

PROJEKT

**Uchwała Nr/2018
Rady Miejskiej w Oleszycach
z dnia 2018 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 2018 roku, poz. 994), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017, poz. 2077) **Rada Miejska w Oleszycach uchwala, co następuje:**

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Oleszyce wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019 – 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

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

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,

2) zawieranych na czas określony do łącznej kwoty 2.800.000,00 zł

§ 4

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;
- 2) zawieranych na czas określony do łącznej kwoty 800.000,00 zł,

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XLII/291/2017 Rady Miejskiej w Oleszycach z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Oleszyce na lata 2018 – 2030 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2019 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Oleszycach Nr/2018 z dnia
2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2019	32 105 722,23	27 202 192,02	3 450 500,00	30 000,00	4 284 942,00	1 962 000,00	10 128 280,00	8 876 572,02	4 903 530,21	433 550,00	4 469 980,21
2020	28 176 235,00	27 746 235,00	3 605 772,00	31 050,00	4 090 322,00	2 011 050,00	10 280 201,00	8 017 300,00	430 000,00	430 000,00	0,00
2021	28 786 652,00	28 356 652,00	3 731 974,00	31 733,00	4 172 128,00	2 055 293,00	10 485 808,00	8 169 628,00	430 000,00	430 000,00	0,00
2022	29 418 854,00	29 008 854,00	3 862 593,00	32 526,00	4 276 431,00	2 106 675,00	10 695 524,00	8 333 020,00	410 000,00	410 000,00	0,00
2023	30 005 066,00	29 705 066,00	3 970 745,00	33 339,00	4 383 341,00	2 161 448,00	10 909 434,00	8 516 346,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2024	30 697 692,00	30 447 692,00	4 081 925,00	34 172,00	4 492 924,00	2 219 807,00	11 138 532,00	8 712 221,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2025	31 489 331,00	31 239 331,00	4 196 218,00	35 060,00	4 605 247,00	2 279 741,00	11 372 441,00	8 921 314,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2026	32 332 792,00	32 082 792,00	4 322 104,00	36 006,00	4 729 588,00	2 343 573,00	11 622 634,00	9 144 346,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2027	32 653 619,00	32 403 619,00	4 706 771,00	36 006,00	4 729 600,00	2 413 880,00	11 634 256,00	9 052 902,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2028	32 977 655,00	32 727 655,00	4 744 425,00	36 726,00	4 847 827,00	2 486 296,00	11 645 890,00	8 962 372,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2029	33 075 837,00	32 825 837,00	4 782 380,00	34 760,00	4 969 022,00	2 560 884,00	11 657 535,00	8 872 748,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2030	33 207 140,00	32 957 140,00	4 820 639,00	38 209,00	5 093 247,00	2 637 710,00	11 669 192,00	8 784 020,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2031	33 288 968,00	33 088 968,00	4 859 204,00	38 973,00	5 220 578,00	2 716 841,00	11 680 861,00	8 696 179,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	33 421 323,00	33 221 323,00	4 898 077,00	39 752,00	5 351 092,00	2 798 346,00	11 692 541,00	8 609 217,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	33 554 208,00	33 354 208,00	4 937 261,00	40 547,00	5 484 869,00	2 882 296,00	11 704 233,00	8 523 124,00	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 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2019	35 694 529,35	26 155 269,59	0,00	0,00	x	292 000,00	280 000,00	0,00	0,00	9 539 259,76
2020	27 249 811,88	26 782 995,88	0,00	0,00	x	403 039,00	403 039,00	0,00	0,00	466 816,00
2021	27 862 844,00	27 425 787,00	0,00	0,00	x	365 485,00	365 485,00	0,00	0,00	437 057,00
2022	28 527 246,00	28 111 431,00	0,00	0,00	x	306 015,00	306 015,00	0,00	0,00	415 815,00
2023	29 100 224,00	28 814 216,00	0,00	0,00	x	287 650,00	287 650,00	0,00	0,00	286 008,00
2024	29 808 892,00	29 563 385,00	0,00	0,00	x	246 995,00	246 995,00	0,00	0,00	245 507,00
2025	30 607 071,00	30 346 814,00	0,00	0,00	x	207 341,00	207 341,00	0,00	0,00	260 257,00
2026	31 449 700,00	31 166 177,00	0,00	0,00	x	166 505,00	166 505,00	0,00	0,00	283 523,00
2027	31 983 619,00	31 477 838,00	0,00	0,00	x	138 418,00	138 418,00	0,00	0,00	505 781,00
2028	32 317 655,00	31 792 616,00	0,00	0,00	x	113 120,00	113 120,00	0,00	0,00	525 039,00
2029	32 405 837,00	31 951 579,00	0,00	0,00	x	88 700,00	88 700,00	0,00	0,00	454 258,00
2030	32 727 140,00	32 079 385,00	0,00	0,00	x	66 170,00	66 170,00	0,00	0,00	647 755,00
2031	32 808 968,00	32 207 702,00	0,00	0,00	x	48 320,00	48 320,00	0,00	0,00	601 266,00
2032	32 921 323,00	32 272 117,00	0,00	0,00	x	35 100,00	35 100,00	0,00	0,00	649 206,00
2033	33 054 208,00	32 433 477,00	0,00	0,00	x	18 600,00	18 600,00	0,00	0,00	620 731,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2019	-3 588 807,12	4 352 615,12	0,00	0,00	0,00	0,00	4 352 615,12	3 588 807,12	0,00	0,00
