

**Uchwała Nr XXXI/161/20
Rady Miejskiej Oleśnica
z dnia 29 grudnia 2020 roku**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oleśnica
na lata 2021-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713 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 2019 r., poz. 869 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Oleśnica na lata 2021-2030, 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 2021-2030 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 XX/106/19 Rady Miejskiej Oleśnica z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oleśnica na lata 2020-2032 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 2021 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej Oleśnica

Krystyna Bator

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1.
do Uchwały Nr XXXII/161/20
z dnia 29.12.2020 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	lp	1	z tego:						w tym:		12.1	12.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:				
		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 przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)		z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Wykonanie 2020		21 506 661,82	2 408 288,00	208 021,44	5 055 367,00	7 049 459,00	4 989 068,84	1 945 000,00	1 795 457,54	0,00	1 795 457,54	
2021		21 719 415,00	2 404 204,00	80 000,00	5 311 798,00	6 410 396,00	4 353 060,00	1 980 000,00	3 159 957,00	0,00	3 159 957,00	
2022		21 673 534,00	2 500 000,00	100 000,00	5 500 000,00	7 000 000,00	6 573 534,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023		23 783 202,00	2 500 000,00	100 000,00	5 500 000,00	7 000 000,00	6 183 202,00	2 000 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2024		23 297 663,00	2 500 000,00	100 000,00	5 800 000,00	7 400 000,00	6 100 000,00	2 000 000,00	1 397 663,00	0,00	1 397 663,00	
2025		22 400 000,00	2 500 000,00	100 000,00	5 800 000,00	7 400 000,00	5 800 000,00	2 000 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00	
2026		20 000 000,00	2 500 000,00	100 000,00	5 500 000,00	7 000 000,00	4 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027		20 000 000,00	2 500 000,00	100 000,00	5 500 000,00	7 000 000,00	4 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028		20 000 000,00	2 500 000,00	100 000,00	5 500 000,00	7 000 000,00	4 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029		20 000 000,00	2 500 000,00	100 000,00	5 500 000,00	7 000 000,00	4 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030		19 415 410,00	2 500 000,00	100 000,00	5 215 410,00	6 700 000,00	4 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzrost może być sfinansowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedsięwzięte 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. 866, 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 wzorodujące się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wyliczonej 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 wykonujących 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:											w tym:		
		2	21	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
						na wynagrodzenia i składki 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	odssetki 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 odssetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x				pozostałe odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
Lp	2	21	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 2020	24 083 804,66	18 318 842,66	7 728 600,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 764 962,00	5 764 962,00	336 570,00			
2021	34 914 235,18	18 161 903,18	7 754 921,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	16 752 332,00	16 752 332,00	330 570,00			
2022	21 000 000,00	16 780 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 220 000,00	4 220 000,00	0,00			
2023	23 083 202,80	16 800 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	6 283 202,00	6 283 202,00	0,00			
2024	22 597 663,00	16 800 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	5 797 663,00	5 797 663,00	0,00			
2025	21 715 410,00	17 000 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 715 410,00	4 715 410,00	0,00			
2026	19 000 000,00	19 000 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	19 000 000,00	19 000 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	18 000 000,00	18 000 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	18 000 000,00	18 000 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	18 000 000,00	18 000 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:
		3.1	4	4.1	4.2	4.2.1	4.3	
	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
Ip	3	3.1	4	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2020	-2 577 142,84	0,00	2 577 142,84	0,00	2 577 142,84	2 577 142,84	0,00	0,00
2021	-13 194 820,18	0,00	13 194 820,18	10 173 534,00	3 021 286,18	3 021 286,18	0,00	0,00
2022	673 534,00	673 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	684 590,00	684 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 415 410,00	1 415 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

6) Ww 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 6 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	4.4	w tym:			4.5	4.4.1	w tym:		5.1.1	w tym:		
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	łączna 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
Wykonanie 2020	0,00	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	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	673 534,00	673 534,00	673 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	684 590,00	684 590,00	684 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415 410,00	1 415 410,00	1 415 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi ^x	
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	kwota dłużu ^x	kwota długu, którego planowane spłaty dokonano się z wydatków ^x	6.1	7.1					7.2
			środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami										
lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 391 361,62	3 968 504,46					
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 173 534,00	0,00	397 554,82	3 418 841,00					
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	4 893 534,00	4 893 534,00					
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 800 000,00	0,00	4 483 202,00	4 483 202,00					
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00					
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 415 410,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 415 410,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00					
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 415 410,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 415 410,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00					
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 415 410,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00					
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415 410,00	1 415 410,00					

6) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego terytorialnego oraz samorządu 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 jednorodny) ^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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego terytorialnego oraz samorządu przez jednostkę po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego terytorialnego oraz samorządu przez jednostkę po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2020	0,00%	12,19%	x	x	x	x
2021	0,41%	3,99%	13,24%	14,85%	TAK	TAK
2022	4,93%	33,69%	9,18%	10,79%	TAK	TAK
2023	5,25%	31,74%	15,01%	16,62%	TAK	TAK
2024	5,17%	35,52%	23,14%	23,14%	TAK	TAK
2025	5,17%	32,75%	33,65%	33,65%	TAK	TAK
2026	8,08%	8,08%	23,03%	23,73%	TAK	TAK
2027	8,08%	8,08%	21,87%	22,57%	TAK	TAK
2028	15,77%	15,77%	21,98%	21,98%	TAK	TAK
2029	15,77%	15,77%	23,66%	23,66%	TAK	TAK
2030	11,52%	11,52%	21,10%	21,10%	TAK	TAK

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	9.3.1.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2020	452 869,13	452 869,13	1 796 457,54	1 796 457,54	1 796 457,54	604 983,01	604 983,01	538 880,40	604 983,01	604 983,01	538 880,40	
2021	0,00	0,00	0,00	3 159 957,00	3 159 957,00	37 778,18	37 778,18	0,00	37 778,18	37 778,18	0,00	
2022	0,00	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	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	1 397 663,00	1 397 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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	0,00	
2027	0,00	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	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczanych z tytułu likwidacji lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego przyznanych do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	10.5	10.4
	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe						
9.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2020	5 764 962,00	5 764 962,00	44 506,63	5 420 455,37	4 912 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	16 272 212,00	16 272 212,00	3 395 465,00	16 427 980,18	16 272 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	3 920 000,00	3 920 000,00	0,00	4 220 000,00	4 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	6 023 595,00	6 023 595,00	2 500 000,00	6 283 202,00	6 283 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	5 500 000,00	5 500 000,00	1 397 663,00	5 797 663,00	5 797 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	4 715 410,00	4 715 410,00	800 000,00	4 715 410,00	4 715 410,00	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki	Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X		Wydatki zmniejszające dług X	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	dokonywana w formie wydatku bieżącego X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X	Kwota wzrostu (-) / spadku (+) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z tytułu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	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	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie interwencji we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługe 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 rezerwy określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie weryfikowane przez aplikację włączoną 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 6.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

X - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2.
do Uchwały Nr XXXI/161/20
z dnia 29.12.2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.1	Wydatki na przedsięwzięcia ogólnego (1.1.1.2+1.3)				143 391 172,13	16 427 690,18	3 200 000,00	6 283 202,00	5 797 663,00	4 715 410,00
1.1.1	Wydatki bieżące				749 662,13	155 778,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Wydatki majątkowe				42 647 510,00	16 272 212,00	3 200 000,00	6 283 202,00	5 797 663,00	4 715 410,00
1.1.1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków o krótkim okresie wariant 5 ust.1 pkt 2) w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) z tego				37 651 164,13	16 084 990,18	3 920 000,00	6 023 695,00	5 500 000,00	4 715 410,00
1.1.1.2	Wydatki bieżące				625 662,13	37 778,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1	"Aktywność-Zatrudnienie" -	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Oleśnicy	2019	2021	625 662,13	37 778,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wydatki majątkowe				37 025 492,00	16 047 212,00	3 920 000,00	6 023 595,00	5 500 000,00	4 715 410,00
1.1.2.1	Energoozczędne oświetlenie na terenie gminy Oleśnica -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2019	2025	2 200 000,00	263 667,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	416 433,00
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Aglomeracji Oleśnica -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2019	2025	17 663 897,00	340 000,00	3 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	4 258 977,00
1.1.2.3	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Oleśnicy -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2018	2021	13 450 000,00	13 374 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2018	2023	450 000,00	100 000,00	100 000,00	225 000,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy Oleśnica -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2019	2023	883 595,00	250 000,00	320 000,00	298 595,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Utworzenie Gminnego Centrum Kultury w Oleśnicy -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2018	2021	1 536 000,00	1 116 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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: Połańca, Oleśnicy, Łubnic i Słopnicy" -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2017	2021	850 000,00	603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 1.1.1.1-1.2) z tego				5 740 018,00	343 000,00	300 000,00	259 607,00	297 663,00	0,00
1.3.1	Wydatki bieżące				118 000,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Remont odcinków dróg powiatowych w miejscowości Oleśnica -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2017	2021	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	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	2021	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Wydatki majątkowe				5 622 018,00	225 000,00	300 000,00	259 607,00	297 663,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
	37 444 265,18
1.3	155 778,18
1.3.1	37 288 487,00
1.3.1.1	35 243 995,18
1.3.1.1.1	57 778,18
1.1.1.1	37 778,18
1.1.2	35 206 217,00
1.1.2.1	2 180 000,00
1.1.2.2	17 638 977,00
1.1.2.3	13 374 620,00
1.1.2.4	425 000,00
1.1.2.5	868 595,00
1.1.2.6	1 116 025,00
1.1.2.7	603 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	1 260 270,00
1.3.1	118 000,00
1.3.1.1	80 000,00
1.3.1.2	38 000,00
1.3.2	1 082 270,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Oleśnica -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2017	2024	2 230 763,00	220 000,00	300 000,00	259 607,00	297 663,00	0,00
1.3.2.2	Budowa obwodnicy Oleśnicy w związku z realizacją inwestycji unochomienia zakładu ceramiki budowlanej firmy Wienerberger w Oleśnicy -	Urząd Miasta i Gminy Oleśnica	2008	2021	3 391 255,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.1	1 077 270,00
1.3.2.2	5 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2021 - 2030 Gminy Oleśnica**

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2021-2030. Wielkości wykazane w roku 2021 są zgodne z Uchwałą budżetu na 2021 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 2021 roku wykazano na podstawie planowanego wykonania z roku 2020. W roku 2021 zaplanowano niewielki 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 2021-2030 zaplanowano w 2021 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 2021 zaplanowano bazując na przewidywanym wykonaniu roku 2020 oraz uwzględniając wzrost cen usług rynkowych.

Wydatki na obsługę długu w latach 2021-2030 zaplanowano na tym samym poziomie – 50.000,00 zł. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na rok 2021 zaplanowano w kwocie 7.754.921,00 zł, które stanowią 22,21% 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 2021-2030.

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 2021-2030 jest efektem założeń planistycznych dla dochodów i wydatków.

W 2021 roku jest planowany deficyt budżetu, w kwocie 13.194.820,18 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym w kwocie 10.173.534,00 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 3.021.286,18 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, środki dotyczące projektu Aktywność = Zatrudnienie oraz środki dotyczące projektu parasolowego pn.” 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: Połańca, Oleśnicy, Łubnic i Stopnicy").

Przychody budżetu – w skład przychodów wchodzi między innymi:

1. Kredyty zaciągnięte na rynku krajowym w kwocie 10.173.534,00 zł. Jest to kwota wstępna, ponieważ przedsięwzięcia inwestycyjne planowano 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 2.528.968,00 zł.; niewykorzystane środki w roku 2020 na realizację projektu Aktywność = Zatrudnienie w kwocie 37.778,18 zł oraz niewykorzystane środki na realizację zadania „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: Połańca, Oleśnicy, Łubnic i Stopnicy" w kwocie 454.540,00 zł.

Rozchody budżetu – obejmują spłatę zadłużenia planowanego do zaciągnięcia z tytułu kredytów i pożyczek, które w 2021 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 2021 roku. W kolejnych latach następuje spadek wartości zadłużenia poprzez jego spłatę, aż do jego wygaśnięcia.

Ustawowe wskaźniki

Począwszy od roku 2021 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 2019 r. poz. 869 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 2021 - 2030 dla Gminy Oleśnica są na TAK.

W przedstawionej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2030 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 29.12.2020 r.

Sporządził: Skarbnik Urszula Wójcicka