

**Uchwała Nr XLII/308/2013  
Rady Miejskiej w Oleszycach  
z dnia 30 grudnia 2013 r.**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Oleszyce  
na lata 2014 - 2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 594), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) Rada Miejska w Oleszycach uchwała co następuje:

**§ 1**

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Oleszyce wraz z prognozą kwoty długu na lata 2014 – 2027, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

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

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

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

b) dostawy gazu z sieci gazowej,

c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,

2) zawieranych na czas określony do łącznej kwoty 1.500.000,00 zł

**§ 4**

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

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

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

b) dostawy gazu z sieci gazowej,

c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2) zawieranych na czas określony do łącznej kwoty 700.000,00 zł,

**§ 5**

Uchyła się Uchwałę Nr XXVIII/218/2012 Rady Miejskiej w Oleszycach z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Oleszyce na lata 2013 – 2026 z późniejszymi zmianami.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2014 r.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Oleszycach Nr XLII/308/2013 r. z dnia 30 grudnia 2013 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2014	18 201 548,00	16 677 288,00	1 873 232,00	21 000,00	3 726 111,00	1 964 354,00	7 603 765,00	2 748 476,00	1 524 260,00	636 950,00	756 045,00	
2015	17 629 863,00	17 130 863,00	1 948 161,00	21 840,00	3 886 167,00	2 023 284,00	7 793 859,00	2 789 703,00	499 000,00	450 000,00	49 000,00	
2016	18 060 527,00	17 610 527,00	2 026 087,00	22 713,00	4 022 182,00	2 083 982,00	7 980 911,00	2 831 548,00	450 000,00	450 000,00	0,00	
2017	18 536 011,00	18 086 011,00	2 107 130,00	23 621,00	4 162 958,00	2 146 501,00	8 164 471,00	2 874 021,00	450 000,00	450 000,00	0,00	
2018	19 006 247,00	18 556 247,00	2 191 415,00	24 565,00	4 308 661,00	2 210 896,00	8 344 089,00	2 917 131,00	450 000,00	450 000,00	0,00	
2019	19 488 709,00	19 058 709,00	2 279 071,00	25 547,00	4 459 464,00	2 277 222,00	8 527 658,00	2 960 887,00	430 000,00	430 000,00	0,00	
2020	19 958 715,00	19 548 715,00	2 370 233,00	26 568,00	4 615 545,00	2 340 984,00	8 715 266,00	3 005 300,00	410 000,00	410 000,00	0,00	
2021	20 391 591,00	20 041 591,00	2 453 191,00	27 630,00	4 777 089,00	2 406 531,00	8 907 001,00	3 050 379,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2022	20 792 630,00	20 542 630,00	2 551 318,00	28 735,00	4 944 287,00	2 473 913,00	9 094 048,00	3 096 134,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2023	21 256 195,00	21 056 195,00	2 640 614,00	29 884,00	5 117 337,00	2 543 182,00	9 285 023,00	3 142 576,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2024	21 761 543,00	21 561 543,00	2 727 754,00	31 079,00	5 296 443,00	2 614 391,00	9 461 438,00	3 189 714,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2025	22 279 020,00	22 079 020,00	2 817 769,00	32 322,00	5 481 818,00	2 687 593,00	9 631 743,00	3 237 559,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	22 786 837,00	22 586 837,00	2 910 755,00	33 614,00	5 673 681,00	2 762 845,00	9 795 482,00	3 286 122,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	23 283 747,00	23 083 747,00	3 006 809,00	34 958,00	5 872 259,00	2 840 204,00	9 962 005,00	3 335 413,00	200 000,00	200 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu			w tym:
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa				
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
2014	17 782 375,55	16 270 028,55	0,00	0,00	0,00	354 000,00	349 000,00	1 512 347,00	419 172,45
2015	16 984 187,45	16 647 173,00	0,00	0,00	0,00	328 000,00	328 000,00	337 014,45	645 675,55
2016	17 452 098,32	17 046 705,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	405 393,32	608 428,68
2017	18 035 403,00	17 455 825,00	0,00	0,00	0,00	273 000,00	273 000,00	579 578,00	500 608,00
2018	18 338 039,00	17 874 764,00	0,00	0,00	0,00	254 075,00	254 075,00	463 275,00	668 208,00
2019	18 800 101,00	18 293 758,00	0,00	0,00	0,00	220 824,00	220 824,00	506 343,00	688 608,00
2020	19 270 107,00	18 743 048,00	0,00	0,00	0,00	188 571,00	188 571,00	527 059,00	688 608,00
2021	19 594 983,00	19 192 881,00	0,00	0,00	0,00	151 537,00	151 537,00	402 102,00	796 608,00
2022	20 028 222,00	19 634 317,00	0,00	0,00	0,00	112 744,00	112 744,00	393 905,00	764 408,00
2023	20 639 353,00	20 085 906,00	0,00	0,00	0,00	90 265,00	90 265,00	553 447,00	616 842,00
2024	21 160 743,00	20 547 881,00	0,00	0,00	0,00	68 534,00	68 534,00	612 862,00	600 800,00
2025	21 684 760,00	21 020 482,00	0,00	0,00	0,00	47 525,00	47 525,00	664 278,00	594 260,00
2026	22 191 745,00	21 503 953,00	0,00	0,00	0,00	25 406,00	25 406,00	687 792,00	595 092,00
2027	23 193 747,00	21 934 032,00	0,00	0,00	0,00	5 100,00	5 100,00	1 259 715,00	90 000,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	269 767,55	0,00	0,00	0,00	0,00	269 767,55	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upf z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upf z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)					w tym:	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r.			