2020	926 423,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	923 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	891 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	904 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	888 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	882 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	883 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w ^x art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b) x}	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2019	763 808,00	763 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	926 423,12	926 423,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	923 808,00	923 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	891 608,00	891 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	904 842,00	904 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	888 800,00	888 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	882 260,00	882 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	883 092,00	883 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	480 000,00	480 000,00	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
2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2019	10 260 833,12	0,00	1 046 922,43	1 046 922,43
2020	9 334 410,00	0,00	963 239,12	963 239,12
2021	8 410 602,00	0,00	930 865,00	930 865,00
2022	7 518 994,00	0,00	897 423,00	897 423,00
2023	6 614 152,00	0,00	890 850,00	890 850,00
2024	5 725 352,00	0,00	884 307,00	884 307,00
2025	4 843 092,00	0,00	892 517,00	892 517,00
2026	3 960 000,00	0,00	916 615,00	916 615,00
2027	3 290 000,00	0,00	925 781,00	925 781,00
2028	2 630 000,00	0,00	935 039,00	935 039,00
2029	1 960 000,00	0,00	874 258,00	874 258,00
2030	1 480 000,00	0,00	877 755,00	877 755,00
2031	1 000 000,00	0,00	881 266,00	881 266,00
2032	500 000,00	0,00	949 206,00	949 206,00
2033	0,00	0,00	920 731,00	920 731,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.1] + [2.1.1.1.1] + [2.1.3.1.1] + [2.1.3.1.2]) + ([5.1.1] + [5.1.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.2] - [2.1.2.1] - [15.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2019	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	4,61%	8,38%	8,63%	TAK	TAK
2020	4,72%	4,72%	0,00	4,72%	4,94%	6,32%	6,57%	TAK	TAK
2021	4,48%	4,48%	0,00	4,48%	4,73%	4,81%	5,06%	TAK	TAK
2022	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	4,44%	4,76%	4,76%	TAK	TAK
2023	3,97%	3,97%	0,00	3,97%	3,97%	4,70%	4,70%	TAK	TAK
2024	3,70%	3,70%	0,00	3,70%	3,70%	4,38%	4,38%	TAK	TAK
2025	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	3,63%	4,04%	4,04%	TAK	TAK
2026	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	3,61%	3,77%	3,77%	TAK	TAK
2027	2,48%	2,48%	0,00	2,48%	3,60%	3,65%	3,65%	TAK	TAK
2028	2,34%	2,34%	0,00	2,34%	3,59%	3,61%	3,61%	TAK	TAK
2029	2,29%	2,29%	0,00	2,29%	3,40%	3,60%	3,60%	TAK	TAK
2030	1,64%	1,64%	0,00	1,64%	3,40%	3,53%	3,53%	TAK	TAK
2031	1,59%	1,59%	0,00	1,59%	3,25%	3,46%	3,46%	TAK	TAK
2032	1,60%	1,60%	0,00	1,60%	3,44%	3,35%	3,35%	TAK	TAK
2033	1,55%	1,55%	0,00	1,55%	3,34%	3,36%	3,36%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2019	0,00	0,00	10 914 512,00	2 179 522,00	1 383 860,09	0,00	1 383 860,09	1 256 682,20	0,00	0,00
2020	926 423,12	926 423,12	11 187 375,00	2 234 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	923 808,00	923 808,00	11 478 247,00	2 289 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	891 608,00	891 608,00	11 786 160,00	2 347 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	904 842,00	904 842,00	12 130 016,00	2 396 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	888 800,00	888 800,00	12 163 980,00	2 446 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	882 260,00	882 260,00	12 198 039,00	2 495 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	883 092,00	883 092,00	12 232 194,00	2 545 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	670 000,00	670 000,00	12 266 444,00	2 596 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	660 000,00	660 000,00	12 300 790,00	2 468 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	670 000,00	670 000,00	12 335 232,00	2 701 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	480 000,00	480 000,00	12 369 771,00	2 755 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	480 000,00	480 000,00	12 404 406,00	2 810 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	500 000,00	500 000,00	12 439 139,00	2 866 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	500 000,00	500 000,00	12 473 968,00	2 924 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2019	927 515,02	830 210,02	0,00	4 469 980,21	4 469 980,21	0,00	927 515,02	830 210,13	0,00
2020	0,00	0,00	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
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2019	7 325 923,89	4 353 427,04	7 325 923,89	2 972 496,85	2 972 496,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	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
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2019	683 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	683 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	683 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	651 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	664 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	648 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	642 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	643 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	70 000,00	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
2029	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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY OLESZYCE NA LATA 2019 – 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 2019 – 2033, tj. do momentu całkowitej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych z tytułu kredytów i pożyczek. 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 2018 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.

