

PROJEKT

Uchwała Nr/2019 Rady Miejskiej w Oleszycach z dnia 2019 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 2019 roku, poz. 506), 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 2020 – 2034 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 V/33/2019 Rady Miejskiej w Oleszycach z dnia 18 stycznia 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 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Oleszycach Nr/2019 z dnia
listopada 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	31 670 729,00	29 917 343,00	3 866 000,00	65 000,00	10 836 844,00	10 061 757,40	5 087 741,60	1 947 900,00	1 753 386,00	426 700,00	1 319 486,00
2021	31 201 157,00	30 771 157,00	4 059 300,00	70 200,00	11 107 765,00	10 262 992,00	5 270 900,00	1 996 392,00	430 000,00	430 000,00	0,00
2022	32 106 877,00	31 676 877,00	4 262 265,00	77 220,00	11 393 234,00	10 488 777,00	5 455 381,00	2 046 301,00	430 000,00	430 000,00	0,00
2023	32 934 744,00	32 524 744,00	4 475 378,00	83 397,00	11 621 098,00	10 698 552,00	5 646 319,00	2 097 458,00	410 000,00	410 000,00	0,00
2024	33 807 427,00	33 427 427,00	4 699 146,00	90 068,00	11 853 519,00	10 912 523,00	5 872 171,00	2 160 381,00	380 000,00	380 000,00	0,00
2025	34 648 882,00	34 348 882,00	4 934 103,00	97 273,00	12 090 589,00	11 119 860,00	6 107 057,00	2 225 192,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2026	35 531 322,00	35 281 322,00	5 180 808,00	105 054,00	12 332 400,00	11 342 257,00	6 320 803,00	2 291 947,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2027	36 549 755,00	36 299 755,00	5 439 848,00	113 458,00	12 603 712,00	11 569 102,00	6 573 635,00	2 360 705,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2028	37 582 893,00	37 332 893,00	5 684 641,00	122 534,00	12 855 786,00	11 800 484,00	6 869 448,00	2 431 526,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2029	38 691 430,00	38 441 430,00	5 940 449,00	132 336,00	13 177 180,00	12 012 892,00	7 178 573,00	2 504 471,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2030	39 825 359,00	39 575 359,00	6 296 875,00	142 922,00	13 440 723,00	12 229 124,00	7 465 715,00	2 579 605,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2031	40 993 535,00	40 743 535,00	6 611 718,00	154 355,00	13 776 741,00	12 473 706,00	7 727 015,00	2 656 993,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2032	42 027 876,00	41 827 876,00	6 942 303,00	165 159,00	14 024 722,00	12 698 232,00	7 997 460,00	2 736 702,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	43 089 725,00	42 889 725,00	7 289 418,00	175 068,00	14 221 068,00	12 926 800,00	8 277 371,00	2 818 803,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	44 030 154,00	43 930 154,00	7 653 888,00	183 821,00	14 363 278,00	13 120 702,00	8 608 465,00	2 903 367,00	100 000,00	100 000,00	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, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	30 418 385,00	28 917 155,08	11 991 301,32	0,00	0,00	325 000,00	0,00	61 172,00	1 501 229,92	1 501 229,92	200 000,00
2021	30 329 124,00	29 712 764,00	12 410 997,00	0,00	0,00	303 997,00	0,00	56 882,00	616 360,00	0,00	0,00
2022	31 265 269,00	30 515 008,00	12 783 326,00	0,00	0,00	276 685,00	0,00	52 592,00	750 261,00	0,00	0,00
2023	32 079 902,00	31 369 428,00	13 166 826,00	0,00	0,00	248 238,00	0,00	48 302,00	710 474,00	0,00	0,00
2024	32 968 627,00	32 279 141,00	13 561 831,00	0,00	0,00	227 924,00	0,00	44 012,00	689 486,00	0,00	0,00
2025	33 816 622,00	33 247 515,00	13 968 686,00	0,00	0,00	200 858,00	0,00	39 722,00	569 107,00	0,00	0,00
2026	34 698 230,00	34 178 187,00	14 387 747,00	0,00	0,00	174 436,00	0,00	35 432,00	520 043,00	0,00	0,00
2027	35 859 755,00	35 306 532,00	14 764 379,00	0,00	0,00	146 758,00	0,00	24 707,00	553 223,00	0,00	0,00
2028	36 972 893,00	36 365 727,00	15 234 322,00	0,00	0,00	123 000,00	0,00	8 064,00	607 166,00	0,00	0,00
2029	38 081 430,00	37 456 698,00	15 660 883,00	0,00	0,00	103 440,00	0,00	0,00	624 732,00	0,00	0,00
2030	39 325 359,00	38 542 942,00	16 099 387,00	0,00	0,00	79 650,00	0,00	0,00	782 417,00	0,00	0,00
2031	40 493 535,00	39 660 687,00	16 550 170,00	0,00	0,00	60 560,00	0,00	0,00	832 848,00	0,00	0,00
2032	41 527 876,00	40 810 846,00	16 997 025,00	0,00	0,00	41 745,00	0,00	0,00	717 030,00	0,00	0,00
2033	42 489 725,00	41 831 117,00	17 455 944,00	0,00	0,00	24 830,00	0,00	0,00	658 608,00	0,00	0,00
