

**Uchwała Nr XXXII/202/2020
Rady Miejskiej w Oleszycach
z dnia 30 grudnia 2020 r.**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Oleszyce

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 roku, poz. 713), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019, poz. 869) **Rada Miejska w Oleszycach uchwala, co następuje:**

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Oleszyce wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021 – 2033 w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Oleszyce do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- d) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego

2) zawieranych na czas określony do łącznej kwoty 3.400.000,00 zł

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Oleszyce do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,

- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
 - d) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego
- 2) zawieranych na czas określony do łącznej kwoty 1.200.000,00 zł,

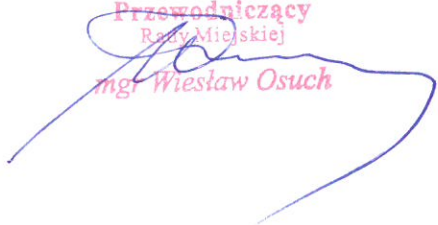
§ 4

Traci moc Uchwała Nr XIX/118/2019 Rady Miejskiej w Oleszycach z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Oleszyce z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący
Rady Miejskiej
mgr Wiesław Osuch



Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Oleszycach Nr XXXII/202/2020 z dnia 30 grudnia 2020 r.

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:		w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	31 460 394,84	27 106 366,22	3 318 301,00	0,00	9 726 673,00	9 217 462,38	4 806 618,56	1 947 801,20	4 354 028,62	382 159,62	3 971 869,00	
Wykonanie 2019	36 227 027,91	30 854 023,18	3 745 552,00	77 329,65	10 587 197,00	11 181 649,91	5 262 294,62	1 909 250,56	5 373 004,73	543 571,84	4 822 658,51	
Plan 3 kw. 2020	33 617 296,00	31 664 004,08	3 866 000,00	65 000,00	10 852 847,00	10 883 947,48	5 996 209,60	1 989 450,00	1 953 291,92	522 933,00	1 423 158,92	
Wykonanie 2020	34 905 653,00	32 806 362,00	3 860 000,00	40 000,00	10 934 540,00	11 818 762,00	6 122 060,00	2 010 750,00	2 099 291,00	642 933,00	1 445 159,00	
2021	32 239 341,00	31 740 691,00	3 859 979,00	44 000,00	11 121 898,00	11 032 787,00	5 682 027,00	2 095 000,00	498 650,00	491 650,00	0,00	
2022	33 106 173,00	32 676 173,00	4 052 977,00	47 520,00	11 477 798,00	11 143 114,00	5 954 764,00	2 147 375,00	430 000,00	430 000,00	0,00	
2023	34 040 451,00	33 630 451,00	4 255 625,00	52 272,00	11 799 176,00	11 276 831,00	6 246 547,00	2 201 069,00	410 000,00	410 000,00	0,00	
2024	34 979 803,00	34 589 803,00	4 489 684,00	56 453,00	12 141 352,00	11 412 152,00	6 490 162,00	2 256 085,00	390 000,00	390 000,00	0,00	
2025	35 977 862,00	35 617 862,00	4 732 126,00	60 969,00	12 493 451,00	11 549 097,00	6 782 219,00	2 323 767,00	360 000,00	360 000,00	0,00	
2026	36 931 532,00	36 631 532,00	4 968 732,00	65 846,00	12 855 761,00	11 687 686,00	7 053 507,00	2 393 480,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	37 929 192,00	37 679 192,00	5 217 168,00	71 113,00	13 241 433,00	11 827 938,00	7 321 540,00	2 465 284,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2028	38 920 143,00	38 670 143,00	5 478 026,00	76 802,00	13 506 261,00	11 958 045,00	7 651 009,00	2 539 742,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2029	39 946 236,00	39 696 236,00	5 724 537,00	82 946,00	13 857 423,00	12 089 583,00	7 941 747,00	2 615 419,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2030	41 040 439,00	40 790 439,00	5 982 141,00	89 581,00	14 224 644,00	12 234 657,00	8 259 416,00	2 705 958,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2031	42 167 285,00	41 917 285,00	6 281 248,00	96 747,00	14 580 260,00	12 369 238,00	8 589 792,00	2 801 701,00	250 000,00	250 000,00	0,00	