Biorąc pod uwagę, że prognoza będzie w trakcie roku uaktualniana przyjęto założenia:

1. Dochody bieżące

- w roku 2020 wskaźnik wzrostu -102 %;
- od roku 2021 wskaźnik wzrostu -102,2 % do roku 2026 wskaźnik wzrostu wynosi – 102,7%
- lata 2027 do 2033 wskaźnik wzrostu wynosi 101,0 % z tendencją malejącą.

Rokiem bazowym do obliczeń dochodów bieżących i wydatków bieżących w tych latach jest rok 2019 tj. dane przyjęte w projekcie uchwały budżetowej na 2019 rok.

I. Dochody

a) Planowane dochody bieżące na 2019 rok opracowane zostały zgodnie z wielkościami przyjętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2019 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 w latach 2020 – 2027 dla poszczególnych grup dochodów:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wskaźnik wzrostu 104,5% z tendencją malejącą,
- podatki i opłaty lokalne 102,5% –102,7%,
- subwencje - 101,5% - 102,0%,

Dochody bieżące finansowane z udziałem środków europejskich na 2019 rok to projekt pn.: "Nowe technologie i kompetencje w szkołach Miasta i Gminy Oleszyce. Kształtujemy zaplecze dla nowoczesnej

gospodarki regionu" - dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WP na lata 2014 - 2020 i budżetu państwa kwota 927.515,02 zł

b) Dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na zadania inwestycyjne na 2019 rok przyjęto w wysokości wynikającej z zawartych umów o dofinansowanie zadań.

Rok 2019 – 4.469.980,21.zł, w tym na zadania:

- "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, przepompowniami ścieków z zasileniem energetycznym dla miejscowości Stare Sioło i Lipina" - 1.392.254,00 zł /dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich lata 2014 - 2020/;
- "Poprawa jakości wychowania przedszkolnego w Gminie Oleszyce poprzez rozbudowę i przebudowę Przedszkola Samorządowego w Oleszycach" – 997.637,58 zł /dofinansowanie z EFRR w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020/;
- "Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Oleszyce" – 796.365,00 zł /dofinansowanie z EFRR w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020/;
- "Poprawa jakości środowiska miejskiego Gminy Oleszyce poprzez rozwój i zagospodarowanie terenów zielonych" – 1.283.723,63 zł /dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020/;

Nie planuje się w latach 2020 – 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 2019 rok zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na kwotę 453.600,00 zł, w tym:

- sprzedaż drewna z lasów mienia gminnego kwota 338.500,00 zł,
- sprzedaż nieruchomości gminnych na kwotę 95.000,- zł /lokal mieszkalny położony w Oleszycach i działki rolne i budowlane położone w Oleszycach, Nowej Grobli, Starym Siole i Zalesiu/.

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

Średnia sprzedaż drewna z lasów mienia gminnego za lata 2014 – 2018 wynosi 320.000,00 zł.

Założono w latach 2020 - 2022 sprzedaż drewna w wartości 330.000zł, w latach 2023 – 2033 ze względu na odległy okres wartości te przyjęto w wysokości od 250.000 - 200.000 zł.

