

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Miejskiej Oleśnica**  
**z dnia .....2021 roku**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oleśnica  
na lata 2022-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Oleśnica na lata 2022-2032, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych na zobowiązania w załączniku Nr 2,
- 2) 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,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1,2,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do

dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

#### § 5

Traci moc Uchwała Nr XXXI/161/20 Rady Miejskiej Oleśnica z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oleśnica na lata 2021-2030 z późniejszymi zmianami.

#### § 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Oleśnica.

#### § 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej Oleśnica

Krystyna Bator

**Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)**

Załącznik Nr 1  
 do Uchwały Nr .....  
 Rady Miejskiej Oleśnica  
 z dnia .....

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem x | z tego:       |              |  |                 |                            |              |                     |              |       |              | w tym:                 |  |
|------------------|------------------|---------------|--------------|--|-----------------|----------------------------|--------------|---------------------|--------------|-------|--------------|------------------------|--|
|                  |                  | z tego:       |              |  |                 |                            |              |                     |              |       |              | ze sprzedaży majątku x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                  | 1.1           | 1.1.1        | 1.1.2  | 1.1.3           | 1.1.4                      | 1.1.5        | w tym:              |              | 1.2   | 1.2.1        |                        |  |
| Docho            | docho            | docho         | z sub        | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3) | pozostałe docho | z podatku od nieruchomości |              | Dochody majątkowe x |              |       |              |                        |  |
| lp               | 1                | 1.1           | 1.1.1        | 1.1.2  | 1.1.3           | 1.1.4                      | 1.1.5        | 1.1.5.1             | 1.2          | 1.2.1 | 1.2.2        |                        |  |
| Wykonanie 2019   | 20 432 256,60    | 17 866 420,94 | 2 305 741,00 | 142 611,16   | 4 912 740,00    | 6 323 013,30               | 4 182 315,48 | 2 124 222,66        | 2 565 835,66 | 0,00  | 2 565 835,66 |                        |  |
| Wykonanie 2020   | 20 689 781,39    | 19 701 008,27 | 2 339 638,00 | 244 876,20   | 5 070 367,00    | 7 371 878,15               | 4 674 248,92 | 2 212 677,07        | 988 773,12   | 0,00  | 988 773,12   |                        |  |
| Plan 3 kw. 2021  | 23 538 713,34    | 18 867 221,24 | 2 404 204,00 | 86 223,82  | 5 278 448,00    | 6 674 248,96               | 4 424 056,46 | 1 980 000,00        | 4 671 492,10 | 0,00  | 4 671 492,10 |                        |  |
| Wykonanie 2021   | 25 820 940,10    | 21 149 448,00 | 2 450 000,00 | 91 000,00  | 5 278 448,00    | 6 800 000,00               | 4 550 000,00 | 1 980 000,00        | 4 671 492,10 | 0,00  | 4 671 492,10 |                        |  |
| 2022             | 24 274 551,00    | 16 605 661,00 | 2 205 938,00 | 236 981,00   | 5 288 520,00    | 4 048 381,00               | 4 815 851,00 | 2 200 000,00        | 7 668 870,00 | 0,00  | 7 668 870,00 |                        |  |
| 2023             | 21 833 171,00    | 18 000 000,00 | 2 400 000,00 | 270 000,00   | 5 500 000,00    | 4 600 000,00               | 5 230 000,00 | 2 500 000,00        | 3 833 171,00 | 0,00  | 3 833 171,00 |                        |  |
| 2024             | 21 964 171,00    | 17 640 000,00 | 2 370 000,00 | 270 000,00   | 5 400 000,00    | 4 300 000,00               | 5 300 000,00 | 2 500 000,00        | 4 314 171,00 | 0,00  | 4 314 171,00 |                        |  |
| 2025             | 21 840 000,00    | 17 640 000,00 | 2 370 000,00 | 270 000,00   | 5 400 000,00    | 4 300 000,00               | 5 300 000,00 | 2 500 000,00        | 4 200 000,00 | 0,00  | 4 200 000,00 |                        |  |
| 2026             | 17 640 000,00    | 17 640 000,00 | 2 370 000,00 | 270 000,00   | 5 400 000,00    | 4 300 000,00               | 5 300 000,00 | 2 500 000,00        | 0,00         | 0,00  | 0,00         |                        |  |
| 2027             | 17 700 000,00    | 17 700 000,00 | 2 400 000,00 | 270 000,00   | 5 400 000,00    | 4 300 000,00               | 5 300 000,00 | 2 500 000,00        | 0,00         | 0,00  | 0,00         |                        |  |
| 2028             | 18 000 000,00    | 18 000 000,00 | 2 400 000,00 | 270 000,00   | 5 500 000,00    | 4 500 000,00               | 5 330 000,00 | 2 600 000,00        | 0,00         | 0,00  | 0,00         |                        |  |
| 2029             | 20 000 000,00    | 20 000 000,00 | 2 400 000,00 | 270 000,00   | 5 500 000,00    | 4 500 000,00               | 5 330 000,00 | 2 600 000,00        | 0,00         | 0,00  | 0,00         |                        |  |
| 2030             | 20 000 000,00    | 20 000 000,00 | 2 400 000,00 | 270 000,00   | 5 500 000,00    | 4 500 000,00               | 5 330 000,00 | 2 600 000,00        | 0,00         | 0,00  | 0,00         |                        |  |
| 2031             | 20 000 000,00    | 20 000 000,00 | 2 400 000,00 | 270 000,00   | 5 500 000,00    | 4 500 000,00               | 5 330 000,00 | 2 600 000,00        | 0,00         | 0,00  | 0,00         |                        |  |