2034	43 830 154,00	42 835 063,00	17 927 255,00	0,00	0,00	4 100,00	0,00	0,00	995 091,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	1 252 344,00	1 252 344,00	688 225,00	688 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	872 033,00	872 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	841 608,00	841 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	854 842,00	854 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	838 800,00	838 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	832 260,00	832 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	833 092,00	833 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 569,00	1 940 569,00	1 256 761,00	1 076 761,00	180 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	872 033,00	872 033,00	180 000,00	0,00	180 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	841 608,00	841 608,00	180 000,00	0,00	180 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	854 842,00	854 842,00	180 000,00	0,00	180 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	838 800,00	838 800,00	180 000,00	0,00	180 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	832 260,00	832 260,00	105 137,00	0,00	105 137,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	833 092,00	833 092,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	690 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	375 929,00	0,00	375 929,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 282 635,00	0,00	1 000 187,92	1 000 187,92
2021	x	x	x	x	0,00	8 410 602,00	0,00	1 058 393,00	1 058 393,00
2022	x	x	x	x	0,00	7 568 994,00	0,00	1 161 869,00	1 161 869,00
2023	x	x	x	x	0,00	6 714 152,00	0,00	1 155 316,00	1 155 316,00
2024	x	x	x	x	0,00	5 875 352,00	0,00	1 148 286,00	1 148 286,00
2025	x	x	x	x	0,00	5 043 092,00	0,00	1 101 367,00	1 101 367,00
2026	x	x	x	x	0,00	4 210 000,00	0,00	1 103 135,00	1 103 135,00
2027	x	x	x	x	0,00	3 520 000,00	0,00	993 223,00	993 223,00
2028	x	x	x	x	0,00	2 910 000,00	0,00	967 166,00	967 166,00
2029	x	x	x	x	0,00	2 300 000,00	0,00	984 732,00	984 732,00
2030	x	x	x	x	0,00	1 800 000,00	0,00	1 032 417,00	1 032 417,00
2031	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	1 082 848,00	1 082 848,00
2032	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	1 017 030,00	1 017 030,00
2033	x	x	x	x	0,00	200 000,00	0,00	1 058 608,00	1 058 608,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 095 091,00	1 095 091,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	4,77%	6,67%	7,19%	13,12%	13,82%	TAK	TAK
2021	4,58%	6,64%	7,26%	10,18%	10,88%	TAK	TAK
2022	4,18%	6,79%	7,51%	7,83%	8,53%	TAK	TAK
2023	4,01%	6,43%	7,17%	7,32%	7,32%	TAK	TAK
2024	3,74%	6,11%	6,79%	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2025	3,82%	5,61%	x	7,16%	7,16%	TAK	TAK
2026	3,64%	5,34%	x	6,63%	6,67%	TAK	TAK
2027	1,67%	4,61%	x	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2028	1,37%	4,27%	x	5,93%	5,93%	TAK	TAK
2029	2,70%	4,12%	x	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2030	2,12%	4,07%	x	5,21%	5,21%	TAK	TAK
2031	1,98%	4,04%	x	4,88%	4,88%	TAK	TAK
2032	1,86%	3,63%	x	4,58%	4,58%	TAK	TAK
2033	2,09%	3,62%	x	4,30%	4,30%	TAK	TAK
2034	0,66%	3,57%	x	4,05%	4,05%	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								
	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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2020	32 645,40	32 645,40	29 220,90	1 076 761,00	1 076 761,00	1 076 761,00	32 645,00	32 645,00	29 220,70
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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	0,00	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	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	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, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:			
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
2020	863 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	863 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	831 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	844 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	828 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	822 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	823 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY OLESZYCE NA LATA 2020 – 2034