			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.									
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	(([6]-[6.1])/[1])		
2014	688 940,00	688 940,00	0,00	0,00	0,00	7 858 146,23	0,00	0,00	43,17%	43,17%	0,00	
2015	645 675,55	645 675,55	0,00	0,00	0,00	7 212 470,68	0,00	0,00	40,91%	40,91%	0,00	
2016	608 428,68	608 428,68	0,00	0,00	0,00	6 604 042,00	0,00	0,00	36,57%	36,57%	0,00	
2017	500 608,00	500 608,00	0,00	0,00	0,00	6 103 434,00	0,00	0,00	32,93%	32,93%	0,00	
2018	668 208,00	668 208,00	0,00	0,00	0,00	5 435 226,00	0,00	0,00	28,60%	28,60%	0,00	
2019	688 608,00	688 608,00	0,00	0,00	0,00	4 746 618,00	0,00	0,00	24,36%	24,36%	0,00	
2020	688 608,00	688 608,00	0,00	0,00	0,00	4 058 010,00	0,00	0,00	20,33%	20,33%	0,00	
2021	796 608,00	796 608,00	0,00	0,00	0,00	3 261 402,00	0,00	0,00	15,99%	15,99%	0,00	
2022	764 408,00	764 408,00	0,00	0,00	0,00	2 496 994,00	0,00	0,00	12,01%	12,01%	0,00	
2023	616 842,00	616 842,00	0,00	0,00	0,00	1 880 152,00	0,00	0,00	8,85%	8,85%	0,00	
2024	600 800,00	600 800,00	0,00	0,00	0,00	1 279 352,00	0,00	0,00	5,88%	5,88%	0,00	
2025	594 260,00	594 260,00	0,00	0,00	0,00	685 092,00	0,00	0,00	3,08%	3,08%	0,00	
2026	595 092,00	595 092,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,39%	0,39%	0,00	
2027	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi(6) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$		$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
2014	407 259,45	407 259,45	5,70%	x	5,70%	5,70%	0,00	5,70%	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2015	483 690,00	483 690,00	5,52%	x	5,52%	5,52%	0,00	5,52%	7,21%	7,21%	TAK	TAK
2016	563 822,00	563 822,00	5,03%	x	5,03%	5,03%	0,00	5,03%	6,05%	6,05%	TAK	TAK
2017	630 186,00	630 186,00	4,17%	x	4,17%	4,17%	0,00	4,17%	5,55%	5,55%	TAK	TAK
2018	681 483,00	681 483,00	4,85%	x	4,85%	4,85%	0,00	4,85%	5,58%	5,58%	TAK	TAK
2019	764 951,00	764 951,00	4,67%	x	4,67%	4,67%	0,00	4,67%	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2020	805 667,00	805 667,00	4,39%	x	4,39%	4,39%	0,00	4,39%	5,97%	5,97%	TAK	TAK
2021	848 710,00	848 710,00	4,65%	x	4,65%	4,65%	0,00	4,65%	6,06%	6,06%	TAK	TAK
2022	908 313,00	908 313,00	4,22%	x	4,22%	4,22%	0,00	4,22%	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2023	970 289,00	970 289,00	3,33%	x	3,33%	3,33%	0,00	3,33%	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2024	1 013 662,00	1 013 662,00	3,08%	x	3,08%	3,08%	0,00	3,08%	5,65%	5,65%	TAK	TAK
2025	1 058 538,00	1 058 538,00	2,88%	x	2,88%	2,88%	0,00	2,88%	5,55%	5,55%	TAK	TAK
2026	1 082 884,00	1 082 884,00	2,72%	x	2,72%	2,72%	0,00	2,72%	5,58%	5,58%	TAK	TAK
2027	1 149 715,00	1 149 715,00	0,41%	x	0,41%	0,41%	0,00	0,41%	5,62%	5,62%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2014	419 172,45	419 172,45	8 067 579,00	1 722 733,00	143 365,00	129 000,00	14 365,00	252 876,00	1 259 471,00	147 000,00		
2015	645 675,55	645 675,55	8 309 606,00	1 711 779,00	50 000,00	50 000,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00		
2016	608 428,68	608 428,68	8 558 895,00	1 752 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	500 608,00	500 608,00	8 815 661,00	1 794 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	668 208,00	668 208,00	9 080 131,00	1 838 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	688 608,00	688 608,00	9 352 535,00	1 882 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	688 608,00	688 608,00	9 633 111,00	1 927 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	796 608,00	796 608,00	9 922 105,00	1 973 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	764 408,00	764 408,00	10 219 768,00	2 018 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	616 842,00	616 842,00	10 526 361,00	2 065 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	600 800,00	600 800,00	11 052 679,00	2 112 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	594 260,00	594 260,00	11 605 313,00	2 161 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	595 092,00	595 092,00	12 185 578,00	2 211 187,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	90 000,00	90 000,00	12 794 857,00	2 255 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2014	115 455,00	115 455,00	115 455,00	887 310,00	887 310,00	887 310,00	129 000,00	115 455,00	0,00
2015	47 500,00	44 750,00	44 750,00	49 000,00	49 000,00	49 000,00	50 000,00	44 750,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2014	889 465,00	887 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2014	688 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	628 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	593 428,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	460 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	656 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	676 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	676 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	784 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	752 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	604 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	588 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	582 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	583 092,00	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