|      |               |               |              |            |              |              |              |              |      |      |
|------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|------|
| 2032 | 20 000 000,00 | 20 000 000,00 | 2 400 000,00 | 270 000,00 | 5 500 000,00 | 4 500 000,00 | 5 330 000,00 | 2 600 000,00 | 0,00 | 0,00 |
|------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|------|

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

<sup>2)</sup> 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”, wiałościem 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Która jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujące 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 wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

| Wyszczególnienie | z tego:          |                   |   |                                 |   |                            |         |         |         |               |   | w tym:   |   |  |        |
|------------------|------------------|-------------------|---|---------------------------------|---|----------------------------|---------|---------|---------|---------------|---|--|---|--|--------|
|                  | Wydanki ogółem x | Wydanki bieżące x | na wynagrodzenia i składowe od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | wydatki na obsługę długu x | w tym:  |         |         |               | odsetki i dyskonto wyłączone 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, 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 x | w tym:   | w tym: |
|                  |                  |                   |   |                                 |   |                            | 2.1     | 2.1.1   | 2.1.2   | 2.1.3         |   |  |   |  |        |
| lp               | 2                | 2.1               | 2.1.1   | 2.1.2                           | 2.1.2.1   | 2.1.3                      | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2           | 2.2.1   | 2.2.1.1  |   |  |        |
| Wykonanie 2019   | 19 080 598,02    | 15 929 534,42     | 7 150 365,20                                  | 0,00                            | 0,00  | 0,00                       | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 3 151 063,60  | 3 151 063,60  | 23 193,00  | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy                         | wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |        |
| Wykonanie 2020   | 20 563 139,99    | 17 577 750,05     | 7 728 600,69                                  | 0,00                            | 0,00  | 0,00                       | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 2 985 389,94  | 2 985 389,94  | 0,00   |   |  |        |
| Plan 3 kw. 2021  | 38 175 262,58    | 18 851 219,58     | 7 985 876,40                                  | 0,00                            | 0,00  | 50 000,00                  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 19 324 043,00 | 19 324 043,00   | 371 229,00   |   |  |        |
| Wykonanie 2021   | 23 783 644,99    | 19 083 644,99     | 8 108 109,19                                  | 0,00                            | 0,00  | 0,00                       | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 4 700 000,00  | 4 700 000,00  | 371 229,00   |   |  |        |
| 2022             | 35 158 533,00    | 16 948 214,00     | 8 415 407,00                                  | 0,00                            | 0,00  | 50 000,00                  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 18 208 319,00 | 18 208 319,00   | 23 440,00  |   |  |        |
| 2023             | 21 183 171,00    | 16 500 000,00     | 8 400 000,00                                  | 0,00                            | 0,00  | 50 000,00                  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 4 683 171,00  | 4 683 171,00  | 0,00   |   |  |        |
| 2024             | 21 734 171,00    | 16 870 000,00     | 8 500 000,00                                  | 0,00                            | 0,00  | 50 000,00                  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 4 864 171,00  | 4 864 171,00  | 0,00   |   |  |        |
| 2025             | 21 489 168,00    | 16 870 000,00     | 8 500 000,00                                  | 0,00                            | 0,00  | 50 000,00                  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 4 619 168,00  | 4 619 168,00  | 0,00   |   |  |        |
| 2026             | 17 000 000,00    | 17 000 000,00     | 9 000 000,00                                  | 0,00                            | 0,00  | 50 000,00                  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00          | 0,00  | 0,00   |   |  |        |
| 2027             | 17 000 000,00    | 17 000 000,00     | 9 000 000,00                                  | 0,00                            | 0,00  | 50 000,00                  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00          | 0,00  | 0,00   |   |  |        |
| 2028             | 17 400 000,00    | 16 000 000,00     | 9 000 000,00                                  | 0,00                            | 0,00  | 50 000,00                  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 1 400 000,00  | 0,00  | 0,00   |   |  |        |