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 2020 – 2034, 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 2019 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 2020 tj. dane przyjęte w projekcie uchwały budżetowej na 2020 rok.

I. Dochody

a) Planowane dochody bieżące na 2020 rok opracowane zostały zgodnie z wielkościami przyjętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2020 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 102,7% do 102,9% w latach 2021 – 2031 i od roku 2032 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 i dotacje - 102,0% - 102,5% z tendencją malejącą,
- pozostałe dochody – 3,5% - 4,5%
- podatek od nieruchomości od 2,5% – 3,0%

Dochody bieżące finansowane z udziałem środków europejskich na 2020 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 32.645,40 zł

b) Dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na zadania inwestycyjne na 2020 rok przyjęto w wysokości wynikającej z zawartych umów o dofinansowanie zadań.

Rok 2020 – 1.319.486,00.zł, w tym na zadania:

- Przebudowa drogi gminnej nr 105217R ul Konopnickiej km 0+000,00 – 0+253,00” – 242.725,00 zł /dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych/
- "Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Oleszyce" – 318.546,00 zł /dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego/;
- "Poprawa jakości środowiska miejskiego Gminy Oleszyce poprzez rozwój i zagospodarowanie terenów zielonych" – 758.215,00 zł /dofinansowanie z Funduszu Spójności w ramach Regionalnego Programu Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020/;

Nie planuje się w latach 2021 – 2034 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 2020 rok zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na kwotę 426.700,00 zł, w tym:

- sprzedaż drewna z lasów mienia gminnego kwota 336.700,00 zł,
- sprzedaż nieruchomości gminnych na kwotę 90.000,- zł /działki rolne i budowlane położone w Oleszycach, Nowej Grobli, Starym Siole, Borchowie i Futorach/.

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 2021 - 2024 sprzedaż drewna w wartości 330.000zł, w dalszych latach przyjęto wartości od 250.000 - 200.000 zł.

Sprzedaż nieruchomości gminy na lata 2021 - 2023 przyjęto w wielkościach od 100.000,- do 50.000 zł rocznie, w kolejnych latach nie zaplanowano sprzedaży działek.

II. Wydatki

a) Wydatki bieżące na 2020 rok przyjęto w oparciu o wielkości podane w projekcie uchwały budżetowej.

Na dalsze lata prognozy założono wzrost wydatków bieżących z tendencją wzrostową 102,7% -103,0% w latach 2021 -2029 w następnych od 102,9% - 102,4%.

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 2021 - 2034 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 2020 rok przyjęto w oparciu o wielkości podane w projekcie uchwały budżetowej. Wydatki majątkowe w prognozowanym okresie to zadania jednoroczne i dwuletnie.

Zaplanowano w 2020 roku kwotę 1.501.229,92 zł na realizację zadań inwestycyjnych.

Wydatki majątkowe w latach 2021 do 2034 przyjęto w wysokości dla zachowania równowagi budżetowej ($D + P - W - R = 0$).

Wynik finansowy budżetu

W roku 2020 planuje się nadwyżkę budżetu w kwocie 1.252.344 zł.

W pozostałych latach 2021 do 2034 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 2020 rok przyjęto kwotę 1.940.569,00 zł stanowiącą spłaty zobowiązań finansowych w kwocie 863.808 zł z zaciągniętych kredytów, pożyczki i wyemitowanych obligacji oraz spłatę kredytu na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej kwota 1.076.761 zł.

Wielkości rozchodów w latach 2021 – 2034 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 – spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych we wcześniejszych latach. Ponadto obejmują spłaty z planowanych do zaciągnięcia w 2020 roku kredytów i pożyczek.

Przychody

Planuje się w 2020 roku przychody budżetu z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 688.225 zł. Przychody zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się przychodów w kolejnych latach 2021 - 2034.

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. 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 2020 – 2034 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. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2019 r. poz.869) w związku z kredytem na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.076.761 zł na zadania: "Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Oleszyce" - 318.546 zł, "Poprawa jakości środowiska miejskiego w Gminie Oleszyce poprzez rozwój i zagospodarowanie terenów zielonych" - 758.215 zł

rok 2020 - 1.076.761 zł (kol 5.1.1.1)

3. 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 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-UM0900065/17	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	POIS.02.05.00-00-	15.11.2017	2 490 170,69	2 490 170,69	2 116 645,08	85%	190 354,00

środowiska miejskiego w Gminie Oleszyce poprzez rozwój i zagospodarowanie terenów zielonych	0164/16-00	+aneks z 31.08.2018					
---	------------	---------------------	--	--	--	--	--

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 Siolo 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