2032	43 225 715,00	43 025 715,00	6 595 310,00	104 486,00	14 930 186,00	12 505 299,00	8 890 434,00	2 885 752,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	44 369 245,00	44 169 245,00	6 925 075,00	111 800,00	15 295 975,00	12 630 351,00	9 206 044,00	2 972 324,00	200 000,00	200 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 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 wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

z tego:															
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				w tym:					w tym:	
						w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
	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						
Wykonanie 2018	31 987 912,77	24 926 557,41	10 369 662,00	0,00	0,00	151 543,23	0,00	0,00	0,00		7 061 355,36	0,00		22.1	22.1.1
Wykonanie 2019	38 692 673,10	28 922 193,51	11 575 523,20	0,00	0,00	256 685,53	0,00	15 961,00	0,00		9 770 479,59	9 770 479,59	471 504,78		
Plan 3 kw. 2020	33 200 893,41	30 351 859,79	12 073 464,98	0,00	0,00	235 000,00	0,00	32 748,00	0,00		2 849 033,62	2 849 033,62	275 500,00		
Wykonanie 2020	33 491 505,41	30 598 272,41	11 725 998,00	0,00	0,00	204 000,00	0,00	32 748,00	0,00		2 893 233,00	2 893 233,00	339 600,00		
2021	32 079 712,44	30 777 855,86	12 247 154,32	0,00	0,00	250 000,00	0,00	47 167,00	0,00		1 301 856,58	1 301 856,58	34 000,00		
2022	32 254 385,56	31 562 690,56	12 675 804,00	0,00	0,00	255 019,00	0,00	42 217,00	0,00		691 695,00	0,00	0,00		
2023	33 175 609,00	32 383 320,00	13 119 458,00	0,00	0,00	226 889,00	0,00	37 267,00	0,00		792 289,00	0,00	0,00		
2024	34 251 003,00	33 273 861,00	13 513 041,00	0,00	0,00	206 836,00	0,00	32 317,00	0,00		977 142,00	0,00	0,00		
2025	35 445 602,00	34 205 529,00	13 918 433,00	0,00	0,00	180 028,00	0,00	28 343,00	0,00		1 240 073,00	0,00	0,00		
2026	36 498 440,00	35 183 807,00	14 335 985,00	0,00	0,00	153 936,00	0,00	26 190,00	0,00		1 314 633,00	0,00	0,00		
2027	37 209 192,00	36 193 582,00	14 766 065,00	0,00	0,00	126 628,00	0,00	23 588,00	0,00		1 015 610,00	0,00	0,00		
2028	38 243 143,00	37 279 389,00	15 209 047,00	0,00	0,00	103 200,00	0,00	11 616,00	0,00		963 754,00	0,00	0,00		
2029	39 269 236,00	38 360 491,00	15 634 900,00	0,00	0,00	83 900,00	0,00	0,00	0,00		908 745,00	0,00	0,00		
2030	40 563 439,00	39 511 305,00	16 072 678,00	0,00	0,00	61 550,00	0,00	0,00	0,00		1 052 134,00	0,00	0,00		
2031	41 690 285,00	40 578 110,00	16 522 712,00	0,00	0,00	45 700,00	0,00	0,00	0,00		1 112 175,00	0,00	0,00		
2032	42 748 715,00	41 673 718,00	16 985 348,00	0,00	0,00	30 095,00	0,00	0,00	0,00		1 074 997,00	0,00	0,00		
2033	43 790 245,00	42 673 887,00	17 443 953,00	0,00	0,00	17 860,00	0,00	0,00	0,00		1 116 358,00	0,00	0,00		