| 2029             | 19 000 000,00    | 16 000 000,00     | 9 000 000,00                                  | 0,00                            | 0,00  | 50 000,00                  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 1 000 000,00  | 0,00  | 0,00   |   |  |        |
| 2030             | 19 000 000,00    | 18 000 000,00     | 9 000 000,00                                  | 0,00                            | 0,00  | 50 000,00                  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 1 000 000,00  | 0,00  | 0,00   |   |  |        |
| 2031             | 19 000 000,00    | 18 000 000,00     | 9 000 000,00                                  | 0,00                            | 0,00  | 50 000,00                  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 1 000 000,00  | 0,00  | 0,00   |   |  |        |
| 2032             | 19 185 983,00    | 19 185 983,00     | 9 000 000,00                                  | 0,00                            | 0,00  | 50 000,00                  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00          | 0,00  | 0,00   |   |  |        |

| Lp              | Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym:   |               | Przychody budżetu x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym: |              | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6) | w tym:       |          | Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x | w tym: |            |
|-----------------|------------------|-----------------|--|---------------|---------------------|--|--------|--------------|---|--------------|----------|---|--------|------------|
|                 |                  |                 | kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | 3.1           |                     |  | 4      | 4.1          |   | 4.1.1        | 4.2      |   | 4.2.1  | 4.3        |
| Wykonanie 2019  |                  | 1 351 658,58    | 0,00   | 1 251 160,60  | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 1 107 079,11 | 0,00                                    | 0,00         | 0,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
| Wykonanie 2020  |                  | 126 641,40      | 0,00   | 2 541 548,84  | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 2 541 548,84 | 2 541 548,84                            | 0,00         | 0,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
| Plan 3 kw. 2021 |                  | -14 636 549,24  | 0,00   | 14 636 549,24 | 8 847 609,00        | 8 847 609,00                                       | 0,00   | 5 788 940,24 | 5 788 940,24                            | 5 788 940,24 | 6 356,24 | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
| Wykonanie 2021  |                  | 2 037 295,11    | 0,00   | 5 788 940,24  | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 5 788 940,24 | 5 788 940,24                            | 6 356,24     | 0,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
| 2022            |                  | -10 881 982,00  | 0,00   | 10 881 982,00 | 6 974 849,00        | 6 974 849,00                                       | 0,00   | 3 506 428,00 | 3 506 428,00                            | 3 506 428,00 | 0,00     | 0,00  | 0,00   | 400 705,00 |
| 2023            |                  | 650 000,00      | 650 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00                                    | 0,00         | 0,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
| 2024            |                  | 220 000,00      | 220 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00                                    | 0,00         | 0,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
| 2025            |                  | 350 832,00      | 350 832,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00                                    | 0,00         | 0,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
| 2026            |                  | 640 000,00      | 640 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00                                    | 0,00         | 0,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
| 2027            |                  | 700 000,00      | 700 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00                                    | 0,00         | 0,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
| 2028            |                  | 600 000,00      | 600 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00                                    | 0,00         | 0,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
| 2029            |                  | 1 000 000,00    | 1 000 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00                                    | 0,00         | 0,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
| 2030            |                  | 1 000 000,00    | 1 000 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00                                    | 0,00         | 0,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
| 2031            |                  | 1 000 000,00    | 1 000 000,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00                                    | 0,00         | 0,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
| 2032            |                  | 814 017,00      | 814 017,00   | 0,00          | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00                                    | 0,00         | 0,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00       |

