

Uchwała Nr XXI / 136 / 2021
Rady Gminy w Oksie
z dnia 28 stycznia roku

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oksa na lata 2021 - 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2020, poz. 713,1378) oraz art.226, art.227, art.228,art.229, art.230 ust.6 art.232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019, poz.869, Dz.U. z 2020, poz. 2320) **uchwala się, co następuje:**

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Oksa na lata 2021-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały

§ 2

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

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego 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 zmian 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 a art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XV / 87 / 2019 Rady Gminy w Oksie z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Oksa na lata 2020-2024 z późniejszymi

zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXI / 136 / 2021
z dnia 2021-01-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	19 609 637,30	18 880 187,05	1 568 326,00	2 060,73	8 472 704,00	6 594 312,20	2 242 784,12	596 581,00	729 450,25	4 750,00	724 700,25
Wykonanie 2019	22 906 428,19	21 471 810,44	1 849 336,00	7 363,38	9 128 989,00	7 690 952,15	2 795 169,91	800 843,82	1 434 617,75	0,00	1 434 617,75
Plan 3 kw. 2020	28 797 124,58	25 510 767,40	1 924 801,00	6 000,00	9 687 424,00	11 098 884,40	2 793 658,00	715 695,00	3 286 357,18	89 350,00	3 197 007,18
2021	25 367 400,00	23 345 138,00	2 080 854,00	6 000,00	9 660 931,00	8 544 566,00	3 052 787,00	707 000,00	2 022 262,00	80 000,00	1 942 262,00
2022	25 515 180,00	22 515 180,00	1 770 500,00	5 000,00	9 640 000,00	7 975 000,00	3 124 680,00	765 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2023	26 330 500,00	23 330 500,00	1 990 500,00	5 000,00	9 650 000,00	8 690 000,00	2 995 000,00	766 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2024	25 389 190,00	22 389 190,00	1 890 600,00	5 000,00	9 598 340,00	7 990 000,00	2 905 250,00	770 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2025	25 650 000,00	23 150 000,00	2 190 000,00	6 000,00	9 690 000,00	8 560 000,00	2 704 000,00	740 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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 2018	18 962 282,96	17 061 090,70	7 898 257,61	0,00	0,00	14 980,32	1 500,00	0,00	0,00	1 901 192,26	1 901 192,26	132 976,00
Wykonanie 2019	22 032 696,57	18 924 786,61	8 989 183,54	0,00	0,00	1 300,93	0,00	0,00	0,00	3 107 909,96	3 107 909,96	151 543,08
Plan 3 kw. 2020	30 993 944,18	25 110 867,21	9 649 083,66	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	5 883 076,97	5 883 076,97	545 000,00
2021	28 384 761,00	22 840 415,00	10 006 865,84	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	5 544 346,00	5 544 346,00	340 000,00
2022	26 015 180,00	22 515 180,00	9 650 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2023	26 130 500,00	22 130 500,00	9 660 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2024	25 189 190,00	21 189 190,00	9 660 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2025	25 550 000,00	22 550 000,00	9 750 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	647 354,34	0,00	814 293,64	0,00	0,00	175 733,64	0,00	638 560,00	0,00
Wykonanie 2019	873 731,62	0,00	1 142 647,98	0,00	0,00	823 087,98	823 087,98	319 560,00	319 560,00
Plan 3 kw. 2020	-2 196 819,60	0,00	2 196 819,60	500 000,00	500 000,00	1 696 819,60	1 696 819,60	0,00	0,00
2021	-3 017 361,00	0,00	3 017 361,00	0,00	0,00	2 120 537,84	2 120 537,84	0,00	0,00
2022	-500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	319 000,00	319 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	319 560,00	319 560,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	896 823,16	896 823,16	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	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	319 560,00	0,00	1 819 096,35	2 633 389,99	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 547 023,83	3 689 671,81	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	399 900,19	2 096 719,79	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504 723,00	2 625 260,84	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	