Lp	3	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:	
		3.1	3.2			4.1.1	4.1.2		4.2.1	4.2.2		4.3.1	4.3.2
Wykonanie 2018	-527 517,93	0,00		1 309 449,14	1 250 000,00	527 517,93		0,00	0,00		59 449,14	0,00	
Wykonanie 2019	-2 465 645,19	0,00		4 337 825,21	4 219 302,00	2 465 645,19		0,00	0,00		118 523,21	0,00	
Plan 3 kw. 2020	416 402,59	416 402,59		1 066 707,41	57 745,00	0,00		48 962,41	0,00		960 000,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 414 147,59	1 414 147,59		1 008 962,41	0,00	0,00		48 962,41	0,00		960 000,00	0,00	
2021	159 628,56	159 628,56		694 179,44	694 179,44	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
2022	851 787,44	851 787,44		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
2023	864 842,00	864 842,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
2024	728 800,00	728 800,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
2025	532 260,00	532 260,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
2026	433 092,00	433 092,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
2027	720 000,00	720 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
2028	677 000,00	677 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
2029	677 000,00	677 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
2030	477 000,00	477 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
2031	477 000,00	477 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
2032	477 000,00	477 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
2033	579 000,00	579 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wieloletniej prognozie 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:				5	z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:			
								na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	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		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	663 408,00	663 408,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	763 808,00	763 808,00	80 000,00	0,00	80 000,00		
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 483 110,00	1 483 110,00	799 302,00	619 302,00	180 000,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 423 110,00	2 423 110,00	799 302,00	619 302,00	180 000,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	853 808,00	853 808,00	180 000,00	0,00	180 000,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	851 787,44	851 787,44	180 000,00	0,00	180 000,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	864 842,00	864 842,00	180 000,00	0,00	180 000,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	728 800,00	728 800,00	180 000,00	0,00	180 000,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	532 260,00	532 260,00	105 137,00	0,00	105 137,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	433 092,00	433 092,00	100 000,00	0,00	100 000,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	677 000,00	677 000,00	375 929,00	0,00	375 929,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	677 000,00	677 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	477 000,00	477 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	477 000,00	477 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	477 000,00	477 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	579 000,00	579 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Rozchody budżetu, z tego:										
łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wyszczególnienie	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 dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi 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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 622 026,00	0,00	2 179 808,81	2 239 257,95
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 077 520,00	0,00	1 931 829,67	2 050 352,88
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 652 155,00	0,00	1 312 144,29	2 321 106,70
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 654 410,00	0,00	2 208 089,59	3 217 052,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 494 781,44	0,00	962 835,14	962 835,14
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 642 994,00	0,00	1 113 482,44	1 113 482,44
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 778 152,00	0,00	1 247 131,00	1 247 131,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 049 352,00	0,00	1 315 942,00	1 315 942,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 517 092,00	0,00	1 412 333,00	1 412 333,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 084 000,00	0,00	1 447 725,00	1 447 725,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 364 000,00	0,00	1 485 610,00	1 485 610,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 687 000,00	0,00	1 390 754,00	1 390 754,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 010 000,00	0,00	1 335 745,00	1 335 745,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 533 000,00	0,00	1 279 134,00	1 279 134,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 056 000,00	0,00	1 339 175,00	1 339 175,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	579 000,00	0,00	1 351 997,00	1 351 997,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 495 358,00	1 495 358,00