5) Ilnie przeznaczanie 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:  |  |                                |                    | 5   | 5.1   | z tego:   |  |       |
|------------------|--|--|--------------------------------|--------------------|---|---|---|--|-------|
|                  | 4.4  | w tym:   |                                | 5.1.1              |   |   | 5.1.1.1   | 5.1.1.2  |       |
|                  |  | 4.4.1  | 4.5                            |                    |   |   |   |  | 4.5.1 |
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | Rozchody budżetu x | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x | 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               |  |  |                                |                    |   |   |   |  |       |
| Wykonanie 2019   | 144 081,49   | 0,00   | 0,00                           | 0,00               | 25 676,34   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |       |
| Wykonanie 2020   | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00               | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |       |
| Plan 3 kw. 2021  | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00               | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |       |
| Wykonanie 2021   | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00               | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |       |
| 2022             | 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               | 650 000,00  | 650 000,00  | 0,00  | 0,00   |       |
| 2024             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00               | 220 000,00  | 220 000,00  | 0,00  | 0,00   |       |
| 2025             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00               | 350 832,00  | 350 832,00  | 0,00  | 0,00   |       |
| 2026             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00               | 640 000,00  | 640 000,00  | 0,00  | 0,00   |       |
| 2027             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00               | 700 000,00  | 700 000,00  | 0,00  | 0,00   |       |
| 2028             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00               | 600 000,00  | 600 000,00  | 0,00  | 0,00   |       |
| 2029             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00               | 1 000 000,00  | 1 000 000,00  | 0,00  | 0,00   |       |
| 2030             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00               | 1 000 000,00  | 1 000 000,00  | 0,00  | 0,00   |       |
| 2031             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00               | 1 000 000,00  | 1 000 000,00  | 0,00  | 0,00   |       |
| 2032             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00               | 814 017,00  | 814 017,00  | 0,00  | 0,00   |       |

