

**UCHWAŁA NR XV/112//19
RADY MIEJSKIEJ W OZIMKU
z dnia 16 grudnia 2019 roku**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art.228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 i 2245) Rada Miasta w Ozimku uchwała, co następuje :

§ 1.1.Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020 - 2032 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 - 2032 stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań :

1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku;

2) 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. Upoważnia się Burmistrza Ozimka do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa § 2 uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ozimka.

§ 5. Traci moc uchwała Nr IV/15/18 z dnia 17 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 - 2029 .

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Ozimku
Aldona Koczur

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XV/112/19
z dnia 2019-12-16

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	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
2020	81 344 179,00	80 739 855,00	14 836 210,00	992 800,00	19 278 103,00	23 001 515,00	22 631 227,00	13 432 500,00	604 324,00	171 700,00	0,00
2021	82 340 815,00	82 340 815,00	15 207 115,00	1 040 000,00	19 760 000,00	23 460 000,00	22 873 700,00	15 541 659,00	0,00	0,00	0,00
2022	84 276 893,00	84 276 893,00	15 587 293,00	1 060 000,00	20 254 000,00	23 930 000,00	23 445 600,00	15 930 201,00	0,00	0,00	0,00
2023	86 198 675,00	86 198 675,00	15 976 975,00	1 090 000,00	20 700 000,00	24 400 000,00	24 031 700,00	15 930 201,00	0,00	0,00	0,00
2024	88 199 299,00	88 199 299,00	16 376 399,00	1 100 000,00	21 200 000,00	24 890 700,00	24 632 200,00	15 930 201,00	0,00	0,00	0,00
2025	90 274 109,00	90 274 109,00	16 785 809,00	1 140 000,00	21 800 000,00	25 300 000,00	25 248 300,00	15 930 201,00	0,00	0,00	0,00
2026	90 274 109,00	90 274 109,00	16 785 809,00	1 140 000,00	21 800 000,00	25 300 000,00	25 248 300,00	15 930 201,00	0,00	0,00	0,00
2027	90 274 109,00	90 274 109,00	16 785 809,00	1 140 000,00	21 800 000,00	25 300 000,00	25 248 300,00	15 930 201,00	0,00	0,00	0,00
2028	90 274 109,00	90 274 109,00	16 785 809,00	1 140 000,00	21 800 000,00	25 300 000,00	25 248 300,00	15 930 201,00	0,00	0,00	0,00
2029	90 274 109,00	90 274 109,00	16 785 809,00	1 140 000,00	21 800 000,00	25 300 000,00	25 248 300,00	15 930 201,00	0,00	0,00	0,00
2030	90 274 109,00	90 274 109,00	16 785 809,00	1 140 000,00	21 800 000,00	25 300 000,00	25 248 300,00	15 930 201,00	0,00	0,00	0,00
2031	90 274 109,00	90 274 109,00	16 785 809,00	1 140 000,00	21 800 000,00	25 300 000,00	25 248 300,00	15 930 201,00	0,00	0,00	0,00
2032	90 274 109,00	90 274 109,00	16 785 809,00	1 140 000,00	21 800 000,00	25 300 000,00	25 248 300,00	15 930 201,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	90 369 842,00	77 413 904,00	33 676 175,00	882 000,00	882 000,00	770 000,00	0,00	0,00	12 955 938,00	11 355 938,00	0,00	
2021	80 540 815,00	73 028 331,00	33 911 762,00	1 378 000,00	1 378 000,00	754 000,00	0,00	0,00	7 512 484,00	0,00	0,00	
2022	82 923 046,60	74 703 850,60	34 420 439,00	1 682 000,00	1 682 000,00	636 000,00	0,00	0,00	8 219 196,00	0,00	0,00	
2023	84 598 675,00	78 764 635,00	34 936 746,00	918 000,00	918 000,00	570 000,00	0,00	0,00	5 834 040,00	0,00	0,00	
2024	86 199 299,00	79 309 772,00	35 460 797,00	878 000,00	878 000,00	452 800,00	0,00	0,00	6 889 527,00	0,00	0,00	
2025	88 274 109,00	81 482 719,00	35 992 709,00	1 099 066,00	1 099 066,00	413 600,00	0,00	0,00	6 791 390,00	0,00	0,00	
2026	88 274 109,00	81 928 570,00	36 532 599,00	0,00	0,00	354 400,00	0,00	0,00	6 345 539,00	0,00	0,00	
2027	88 274 109,00	82 316 057,00	37 080 588,00	0,00	0,00	275 200,00	0,00	0,00	5 958 052,00	0,00	0,00	
2028	88 274 109,00	81 722 669,00	37 636 797,00	0,00	0,00	196 000,00	0,00	0,00	6 551 440,00	0,00	0,00	
2029	89 274 109,00	80 722 669,00	38 201 349,00	0,00	0,00	116 800,00	0,00	0,00	8 551 440,00	0,00	0,00	
2030	88 274 109,00	80 722 669,00	38 774 369,00	0,00	0,00	58 400,00	0,00	0,00	7 551 440,00	0,00	0,00	
2031	88 274 109,00	80 722 669,00	39 355 985,00	0,00	0,00	58 400,00	0,00	0,00	7 551 440,00	0,00	0,00	
2032	90 274 109,00	80 722 669,00	39 946 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 551 440,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	-9 025 663,00	0,00	10 825 663,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	3 825 663,00	2 025 663,00	
2021	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 353 846,40	1 353 846,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	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	0,00	
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 353 846,40	1 353 846,40	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 753 846,40	0,00	3 325 951,00	7 151 614,00		
2021	x	x	x	x	0,00	17 953 846,40	0,00	9 312 484,00	9 312 484,00		
2022	x	x	x	x	0,00	16 600 000,00	0,00	9 573 042,40	9 573 042,40		
2023	x	x	x	x	0,00	15 000 000,00	0,00	7 434 040,00	7 434 040,00		
2024	x	x	x	x	0,00	13 000 000,00	0,00	8 889 527,00	8 889 527,00		
2025	x	x	x	x	0,00	11 000 000,00	0,00	8 791 390,00	8 791 390,00		
2026	x	x	x	x	0,00	9 000 000,00	0,00	8 345 539,00	8 345 539,00		
2027	x	x	x	x	0,00	7 000 000,00	0,00	7 958 052,00	7 958 052,00		
2028	x	x	x	x	0,00	5 000 000,00	0,00	8 551 440,00	8 551 440,00		
2029	x	x	x	x	0,00	4 000 000,00	0,00	9 551 440,00	9 551 440,00		
2030	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	9 551 440,00	9 551 440,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 551 440,00	9 551 440,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 551 440,00	9 551 440,00		