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						

## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY OLESZYCE NA LATA 2014 – 2027**

### **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 2014 – 2027, tj. do momentu całkowitej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych z tytułu kredytów i pożyczek. WPF ma na celu przeprowadzenie oceny finansowej Gminy przez jej organy, instytucje finansowe i mieszkańców gminy. Wieloletnia Prognoza Finansowa uwzględnia obowiązkowe elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych. Przy opracowaniu WPF przeprowadzono analizę źródeł dochodów i wydatków budżetu za lata 2010 – 2012 oraz realizacji planu budżetu za III kwartały 2013 roku.

Przy planowaniu poziomu dochodów i wydatków bieżących wykorzystano:

- dane historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych,

- założenia makroekonomiczne prezentowane przez Ministerstwo Finansów w zakresie kształtowania się PKB, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej. Założono wzrost dochodów i wydatków w całym okresie prognozy.

Odległy okres opracowania wieloletniej prognozy finansowej zwiększa ryzyko niewłaściwego szacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

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

- dla roku 2014 przyjęto wartości dochodów i wydatków wynikające z uchwały budżetowej na 2014 rok,

- od roku 2015 do 2027 przyjęto prognozowanie dochodów bieżących wskaźnikiem wzrostu od 2,8 % do 2,20 % a dla wydatków bieżących przyjęto wskaźnik wzrostu od 2,4 % do 2,3%.