8) Skorygowanie o środki dodawczy 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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 przypadających na dany rok ^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
	8.1	8.2		8.3	8.3.1			
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,13%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,72%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	7,74%	10,26%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	11,81%	14,87%	x	x	x	x	x
2021	4,23%	5,86%	8,23%	13,04%	14,57%	TAK	TAK	TAK
2022	4,11%	6,36%	8,35%	10,74%	12,27%	TAK	TAK	TAK
2023	3,91%	6,59%	8,43%	8,95%	10,48%	TAK	TAK	TAK
2024	3,12%	6,57%	8,25%	8,34%	8,34%	TAK	TAK	TAK
2025	2,40%	6,62%	x	8,34%	8,34%	TAK	TAK	TAK
2026	1,85%	6,42%	x	7,24%	7,82%	TAK	TAK	TAK
2027	1,94%	6,24%	x	6,59%	7,18%	TAK	TAK	TAK
2028	1,47%	5,59%	x	6,38%	6,38%	TAK	TAK	TAK
2029	2,76%	5,14%	x	6,34%	6,34%	TAK	TAK	TAK
2030	1,89%	4,69%	x	6,17%	6,17%	TAK	TAK	TAK
2031	1,77%	4,69%	x	5,90%	5,90%	TAK	TAK	TAK
2032	1,66%	4,53%	x	5,63%	5,63%	TAK	TAK	TAK
2033	1,89%	4,80%	x	5,33%	5,33%	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	36 048,00	36 048,00	32 266,26	3 756 077,67	0,00	3 756 077,67	29 886,80	29 886,80	26 751,40
Wykonanie 2019	927 515,02	927 515,02	830 210,25	3 804 820,93	3 804 820,93	3 764 582,83	894 567,19	894 567,19	800 724,60
Plan 3 kw. 2020	165 645,40	165 645,40	162 220,59	1 337 780,92	1 337 780,92	1 336 440,92	204 754,43	204 754,43	196 863,10
Wykonanie 2020	165 645,40	165 645,40	162 220,59	1 337 780,92	1 337 780,92	1 336 440,92	204 754,43	204 754,43	196 863,10
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydávki 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
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		z tego:					
					bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	5 211 226,10	0,00	4 082 389,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	6 530 168,40	6 530 168,40	3 909 388,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 054 945,69	1 054 945,69	587 303,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 049 945,69	1 049 945,69	587 303,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:			w tym:						
			spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji x				
						10.7.2.1	10.7.2.1.1					
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 2018	663 408,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	763 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	1 483 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	22 185,35	
Wykonanie 2020	2 423 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	27 119,59	
2021	853 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	821 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	824 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	688 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	492 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	393 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

- b) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- * Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych 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 oddzielnej prognozy finansowej.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY OLESZYCE NA LATA 2021 – 2033

Założenia wstępne

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z art. 230 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Oleszyce przygotowana została na lata 2021 – 2033, tj. do momentu całkowitej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych. Wieloletnia Prognoza Finansowa uwzględnia obowiązkowe elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych.

Przy opracowaniu WPF przeprowadzono analizę źródeł dochodów i wydatków budżetu za lata poprzednie oraz realizację planu budżetu za III kwartały 2020 roku.

Przy planowaniu poziomu dochodów i wydatków bieżących wykorzystano dane historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych oraz założenia makroekonomiczne prezentowane przez Ministerstwo Finansów w zakresie kształtowania się PKB, średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej.

Rokiem bazowym do obliczeń dochodów bieżących i wydatków bieżących w latach prognozy jest rok 2021 tj. dane przyjęte w uchwale budżetowej na 2021 rok.

I. Dochody

a) Planowane dochody bieżące na 2021 rok opracowane zostały zgodnie z wielkościami przyjętymi w uchwale budżetowej na 2021 rok. W uzasadnieniu do projektu Uchwały budżetowej opisano poszczególne źródła dochodów, w tym: dochody z podatków i opłat lokalnych, dochody z dotacji i subwencji.

Założono wzrost dochodów bieżących wskaźnikiem wzrostu na poziomie 102,8% do 102,9% w latach 2022 – 2027 i od roku 2028 wskaźnik wzrostu wynosi – 102,6% z tendencją malejącą.

Wskaźnik wzrostu dochodów bieżących w okresie prognozy dla poszczególnych grup dochodów:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - 105,0% - 104,5%,
- subwencje - 102,4% - 103,0% z tendencją malejącą,
- dotacje - 101,0% - 101,2%,
- pozostałe dochody – 3,5% - 4,8%
- podatek od nieruchomości od 2,5% – 3,0%

b) Dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na zadania inwestycyjne na 2021 rok nie wystąpiły. Nie planuje się w latach 2022 – 2033 dochodów majątkowych z dofinansowania ze środków europejskich, bądź dotacji celowych.