⁸⁾ 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,96%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,86%	4,48%	x	x	x	x
2021	0,34%	3,79%	4,34%	12,49%	12,49%	TAK	TAK
2022	0,69%	0,69%	0,69%	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2023	1,71%	8,54%	8,54%	3,17%	3,17%	TAK	TAK
2024	1,74%	8,68%	8,68%	4,52%	4,52%	TAK	TAK
2025	1,03%	4,46%	x	5,97%	5,97%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	35 748,00	35 748,00	30 648,30	621 842,00	0,00	617 005,00	41 748,00	41 747,90	30 648,30
Wykonanie 2019	422 195,00	468 538,62	398 739,00	1 188 340,00	1 188 340,00	1 084 673,00	438 543,00	395 473,45	398 739,00
Plan 3 kw. 2020	3 128 299,34	3 128 299,34	2 874 947,08	2 216 862,34	2 216 862,34	2 077 843,57	3 249 649,84	3 249 649,84	2 958 627,07
2021	1 588 693,00	1 588 693,00	1 469 785,00	877 032,00	877 032,00	877 032,00	1 595 615,00	1 595 615,00	1 469 785,00
2022	1 239 434,00	1 146 589,00	1 146 589,00	0,00	0,00	0,00	1 239 434,00	1 146 589,00	1 146 589,00
2023	189 248,00	175 054,00	175 054,00	0,00	0,00	0,00	189 248,00	175 054,00	175 054,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	1 458 632,00	0,00	843 134,00	3 550 301,00	0,00	3 550 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 421 367,00	1 421 367,00	885 697,00	1 470 083,00	535 983,00	934 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 150 745,97	2 150 745,97	2 019 049,48	5 087 533,81	3 134 725,84	1 952 807,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 695 346,00	1 695 346,00	877 032,00	3 290 961,00	1 595 615,00	1 695 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 239 434,00	1 239 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	189 248,00	189 248,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu 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		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	319 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	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	x	0,00	0,00	
2024	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	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXI / 136 / 2021
z dnia 2021-01-28

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 507 558,00	3 290 961,00	1 239 434,00	189 248,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 812 212,00	1 595 615,00	1 239 434,00	189 248,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 695 346,00	1 695 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.), z tego:				7 507 558,00	3 290 961,00	1 239 434,00	189 248,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 812 212,00	1 595 615,00	1 239 434,00	189 248,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Razem tworzyzny rodzinę - Świetlica Błogoszów -	Gmina Oksa	2019	2021	372 777,00	91 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rodzinne stacje wsparcia - utworzenie nowych placówek wsparcia dziennego na terenie gminy Oksa -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Oksie	2020	2023	5 434 485,00	1 502 039,00	1 237 934,00	189 248,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Nowa jakość codzienności -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Oksie	2020	2022	4 950,00	1 800,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 695 346,00	1 695 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Oksa -	Gmina Oksa	2020	2021	1 695 346,00	1 695 346,00	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 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	4 719 643,00
1.a	3 024 297,00
1.b	1 695 346,00
1.1	4 719 643,00
1.1.1	3 024 297,00
1.1.1.1	91 776,00
1.1.1.2	2 929 221,00
1.1.1.3	3 300,00
1.1.2	1 695 346,00
1.1.2.1	1 695 346,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Rady Gminy w Oksie Nr XXI / 136 / 2021 z dnia 28 stycznia 2021 roku

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ DLA GMINY OKSA NA LATA 2021-2025

Wieloletnia prognoza finansowa (zwana dalej WPF) zgodnie z art.227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.

Limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych w przypadku Gminy Oksa zostały określone do 2025 roku.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Gmina Oksa sporządza WPF w tym zakresie do roku 2025.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy OKSA została poprzedzona analizą finansową ważniejszych wielkości z wykonania budżetu, które stanowią bazę do projektu budżetu na lata 2021 – 2025.

Informacje zawarte w analizie opracowano na podstawie danych za lata 2018 -2019 oraz informacyjnie podano wynikające z planu budżetu na 30.09.2020 r. i przewidywanego wykonania planu budżetu na rok 2020 oraz projektu budżetu na 2021 rok, które także stanowią bazę do dalszej prognozy budżetu.

Celem niniejszej analizy jest opracowanie długookresowych projektów dochodów i wydatków budżetowych, jak również określenie możliwości inwestycyjnych Gminy w przyszłych okresach a także ich wpływu na budżet tak, aby została zachowana płynność finansowa Gminy Oksa.

Głównym zastosowaniem analizy jest określenie możliwości finansowych realizacji przyjętych zadań, określenie zdolności kredytowej gminy, ustalenie optymalnych źródeł finansowania inwestycji, ustalenie harmonogramu spłaty zobowiązań kredytowych, możliwości lepszego wykorzystania środków zewnętrznych przy zachowaniu obowiązujących przepisów prawa.