### **I. Dochody**

**a) bieżące** – Planowane dochody bieżące na 2014 rok opracowane zostały zgodnie ze wskaźnikami przyjętymi w uchwale budżetowej na 2014 rok. W uzasadnieniu do projektu Uchwały budżetowej opisano poszczególne źródła dochodów, w tym: dochody z podatków i opłat lokalnych, dochody z dotacji i subwencji.

Dochody bieżące finansowane z udziałem środków europejskich na 2014 rok występują w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na zadanie: „Czas na aktywność w Gminie Oleszyce”.

Na lata 2015 do 2027 zaplanowano wzrost dochodów bieżących opierając się na danych historycznych gminy z lat 2010 do 2012 z wykonania dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, subwencji i dotacji oraz wzięto pod uwagę wskaźniki opublikowane przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych.

Założono wzrost dochodów bieżących na lata 2015 do 2027 przyjmując wskaźniki od 2,8% do 2,2 % z tendencją malejącą na kolejne lata prognozy.

W latach tych założono coroczny wzrost podatków i opłat lokalnych o 3 – 3,5%, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o 3,3% - 4,0%, subwencji ogólnej o 2,0 %,- 2,5 %, dotacji na zadania bieżące o 1,5 %.

**b) majątkowe** – Dochody majątkowe na 2014 rok przyjęto w wielkości zaplanowanej jak w uchwale budżetowej na 2014 rok na które składają się dotacje na zadania majątkowe oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych tj. drewna z lasów gminnych i nieruchomości gminnych.

Dochody majątkowe na 2014 rok planowane do uzyskania z dofinansowania ze środków europejskich w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego i Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka w związku z realizacją projektów:

- „PSeAP-Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” kwota dofinansowania 12.210,- zł,

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Oleszyce” kwota 875.100,- zł

Na 2014 rok zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na kwotę 636.950,- zł, w tym:

- sprzedaż drewna z lasów mienia gminnego kwota 301.550,- zł,

- sprzedaż nieruchomości gminnych na kwotę 335.400,- zł

/w Oleszycach - 8 działek, w Nowej Grobli - 1 działka, w Futorach 4 działki, Oleszyce – Lubomierz 1 działka/.

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

Na kolejne lata objęte prognozą planuje się dochody ze sprzedaży składników majątkowych opierając się na danych historycznych oraz planu za III kwartały 2013 roku.

Średnia sprzedaż drewna z lasów mienia gminnego za lata 2010 – 2012 wynosi 310.557,- zł i przewidywane wykonanie za 2013 rok będzie kształtować się podobnie.

Przyjęty uproszczony plan urządzania lasów zakłada na kolejne lata średnioroczne pozyskanie drewna w ilości 1610 m<sup>3</sup>.

Założono na lata 2015 - 2020 sprzedaż drewna w wartości zbliżonej jak w ostatnich latach, w latach 2021 – 2027 ze względu na odległy okres wartości te przyjęto w mniejszych kwotach.

Sprzedaż nieruchomości (działek) na lata 2015 -2018 przyjęto w wielkościach ostrożnych do 150.000,- zł zakładając sprzedaż 3-4 działki rocznie, w kolejnych latach 2019 -2021 wielkości te występują w mniejszych wartościach.

W roku 2015 planuje się dochody na kwotę 49.000,- zł z dofinansowania ze środków europejskich w ramach projektu: „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Oleszyce”.

Na dalsze lata 2016 – 2027 nie planuje się dochodów majątkowych z dofinansowania ze środków europejskich, bądź dotacji celowych.

## **II. Wydatki**

**a) bieżące** - Wydatki bieżące na 2014 rok przyjęto w oparciu o wielkości podane w uchwale budżetowej Gminy Oleszyce.

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

W latach 2015 - 2027 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządów terytorialnego oszacowano na podstawie opublikowanej przez Ministerstwo Finansów – średniorocznej dynamiki cen

towarów i usług konsumpcyjnych oraz przy uwzględnieniu prognozowanego realnego wzrostu wynagrodzenia w gospodarce narodowej.