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	4,45%	7,23%	6,19%	10,70%	10,25%	TAK	TAK
2021	4,34%	17,12%	15,84%	8,08%	7,63%	TAK	TAK
2022	3,30%	16,92%	15,86%	10,44%	9,98%	TAK	TAK
2023	3,51%	12,95%	12,03%	12,63%	12,63%	TAK	TAK
2024	3,87%	14,76%	14,04%	14,58%	14,58%	TAK	TAK
2025	3,71%	14,17%	x	13,98%	13,98%	TAK	TAK
2026	3,62%	13,39%	x	13,34%	13,17%	TAK	TAK
2027	3,50%	12,67%	x	13,79%	13,79%	TAK	TAK
2028	3,38%	13,46%	x	14,57%	14,57%	TAK	TAK
2029	1,72%	14,88%	x	14,05%	14,05%	TAK	TAK
2030	3,17%	14,79%	x	13,75%	13,75%	TAK	TAK
2031	3,17%	14,79%	x	14,02%	14,02%	TAK	TAK
2032	0,00%	14,70%	x	14,02%	14,02%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2020	0,00	0,00	0,00	432 624,00	432 624,00	432 624,00	77 762,00	77 762,00	77 762,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	0,00	0,00	0,00	4 504 000,00	3 504 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 584 000,00	584 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					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
2020	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 353 846,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XV/112/19
z dnia 2019-12-16