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





| Wskaźnik spłaty zobowiązań |   |        |   |   |   |  |  |
|----------------------------|---|--------|---|---|---|--|--|
| Wyszczególnienie           | 8.1   | 8.2    |   | 8.3   | 8.3.1   | 8.4  | 8.4.1  |
|                            | 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) <sup>x</sup> | x      | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | 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 | 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 prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Wykonanie 2019             | 0,00%   | x      | 16,20%  | x   | x   | x  | x  |
| Wykonanie 2020             | 0,00%   | x      | 17,75%  | x   | x   | x  | x  |
| Plan 3 kw. 2021            | 0,00%   | 1,36%  | 1,36%   | x   | x   | x  | x  |
| Wykonanie 2021             | 0,00%   | 14,57% | 14,57%  | x   | x   | x  | x  |
| 2022                       | 0,40%   | -2,33% | -2,33%  | 11,77%  | 16,17%  | TAK  | TAK  |
| 2023                       | 5,22%   | 11,57% | 11,57%  | 5,55%   | 10,00%  | TAK  | TAK  |
| 2024                       | 2,02%   | 6,15%  | 6,15%   | 3,53%   | 7,94%   | TAK  | TAK  |
| 2025                       | 3,00%   | 6,15%  | 6,15%   | 5,13%   | 5,13%   | TAK  | TAK  |
| 2026                       | 5,17%   | 5,17%  | 5,17%   | 8,12%   | 10,01%  | TAK  | TAK  |
| 2027                       | 5,60%   | 5,60%  | 5,60%   | 6,55%   | 8,43%   | TAK  | TAK  |
| 2028                       | 4,81%   | 15,19% | 15,19%  | 4,81%   | 6,70%   | TAK  | TAK  |
| 2029                       | 6,77%   | 13,23% | 13,23%  | 6,79%   | 6,79%   | TAK  | TAK  |
| 2030                       | 6,77%   | 13,23% | 13,23%  | 9,01%   | 9,01%   | TAK  | TAK  |
| 2031                       | 6,77%   | 13,23% | 13,23%  | 9,25%   | 9,25%   | TAK  | TAK  |
| 2032                       | 5,57%   | 5,57%  | 5,57%   | 10,26%  | 10,26%  | 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       |  |   |   |   |   |   |   |            |         |
|------------------|---|--|---|---|---|---|---|---|------------|---------|
|                  | w tym:  |  | w tym:  |   | w tym:  |   | w tym:  |   | w tym:     |         |
|                  | 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    | 9.3.1.1 |
|                  | 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 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 | Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |            | w tym:  |
| Lp               |   |  |   |   |   |   |   |   |            |         |
| Wykonanie 2019   | 184 607,00  | 184 607,00   | 184 607,00                                    | 834 007,44  | 834 007,44  | 834 007,44                                    | 117 854,12  | 117 854,12  | 86 259,73  |         |
| Wykonanie 2020   | 415 941,63  | 415 941,63   | 415 941,63                                    | 952 456,58  | 952 456,58  | 952 456,58                                    | 481 626,33  | 481 626,33  | 415 523,72 |         |
| Plan 3 kw. 2021  | 108 058,94  | 33 828,94  | 33 828,94                                     | 3 582 567,00  | 3 582 567,00  | 3 582 567,00                                  | 133 319,12  | 133 319,12  | 132 594,12 |         |
| Wykonanie 2021   | 108 058,94  | 108 058,94   | 108 058,94                                    | 980 000,00  | 980 000,00  | 980 000,00                                    | 133 319,12  | 133 319,12  | 132 594,12 |         |
| 2022             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 7 668 870,00  | 7 668 870,00  | 7 668 870,00                                  | 0,00  | 0,00  | 0,00       |         |
| 2023             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 3 833 171,00  | 3 833 171,00  | 3 833 171,00                                  | 0,00  | 0,00  | 0,00       |         |
| 2024             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 4 314 171,00  | 4 314 171,00  | 4 314 171,00                                  | 0,00  | 0,00  | 0,00       |         |
| 2025             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 4 200 000,00  | 4 200 000,00  | 4 200 000,00                                  | 0,00  | 0,00  | 0,00       |         |
| 2026             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00       |         |
| 2027             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 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       |         |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych  |   |  |  |  |  |         |           |      |        |      |        |      |      |      |  |  |  |  |  |
|------------------|---|---|--|--|--|--|---------|-----------|------|--------|------|--------|------|------|------|--|--|--|--|--|
|                  | w tym:  |   | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | Wydatki bieżące na pokrycie ulerniego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przeinowanych w związku z likwidacją lub samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Wydatki na spłatę zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | z tego: |           |      |        | 10.5 |        |      |      |      |  |  |  |  |  |
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy |  |  |  |  | bieżące | majątkowe | 10.1 | 10.1.1 |      | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 |  |  |  |  |  |
| lp               | 9.4   | 9.4.1   | 9.4.1.1  | 10.1   | 10.1.1   | 10.1.2   | 10.2    | 10.3      | 10.4 | 10.5   |      |        |      |      |      |  |  |  |  |  |
| Wykonanie 2019   | 985 502,79  | 985 502,79  | 455 751,00   | 1 638 731,28   | 323 291,12   | 1 315 440,16   | 0,00    | 0,00      | 0,00 | 0,00   |      |        |      |      |      |  |  |  |  |  |
| Wykonanie 2020   | 1 035 737,93  | 1 035 737,93  | 405 398,94   | 1 473 910,82   | 438 172,89   | 1 035 737,93   | 0,00    | 0,00      | 0,00 | 0,00   |      |        |      |      |      |  |  |  |  |  |
| Plan 3 kw. 2021  | 14 718 244,00   | 14 718 244,00   | 3 818 505,00   | 16 152 663,12  | 197 419,12   | 15 955 244,00  | 0,00    | 0,00      | 0,00 | 0,00   |      |        |      |      |      |  |  |  |  |  |
| Wykonanie 2021   | 4 700 000,00  | 4 700 000,00  | 960 000,00   | 16 073 663,12  | 117 419,12   | 15 956 244,00  | 0,00    | 0,00      | 0,00 | 0,00   |      |        |      |      |      |  |  |  |  |  |
| 2022             | 18 207 319,00   | 18 207 319,00   | 7 668 870,00   | 17 314 380,00  | 38 000,00  | 17 276 380,00  | 0,00    | 0,00      | 0,00 | 0,00   |      |        |      |      |      |  |  |  |  |  |
| 2023             | 4 639 171,00  | 4 639 171,00  | 3 833 171,00   | 4 663 171,00   | 0,00   | 4 663 171,00   | 0,00    | 0,00      | 0,00 | 0,00   |      |        |      |      |      |  |  |  |  |  |
| 2024             | 4 764 171,00  | 4 764 171,00  | 4 314 171,00   | 4 864 171,00   | 0,00   | 4 864 171,00   | 0,00    | 0,00      | 0,00 | 0,00   |      |        |      |      |      |  |  |  |  |  |
| 2025             | 4 619 168,00  | 4 619 168,00  | 4 200 000,00   | 4 619 168,00   | 0,00   | 4 619 168,00   | 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   |      |        |      |      |      |  |  |  |  |  |