W wieloletniej prognozie finansowej zakłada się wzrost wydatków w tych latach na poziomie średnio 2,3% – 2,4%.

Przewidziano wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy na poziomie 3 % - 5%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmują wydatki w ramach rozdziałów 75022 „Rady gmin” i 75023 „Urzędy gmin” – założono wzrost wydatków na poziomie średnio 2,3% – 2,4%.

Wydatki na obsługę zadłużenia w latach 2014 - 2027 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek przy uwzględnieniu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań kredytowych. Odsetki od zadłużenia istniejącego jak i planowanego przyjęto w oparciu o stawkę WIBOR.

W 2014 roku planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki w kwocie 269.767,55 zł do spłaty w ciągu następnych kilkunastu lat (2015-2027), z zachowaniem karencji w spłacie rat.

Konieczne będzie w latach objętych WPF zwiększenie dyscypliny budżetowej w zakresie wydatków bieżących, poprzez celowe i oszczędne dokonywanie wydatków w celu uzyskiwania lepszych efektów z danych nakładów. Mniejsze możliwości finansowe zmuszają do zwiększenia efektywności gospodarowania publicznymi środkami.

Przedsięwzięcia (projekty, programy, zadania wieloletnie) określone w załączniku nr 2 do uchwały o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki bieżące) to:

- „Czas na aktywność w Gminie Oleszyce „,

**b) majątkowe** – Wydatki majątkowe na 2014 rok przyjęto w oparciu o wielkości podane w uchwale budżetowej. Wydatki majątkowe w prognozowanym okresie to głównie zadania jednoroczne na które nie są jeszcze podpisane umowy. Przeznaczono środki w kwocie 1.512.347,- zł na 2014 rok na realizację zadań inwestycyjnych.

Przedsięwzięcia (projekty, programy, zadania wieloletnie) określone w załączniku nr 2 do uchwały o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki majątkowe) to:

- „PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej”

Wydatki majątkowe w latach 2015 do 2027 przyjęto w wysokości dla zachowania równowagi budżetowej ( $D + P - W - R = 0$ ).

### **Wynik finansowy budżetu**

W roku 2014 budżet planuje się z nadwyżką budżetu w kwocie 419.172,45 zł.

W pozostałych latach 2015 do 2027 planuje się budżet z nadwyżką, która będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów i pożyczek.

### **Rozchody budżetu**

Na 2014 rok przyjęto kwotę 688.940,- zł podaną w Uchwale budżetowej stanowiącą spłaty zobowiązań finansowych z zaciągniętych do 31.12.2013 r. tytułów dłużnych.

Wielkości rozchodów w latach 2014 – 2027 wynikają ze spłat zaciągniętego długu t.j. zaciągniętych pożyczek i kredytów na sfinansowanie zadań inwestycyjnych, na sfinansowanie deficytu budżetu oraz na sfinansowanie rozchodów – spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych we wcześniejszych latach. Ponadto obejmują spłaty z planowanych do zaciągnięcia w 2014 kredytów i pożyczek.

### **Przychody**

W tej pozycji uwzględniono wysokość planowanych przychodów z tytułu pożyczek i kredytów w związku ze spłatą zaciągniętego wcześniej długu.

Na 2014 rok przyjęto wysokość przychodów wynikającą z uchwały budżetowej, zaciągnięcie kredytów i pożyczek w kwocie 269.767,55 zł .

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

### **Kwota długu**

Dług publiczny kierowany jest na potrzeby pożyczkowe Gminy.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem długu z poprzedniego roku plus dług zaciągnięty minus spłata długu.

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

### **Spełnienie wskaźnika spłaty**

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

Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST zostały w przedstawionej prognozie spełnione.

Od roku 2014 są one liczone według nowej formuły zawartej w ustawie o finansach publicznych na podstawie określonych wielkości obliczonych w budżetach trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy.

Relacja długu o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2014 – 2027 została spełniona.

W zadłużeniu Gminy Oleszyce na dzień 01.01.2014 r. nie występują inne tytuły dłużne aniżeli wymienione w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010 r. (Dz. U. nr 252, poz.1692).