Sprzedaż nieruchomości gminy na lata 2020 - 2023 przyjęto w wielkościach od kwoty 100.000,- 50.000 zł rocznie, w kolejnych latach 2024 - 2033 nie zaplanowano sprzedaży działek.

II. Wydatki

a) Wydatki bieżące na 2019 rok przyjęto w oparciu o wielkości podane w projekcie uchwały budżetowej.

Na dalsze lata prognozy założono wzrost wydatków bieżących z tendencją wzrostową 102,4% -102,8% w latach 2020 -2026.

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 od 2,5 % do 3,0%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmują wydatki w ramach rozdziałów 75022 i 75023 – założono wzrost wydatków z tendencją wzrostową opisaną w założeniach wstępnych na przyjęty okres prognozy.

Wydatki na obsługę zadłużenia w latach 2020 - 2033 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek przy uwzględnieniu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań kredytowych. Odsetki od zadłużenia istniejącego jak i planowanego przyjęto w oparciu o przewidywaną stawkę WIBOR na kolejne lata.

W 2019 roku planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki w kwocie 4.352.615,12 zł do spłaty w latach 2020 - 2033, z zachowaniem karencji w spłacie rat.

Nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

b) Wydatki majątkowe na 2019 rok przyjęto w oparciu o wielkości podane w projekcie uchwały budżetowej. Wydatki majątkowe w prognozowanym okresie to zadania jednoroczne oraz zadania dwuletnie.

Zaplanowano w 2019 roku kwotę 9.539.259,76 zł na realizację zadań inwestycyjnych, w tym projekty realizowane przy dofinansowaniu środków z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 7.325.923,89 zł.

Wydatki majątkowe w latach 2020 do 2033 przyjęto w wysokości dla zachowania równowagi budżetowej ($D + P - W - R = 0$).

Wynik finansowy budżetu

W roku 2019 planuje się deficyt budżetu w kwocie 3.588.615,12 zł.

W pozostałych latach 2020 do 2033 planuje się budżet z nadwyżką, która będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu

Na 2019 rok przyjęto kwotę 763.808,00 zł stanowiącą spłaty zobowiązań finansowych z zaciągniętych tytułów dłużnych t.j. kredytów i pożyczek i planowanych do zaciągnięcia.

Wielkości rozchodów w latach 2020 – 2033 wynikają ze spłat zaciągniętego długu t.j. zaciągniętych pożyczek i kredytów na sfinansowanie zadań inwestycyjnych, na sfinansowanie deficytu budżetu oraz na sfinansowanie rozchodów – spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych we wcześniejszych latach. Ponadto obejmują spłaty z planowanych do zaciągnięcia w 2018 i 2019 kredytów i pożyczek.

Przychody

Planuje się w 2019 roku przychody budżetu z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 4.352.615,12 zł. Przychody zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w kwocie 3.588.807,12 zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 763.808,00 zł.

Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się przychodów w kolejnych latach 2020 - 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

Przewidywane spłaty zadłużenia od 2014 roku w zastosowaniu do relacji z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nie mogą być ujemne. 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 2018 – 2030 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).

Przedsięwzięcia

Załącznik Nr 3 określający wykaz przedsięwzięć do WPF zawiera przedsięwzięcie przyjęte do realizacji w latach 2017 – 2019 pn. „Poprawa jakości środowiska miejskiego Gminy Oleszyce poprzez rozwój i zagospodarowanie terenów zielonych”.

Projekt realizowany przy współfinansowaniu ze środków budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. W dniu 15.11.2017r. została podpisana umowa na dofinansowanie projektu z NFOŚiGW w Warszawie.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Miejskiej w Oleszycach Nr/2018 z
dnia 2018 r**

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 490 170,69	1 383 860,09	0,00	0,00	0,00	2 478 485,69
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 490 170,69	1 383 860,09	0,00	0,00	0,00	2 478 485,69
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:				2 490 170,69	1 383 860,09	0,00	0,00	0,00	2 478 485,69
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 490 170,69	1 383 860,09	0,00	0,00	0,00	2 478 485,69
1.1.2.1	Poprawa jakości środowiska miejskiego w Gminie Oleszyce poprzez rozwój i zagospodarowanie terenów zielonych - Poprawa jakości środowiska miejskiego w Gminie Oleszyce	Urząd Miasta i Gminy w Oleszycach	2017	2019	2 490 170,69	1 510 263,10	0,00	0,00	0,00	2 478 485,69
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00