9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzroście, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Oleśnica  
mgr Leszek Juda

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr .....

Rady Miejskiej Oleśnica

z dnia .....

Kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022    | Limit 2023   | Limit 2024   | Limit 2025   | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
|         |   |   | Od               | Do   |                          |               |              |              |              |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)   |   |                  |      | 40 959 951,00            | 17 314 380,00 | 4 683 171,00 | 4 864 171,00 | 4 619 168,00 | 30 862 612,00    |
| 1.a     | wydatki bieżące   |   |                  |      | 38 000,00                | 38 000,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 38 000,00        |
| 1.b     | wydatki majątkowe   |   |                  |      | 40 921 951,00            | 17 276 380,00 | 4 683 171,00 | 4 864 171,00 | 4 619 168,00 | 30 824 612,00    |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr. 157, poz. 1240 z późn.zm.) - tego: |   |                  |      | 34 021 268,00            | 13 957 952,00 | 4 639 171,00 | 4 764 171,00 | 4 619 168,00 | 27 362 184,00    |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 34 021 268,00            | 13 957 952,00 | 4 639 171,00 | 4 764 171,00 | 4 619 168,00 | 27 362 184,00    |
| 1.1.2.1 | Energoszczędne oświetlenie na terenie gminy Oleśnica. -   | Urząd Miasta i Gminy Oleśnica             | 2019             | 2022 | 1 028 000,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 1 028 000,00     |
| 1.1.2.2 | Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Aglomeracji Oleśnica -   | Urząd Miasta i Gminy Oleśnica             | 2019             | 2025 | 17 942 256,00            | 4 324 746,00  | 4 539 171,00 | 4 539 171,00 | 4 539 168,00 | 17 298 978,00    |
| 1.1.2.3 | Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej -  | Urząd Gminy Oleśnica                      | 2018             | 2025 | 450 000,00               | 20 000,00     | 100 000,00   | 225 000,00   | 80 000,00    | 450 000,00       |
| 1.1.2.4 | Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy Oleśnica -  | Urząd Miasta i Gminy Oleśnica             | 2019             | 2022 | 657 960,00               | 549 140,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 549 140,00       |
| 1.1.2.5 | Przebudowa strażnicy OSP w Pleczonogach z przeznaczeniem części pomieszczeń na świetlicę wiejską -  | Urząd Miasta i Gminy Oleśnica             | 2021             | 2022 | 700 000,00               | 699 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 699 000,00       |
| 1.1.2.6 | Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Oleśnicy -  | Urząd Miasta i Gminy Oleśnica             | 2018             | 2022 | 11 721 032,00            | 7 135 236,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 7 135 236,00     |
| 1.1.2.7 | Montaż instalacji z zakresu odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Oleśnica realizowany w ramach projektu pn. "Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii na terenie gmin partnerskich: Potańca, Oleśnicy, Lubnic i Stopnicy" -     | Urząd Miasta i Gminy Oleśnica             | 2017             | 2022 | 850 000,00               | 201 830,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 201 830,00       |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi 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:  |   |                  |      | 6 938 683,00             | 3 356 428,00  | 44 900,00    | 100 000,00   | 0,00         | 3 500 428,00     |
| 1.3.1   | wydatki bieżące   |   |                  |      | 38 000,00                | 38 000,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 38 000,00        |
| 1.3.1.1 | Remont odcinka drogi powiatowej nr 0109T Bydłowa-Brody od km 0+750 do km 1+950 - udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu   | Urząd Miasta i Gminy Oleśnica             | 2019             | 2022 | 38 000,00                | 38 000,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 38 000,00        |
| 1.3.2   | wydatki majątkowe   |   |                  |      | 6 900 683,00             | 3 318 428,00  | 44 900,00    | 100 000,00   | 0,00         | 3 462 428,00     |
| 1.3.2.1 | Budowa obwodnicy Oleśnicy w związku z realizacją inwestycji uruchomienia zakładu ceramiki budowlanej firmy Wienerberger w Oleśnicy -  | Urząd Miasta i Gminy Oleśnica             | 2008             | 2022 | 3 376 255,00             | 5 000,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 5 000,00         |
| 1.3.2.2 | Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Oleśnica -  | Urząd Miasta i Gminy Oleśnica             | 2021             | 2022 | 782 428,00               | 782 428,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 782 428,00       |

