0,00	1 361 140,00
2029	1 300 000,00	200 000,00	1 500 000,00
2030	1 300 000,00	200 000,00	1 500 000,00
2031	2 300 000,00	400 000,00	2 700 000,00
2032	2 300 000,00	400 000,00	2 700 000,00
2033	2 500 000,00	400 000,00	2 900 000,00
2034	2 500 000,00	800 000,00	3 300 000,00
2035	2 500 000,00	1 200 000,00	3 700 000,00
2036	2 500 000,00	1 300 000,00	3 800 000,00
2037	0,00	3 550 000,00	3 550 000,00
2038	0,00	3 550 000,00	3 550 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olesno na lata 2024-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły

zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	6,85%	9,49%	TAK	9,40%	TAK
2025	5,19%	8,69%	TAK	8,60%	TAK
2026	3,30%	5,81%	TAK	5,73%	TAK
2027	3,15%	4,98%	TAK	4,90%	TAK
2028	2,71%	4,28%	TAK	4,20%	TAK
2029	2,75%	3,29%	TAK	3,22%	TAK
2030	2,62%	3,28%	TAK	3,20%	TAK
2031	3,80%	5,39%	TAK	5,39%	TAK
2032	3,63%	5,74%	TAK	5,74%	TAK
2033	3,66%	5,73%	TAK	5,73%	TAK
2034	3,89%	5,71%	TAK	5,71%	TAK
2035	4,09%	5,69%	TAK	5,69%	TAK
2036	3,98%	5,67%	TAK	5,67%	TAK
2037	3,54%	5,64%	TAK	5,64%	TAK
2038	3,34%	5,60%	TAK	5,60%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Olesno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.