Na okres wieloletniej prognozy finansowej planuje się dochody ze sprzedaży składników majątkowych tj. drewna z lasów mienia gminnego i nieruchomości gminnych.

Na 2021 rok zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na kwotę 498.650,00 zł, w tym:

- sprzedaż drewna z lasów mienia gminnego kwota 306.000,00 zł,
- sprzedaż nieruchomości gminnych na kwotę 185.650,- zł /działki rolne i budowlane położone w Oleszycach, Starym Siole, Borchowie, Uszkowcach i Futorach/,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 7.000,00 zł

Wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży określono na podstawie posiadanej wyceny nieruchomości przez rzeczoznawcę oraz średnich cen rynkowych na terenie gminy i okolic.

Założono w latach 2022 - 2025 sprzedaż drewna w wartości 300.000zł, w dalszych latach przyjęto wartości od 250.000 - 200.000 zł.

Sprzedaż nieruchomości gminy na lata 2022 - 2026 przyjęto w wielkościach od 130.000,- do 50.000 zł rocznie, w kolejnych latach nie zaplanowano sprzedaży działek.

II. Wydatki

a) Wydatki bieżące na 2021 rok przyjęto w oparciu o wielkości podane w uchwale budżetowej. Na dalsze lata prognozy założono wzrost wydatków bieżących z tendencją wzrostową 102,6% -103,0% i od roku 2031 z tendencją malejącą.

Ustalenie planowanych do realizacji wydatków bieżących ograniczone jest dochodami gminy, które zmuszają do racjonalizacji wydatków bieżących niemal w każdym dziale klasyfikacji budżetowej.

Przewidziano wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy na poziomie 3,5% z tendencją malejącą w dalszych latach.

Wydatki na obsługę zadłużenia w latach 2022 - 2033 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych przy uwzględnieniu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań kredytowych. Odsetki od zadłużenia istniejącego jak i planowanego przyjęto w oparciu o przewidywaną stawkę WIBOR na kolejne lata. Nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

b) Wydatki majątkowe na 2021 rok przyjęto w oparciu o wielkości podane w uchwale budżetowej. Wydatki majątkowe w prognozowanym okresie to zadania jednoroczne.

Zaplanowano w 2021 roku kwotę 1.301.856,58 zł na realizację zadań inwestycyjnych.

Wydatki majątkowe w latach 2022 do 2033 przyjęto w wysokości dla zachowania równowagi budżetowej ($D + P - W - R = 0$).

Wynik finansowy budżetu

W roku 2021 planuje się nadwyżkę budżetu w kwocie 159.628,56 zł.

W pozostałych latach 2022 do 2033 planuje się budżet z nadwyżką, która będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji.

Rozchody budżetu

Na 2021 rok przyjęto kwotę 853.808,00 zł stanowiącą spłaty zobowiązań finansowych z zaciągniętych kredytów, pożyczki i wykup wyemitowanych papierów wartościowych.

Wielkości rozchodów w latach 2022 – 2033 wynikają ze spłat zaciągniętego długu t.j. zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji komunalnych na sfinansowanie zadań inwestycyjnych, na sfinansowanie deficytu budżetu oraz na sfinansowanie rozchodów – wykup obligacji, spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych we wcześniejszych latach. Ponadto obejmują spłaty z planowanych do zaciągnięcia w 2021 roku kredytów.

Przychody

Planuje się w 2021 roku przychody budżetu z tytułu kredytów w kwocie 694.179,44zł. Przychody zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się przychodów w kolejnych latach 2022 - 2033.

Kwota długu

Dług publiczny kierowany jest na potrzeby pożyczkowe Gminy. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem długu z poprzedniego roku plus dług zaciągnięty minus spłata długu.

Wykazana kwota długu w WPF przedstawia wysokość zadłużenia na koniec każdego roku budżetowego.

Spełnienie wskaźnika spłaty

1. Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST zostały w przedstawionej prognozie spełnione. Relacja długu o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2021 – 2033 została spełniona.