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022   | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |              |            |            |            |                  |
| 1.3.2.3 | Budowa funkcjonalnej i bezpiecznej infrastruktury publicznej w miejscowości Oleśnica - | Urząd Miasta i Gminy Oleśnica             | 2021             | 2022 | 1 490 000,00             | 1 450 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 450 000,00     |
| 1.3.2.4 | Modernizacja 3 szlук przepompowni ścieków wraz z zagospodarowaniem terenu -            | Urząd Miasta i Gminy Oleśnica             | 2021             | 2022 | 1 107 000,00             | 1 080 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 080 000,00     |
| 1.3.2.5 | Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Oleśnica -                               | Urząd Miasta i Gminy Oleśnica             | 2022             | 2024 | 145 000,00               | 1 000,00     | 44 000,00  | 100 000,00 | 0,00       | 145 000,00       |

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Oleśnica  
*mgr Leszek Juda*

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
na lata 2022 - 2032 Gminy Oleśnica**

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy finansowej Burmistrz przedstawia organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej wraz z projektem uchwały budżetowej do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

Regionalna Izba Obrachunkowa wydaje opinię o projekcie uchwały w sprawie WPF.

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z art. 227 ust 1 uofp obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jednak okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Ustawodawca w art. 226 ust 1 uofp stwierdził, że WPF powinna być realistyczna.

O realności planowania w dłuższym okresie trudno mówić zwłaszcza w kontekście transferów z budżetu państwa czyli wielkości makroekonomicznych będących podstawą konstrukcji WPF. Trudno określić wzrost ustawowych stawek podatków i opłat lokalnych, gdyż nieznanym jest poziom inflacji w tak długim horyzoncie czasowym.

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2022-2032. Wielkości wykazane w roku 2022 są zgodne z Uchwałą budżetu na 2022 rok i zawartymi w nim objaśnieniami.

Opracowując prognozę na kolejne lata kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków z poprzednich lat. Dochody bieżące na kolejne lata prognozy zostały zaplanowane ze szczególną ostrożnością i w ujęciu realnym. Dochody majątkowe zostały zaplanowane do roku 2025, a wynikają one z planowanych i podpisanych już umów o dofinansowanie poszczególnych zadań inwestycyjnych przedstawionych w wykazie przedsięwzięć.