Projekt uchwały w sprawie WPF zawiera załączniki określające:

- wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat stanowiących załącznik Nr 1 do projektu uchwały (dochody, wydatki ,wynik budżetu, przychody i rozchody);
- przedsięwzięcia - ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań - stanowiące załącznik Nr 2 ;
- objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Oksa na lata 2021-2025

W zakresie dochodów zaplanowano:

2021 rok dochody ogółem 25.367.400 zł:

- dochody bieżące 23.345.138 zł
- dochody majątkowe 2.022.262 zł

2022 rok dochody ogółem 25.215.180 zł:

- dochody bieżące 22.215.180 zł
- dochody majątkowe 3.000.000 zł

2023 rok dochody ogółem 26.330.500 zł:

- dochody bieżące 23.330.500 zł
- dochody majątkowe 3.000.000 zł

2024 rok dochody ogółem 25.389.190 zł:

- dochody bieżące 22.389.190 zł
- dochody majątkowe 3.000.000 zł
- 2025 rok dochody ogółem 25.650.000 zł:**
- dochody bieżące 23.150.000 zł
- dochody majątkowe 2.500.000 zł

Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2021 i kolejne lata pozwalają na zachowanie reguły z art.242 ustawy o finansach publicznych, że nie może być uchwalony budżet, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki budżetu zostały przedstawione w szczególności wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych (obsługa długu, wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki majątkowe).

W zakresie wydatków zaplanowano:

2021 rok wydatki ogółem 28.384.761 zł:

- wydatki bieżące 22.840.415 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 10.006.865,84 zł
- na obsługę długu 50.000 zł
- wydatki majątkowe 5.544.346 zł

2022 rok wydatki ogółem 26.015.180 zł:

- wydatki bieżące 22.515.180 zł w tym:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 9.650.000 zł
- na obsługę długu 100.000 zł
- wydatki majątkowe 3.500.000 zł

2023 rok wydatki ogółem 26.130.500 zł:

- wydatki bieżące 22.130.500 zł w tym:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 9.660.000 zł
- na obsługę długu 50.000 zł
- wydatki majątkowe 4.000.000 zł

2024 rok wydatki ogółem 25.189.190 zł:

- wydatki bieżące 21.189.190 zł w tym:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 9.660.000 zł
- na obsługę długu 50.000 zł
- wydatki majątkowe 4.000.000 zł

2025 rok wydatki ogółem 25.550.000 zł:

- wydatki bieżące 22.550.000 zł w tym:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 9.750.000 zł
- na obsługę długu 50.000 zł
- wydatki majątkowe 3.000.000 zł

W WPF nie zaplanowano w 2021 roku przychody pochodzące: z zaciągnięcia kredytu. Zaplanowano rozchody do całkowitej spłaty zadłużenia gminy czyli do 2025 roku.

WPF obejmuje kwotę długu i okres spłaty do 2025 roku, w tym relację o której mowa w art.243.

W 2021 roku w informacji o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego art. 243 uofp po uwzględnieniu zobowiązań oraz wyłączeń określonych w pkt 5.1.1. obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy został spełniony wskaźnik.

W informacji o wskaźniku obliczonego na podstawie przewidywanego wykonania za 2020 rok wskaźnik również został spełniony.

Wielkości dotyczące relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat

kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie przekraczają średniej arytmetycznej wyliczonej zgodnie z art. 243 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych w poszczególnych latach budżetowych.

Dane finansowe ujęte w załącznikach do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczące roku 2021 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2021 rok.

W załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" ujęto:

wydatki bieżące:

- Nowa jakość codzienności- rozwój usług społecznych w regionie świętokrzyskim: wsparcie środowiskowe osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych, rodzinne domy pomocy i mieszkalnictwo wspomagane – 1.800,00 zł
- Rodzinne stacje wsparcia – utworzenie nowych placówek wsparcia dziennego na terenie Gminy Oksa – 1.502.039 zł
- Razem tworzymy rodzinę – Świetlica Błogoszów – 91.776 zł

wydatki majątkowe:

- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Oksa – 1.696.346 zł

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia realny stan finansów Gminy Oksa i obejmuje okres roku 2021 do 2025 roku oraz prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej do 2025 roku do okresu całkowitej spłaty zadłużenia gminy.