W zadłużeniu Gminy Oleszyce nie występują inne tytuły dłużne aniżeli wymienione w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010 r. (Dz. U. nr 252, poz.1692).

2. Wyłączenia wynikające z art. 243 ust. 3a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2019 r. poz.869) w związku z zaciągniętymi kredytami i wyemitowanymi papierami wartościowymi na następujące zadania:

Nazwa zadania	Nr umowy o dofinansowanie	Data zawarcia umowy	Całkowite koszty zadania	Wydatki kwalifikowalne	Kwota dofinansowania	%	Kwota kredytu, emisji obligacji na wkład własny
Poprawa warunków edukacji wspierających kluczowe umiejętności w Gminie Oleszyce	RPPK.06.04.03-18-0070/16-00	12.09.2016+ aneks nr 1 z 13.02.2018 + aneks nr 2 z 24.10.2018	1 505 121,27	1 490 560,02	500 381,06	66,43 %	485 137,00

Poprawa jakości wychowania przedszkolnego w Gminie Oleszyce poprzez rozbudowę i przebudowę Przedszkola samorządowego w Oleszycach	RPPK.06.04.01-18-0041/16-00	04.08.2016 + aneks nr 1 z 21.11.2016 + aneks nr 2 z 16.10.2018	1 403 970,46	1 346 884,86	997 637,58	74,07 %	349 247,00
Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Oleszyce	RPPK.04.03.01-18-0048/16-00	31.05.2017 + aneks nr 1 z 31.12.2018	1 283 751,00	936 900,00	796 365,00	85%	140 535,00
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, przepompowniami ścieków z zasilaniem energetycznym dla miejscowości Stare Sióło i Lipina	00066-65150-UM 0900065/17	30.04.2018 + aneks nr 1 z 08.08.2018 + aneks nr 2	2 732 682,20	2 188 047,27	1 392 254,00	63,63 %	795 793,00
Poprawa jakości środowiska miejskiego w Gminie Oleszyce poprzez rozwój i zagospodarowanie terenów zielonych	POIS.02.05.00-00-0164/16-00	15.11.2017 + aneks z 31.08.2018	2 490 170,69	2 490 170,69	2 116 645,08	85%	190 354,00

W związku z powyższym przyjmuje się następujący harmonogram spłat kredytów i wykup obligacji (5.1.1.2.):

Lata spłat i wykupu	Poprawa warunków edukacji wspierających kluczowe umiejętności w Gminie Oleszyce"	Poprawa jakości wychowania przedszkolnego w Gminie Oleszyce poprzez rozbudowę i przebudowę Przedszkola samorządowego w Oleszycach	Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Oleszyce	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, przepompowniami ścieków z zasilaniem energetycznym dla miejscowości Stare Sióło i Lipina	Poprawa jakości środowiska miejskiego w Gminie Oleszyce poprzez rozwój i zagospodarowanie terenów zielonych	Suma rat podlegająca wyłączeniu
2019	80.000					80.000
2020	80.000		20.000	40.000	40.000	180.000
2021	80.000	20.000	20.000	40.000	20.000	180.000
2022	80.000	20.000	20.000	40.000	20.000	180.000
2023	80.000	20.000	20.000	40.000	20.000	180.000
2024	80.000	20.000	20.000	40.000	20.000	180.000
2025	5.137	30.000	10.000	40.000	20.000	105.137
2026		30.000	10.000	40.000	20.000	100.000
2027		110.000	10.000	260.000	20.000	400.000
2028		99.247	10.535	255.793	10.354	375.929

3. Wyłączenia na podstawie art. 15zob ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 (kol. 10.11.):

- w 2020 roku wykazano wydatki bieżące w kwocie 27.119,59 zł w szczególności: osłony przeciwwirusowe na biurkach i osłony przeciwwirusowe stojące, środki odkażające, kombinezony, żele do dezynfekcji rąk, przyłbice, rękawice jednorazowe, maski ochronne.

W każdej jednostce jest prowadzona wyodrębniona ewidencja wydatków związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.