Dochody bieżące w 2022 roku wykazano na podstawie planowanego wykonania z roku 2021. W roku 2022 zaplanowano wzrost podatków i opłat w tym podatku od nieruchomości, jak również w kolejnych latach. Duże znaczenie dla dochodów gminy ma subwencja oświatowa, która jest uzależniona od liczby uczniów i zakresu zadań oświatowych. Wysokość dochodów z podatków uzależniona jest od sytuacji gospodarczej kraju, ożywienie gospodarcze prowadzi do wzrostu wpływów z podatków, natomiast recesja do ich ograniczenia.

W zakresie dochodów majątkowych nie wykazano dochodów ze sprzedaży majątku.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2033 zaplanowano w 2022 roku pozyskanie środków zewnętrznych ze źródeł krajowych jak i UE zgodnie z zawartymi umowami.

Gmina nie planuje udzielać gwarancji i poręczeń w latach objętych prognozą.

Wydatki bieżące w roku 2022 zaplanowano bazując na przewidywanym wykonaniu roku 2021 oraz uwzględniając wzrost cen usług rynkowych.

Wydatki na obsługę długu w latach 2022-2032 zaplanowano na tym samym poziomie – 50.000,00 zł. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na rok 2022 zaplanowano w kwocie 8.416.357,00 zł, które stanowią 23,94% planowanych wydatków ogółem.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub planowanych do zawarcia w ramach zadań planowanych do realizacji.

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe oraz zadania bieżące przewidziane podczas realizacji tych programów przedstawione są w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2032.

### Rozliczenie budżetu

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wynik Budżetu – wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu. Wynik budżetu w latach 2022-2032 jest efektem założeń planistycznych dla dochodów i wydatków.

W 2022 roku jest planowany deficyt budżetu, w kwocie 10.881.982,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym w kwocie 6.974.849,00 zł oraz z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3.506.428,00 zł ( środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) oraz wolnych środków w kwocie 400.705,00 zł, które pochodzą z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 roku, a które wpłyną na rachunek budżetu do końca grudnia 2021 roku.

Przychody budżetu – w skład przychodów wchodzi między innymi:

1. Kredyty zaciągnięte na rynku krajowym w kwocie 6.974.849,00 zł. Jest to kwota wstępna, ponieważ niektóre przedsięwzięcia inwestycyjne zaplanowano w wielkościach kosztorysowych, a zatem ich zmiana nastąpi po wyłonieniu wykonawców w drodze zamówień publicznych.
2. Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 3.506.428,00 zł.
3. Przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 400.705,00 zł.

Rozchody budżetu – obejmują spłatę zadłużenia planowanego do zaciągnięcia z tytułu kredytów i pożyczek, które w 2022 roku nie występują.

Kwota długu – dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Realizacja zaplanowanych zadań inwestycyjnych powoduje konieczność zaciągnięcia kredytów lub pożyczek w 2022 roku. W kolejnych latach następuje spadek wartości zadłużenia poprzez jego spłatę, aż do jego wygaśnięcia.

## Ustawowe wskaźniki

Począwszy od roku 2022 wskaźnik maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego jest ustalony zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) jako średnia arytmetyczna obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Wskaźniki wynikające z art. 243 uofp zostały przedstawione w załączniku nr 1 do WPF. 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 przedstawia poz. 8.4.

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 przedstawia poz. 8.4.1.

Wskaźniki te na lata 2022 - 2032 dla Gminy Oleśnica są na TAK.

W przedstawionej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2032 została zachowana zasada, w której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z załącznikiem Nr 1. zasada ta została zachowana.

Celem sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej jest umożliwienie weryfikacji długookresowej stabilizacji finansowej, wartości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, które pozwalają na ocenę perspektyw utrzymania płynności finansowej w przyszłości.

Oleśnica dnia 12.11.2021 r.

**BURMISTRZ**  
**Miasta i Gminy Oleśnica**  
mgr Leszek Juda