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 262 000,00	4 504 000,00	1 584 000,00	750 000,00	0,00	10 342 000,00
1.a	- wydatki bieżące				10 512 000,00	3 504 000,00	584 000,00	0,00	0,00	7 592 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 750 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	750 000,00	0,00	2 750 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				13 262 000,00	4 504 000,00	1 584 000,00	750 000,00	0,00	10 342 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 512 000,00	3 504 000,00	584 000,00	0,00	0,00	7 592 000,00
1.3.1.6	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Ozimek z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy w latach 2018 - 2020 - Realizacja postanowień ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	Urząd Gminy i Miasta	2018	2021	10 512 000,00	3 504 000,00	584 000,00	0,00	0,00	7 592 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 750 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	750 000,00	0,00	2 750 000,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Ozimek wraz z usprawnieniem zarządzania majątkiem sieciowym i wykorzystaniem OZE - Poprawa jakości stanu wód powierzchniowych i podziemnych na terenie gminy	Urząd Gminy i Miasta	2019	2022	2 750 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	750 000,00	0,00	2 750 000,00

OBJAŚNIENIA WIELOLETNIEJ PRPGNOZY FINANSOWEJ NA 2020 ROK

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej, w skrócie WPF, wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r, o finansach publicznych. Przedstawiona obecnie Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Ozimek opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na 2020 r. jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za rok 2019 i wykonanie budżetu za lata 2017 i 2018. Podstawą projektu budżetu na 2020 rok są w szczególności parametry makroekonomiczne przyjęte przez Ministerstwo Finansów a między innymi średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 2,5%, Uszczuplenie dochodów budżetowych w znacznej skali powoduje konieczność podjęcia przez Gminę działań dostosowawczych po stronie dochodowej i wydatkowej budżetu. Przewidywany wynik operacyjny na koniec 2019 r. - traktowany jako różnica między dochodami i wydatkami bieżącymi zamknie się na nadwyżkę operacyjną w kwocie 3.285.951,00 zł. Oprócz ograniczeń finansowych budżet Gminy podlega ograniczeniom formalno-prawnym wynikającym z art.242 i 243 ustawy z 27 sierpnia 2009r. uofp (Dz.U. z 2009r., Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) . Reguły, przepisy nakazują zachowanie zasady zrównoważonego budżetu bieżącego, co oznacza, że planowane i wykonane wydatki bieżące nie mogą przekroczyć wartości dochodów bieżących. Począwszy od 2014 r. możliwości dowolnego kształtowania wydatków bieżących ogranicza także reguła wyrażona w art.243 ustawy o finansach publicznych, która odnosi się do wyliczania limitu obciążeń budżetowych związanych z obsługą długu. Cele i wyzwania polityki budżetowej dla gminy Ozimek na 2020 r. i lata następne zostały uwzględnione i zaprezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej do 2032 roku. Natomiast ostatnim rokiem prognozy długu jest rok 2031 w którym planowane są ostateczne spłaty wszystkich zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu gminy Ozimek na 2020 r.

I. DOCHODY

W roku 2020 planuje się wzrost dochodów bieżących o 4,70% do roku 2019.

Planuje się 7,53% wzrostu z wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych w związku z podwyższeniem stawek podatkowych i stawki opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów pozostają na poziomie ubiegłego roku gdyż znacznego przeszacowania gruntów dokonano w roku 2016. Widoczny jest spadek podatku dochodowego od osób fizycznych (-1,36%), subwencji oświatowej o (-4,40%) oraz znaczny spadek subwencji równoważącej (-21,07%). Natomiast wystąpił duży wzrost subwencji wyrównawczej bo aż o (363,91%) w stosunku do roku 2019. W planowanej kwocie dotacji i środków na cele bieżące w wysokości 23.001.515,00 zł kwota 17.310.000,00 zł (75,26%) tej dotacji to realizacja świadczeń wychowawczych stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (programu 500+). Świadczenie te (500+) w stosunku do roku 2019 wzrosły o 90,17%. Pozostałe dotacje z zakresu zadań zleconych, powierzonych z zakresu administracji rządowej oraz na mocy porozumień z

jednostkami samorządu terytorialnego stanowią kwotę 5.691.515,00 zł.

W pozycji dochody ze sprzedaży majątku (wiersz 1.2) widoczny duży spadek wpływów stosunku do roku ubiegłego z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych. Widoczny jest również spadek dochodów majątkowych (-38,49%) podyktowany zmniejszonymi wpływami dotacji środków europejskich na realizację zadań inwestycyjnych. W roku 2020 planowane są wydatki majątkowe w kwocie 12.915.938,00 zł które będą możliwe do zrealizowania z emisji obligacji komunalnych (7.000.000,00), dochodów własnych oraz planowanych wolnych środków za 2019 rok.

II. WYDATKI

Wydatki podzielone są na dwie grupy: wydatki bieżące (kolumna 2.1) i wydatki majątkowe (kolumna 2.2). Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania lat poprzednich i przewidywanego wykonania w roku 2019 w związku z zachowaniem zrównoważonego budżetu. Zgodnie z art.226 ust. 2 pkt 2 uofp w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (kolumna 2.1.1). Zgodnie z wymogami ustawowymi wyodrębniono pozycję wydatków na obsługę poręczeń i gwarancji (kolumna 2.1.2). W wierszu tym wykazano udzielone poręczenia do 2022 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu oraz do 2025 roku w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej na budowę kanalizacji w gminie przy udziale środków unijnych. Na podstawie obowiązujących przepisów ustawy o finansach publicznych udzielone poręczenia podlegają wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art.243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (kolumna 2.1.2.1). W wierszu – wydatki na obsługę długu (2.1.3) przedstawiono koszty związane z zaciągniętymi zobowiązaniami w poszczególnych latach tj. kredytów w Banku Spółdzielczym Leśnica z oddziałem w Ozimku, w Banku Śląskim ING Opole oraz emisją obligacji komunalnych w latach 2014 i 2015 w Banku Gospodarstwa Krajowego (kolumna 2.1.3).

III PRZYCHODY

W pozycji przychodów (kolumna 4) planuje się emisję obligacji komunalnych w kwocie 7.000.000,00 oraz planowane wolne środki (kolumna 4.3) w ramach otrzymanej w 2019 roku a nie wykorzystanej dotacji w kwocie 2.025.663,00 zł z Funduszu Dróg Samorządowych oraz pozostałej nie wykorzystanej kwoty z emisji obligacji komunalnych w 2019 roku.

IV ROZCHODY

W pozycji rozchodów (kolumna 5) zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą zaciągniętych kredytów. Kwoty spłat rat kapitałowych oraz wykup obligacji komunalnych w poszczególnych latach nie podlegają wyłączeniom z ograniczeń na podstawie art.243 ust. 3 pkt 1 ustawy (kolumna 5.1.1), (kolumna 5.1.1.1), (kolumna 5.1.1.2). Wyłączeniu jak wyżej wspomniano z limitu spłat zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy podlega jedynie

kwota udzielonych poręczeń na spłatę pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu oraz w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie przez Spółkę Gminną na budowę kanalizacji w Gminie, w której gmina posiada 100 % udziałów wiersz (2.1.2.1). Analiza wskaźnika spłaty zobowiązań (kolumna 8.1) oraz dopuszczalnych wskaźników spłat zobowiązań (kolumna 8.2), (kolumna 8.3 i kolumna 8.3.1) wykazuje, że Gmina spełnia relacje o których mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, natomiast zadłużenia zaciągnięte obecnie gmina będzie spłacać do roku 2031 .

PRZEDSIĘWZIĘCIA

Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Wydatki bieżące i majątkowe przedsięwzięć na lata 2019 - 2023 wynikają z podpisanych umów i stanowią kontynuację rozpoczętych zadań w poprzednich latach. Dokonano weryfikacji zadań zakończonych oraz dostosowano kwoty realizowanych zadań do planu wydatków budżetowych.