

**ZARZĄDZENIE nr 55/2021
WÓJTA GMINY OSIEK
z dnia 10 listopada 2021r.**

w sprawie przyjęcia i przekazania pod obrady Rady Gminy projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek na lata 2022-2032.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021r. poz. 305 z późn. zm.)

WÓJT GMINY zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek na lata 2022-2032 wraz z objaśnieniami.

§ 2. Przedstawić projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek na lata 2022-2032 Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr Paweł Chudy



Uchwała nr

Rady Gminy Osiek

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek na lata 2022-2032.

Na podstawie oraz art. 226, art.227, art.230 ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021r. poz. 305 z późn.zm.) w związku z art. 121 ust.8 i art.122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1241 z późn.zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021r. poz.1372 z późn.zm.) Rada Gminy Osiek postanawia, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Osiek na lata 2021-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2032 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2024, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3.1.Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają za rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXI/135/2020 Rady Gminy Osiek z dnia 10 grudnia 2020r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek na lata 2021-2031.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

WÓJTA
mgr Paweł Chudy

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 55/2021
z dnia 2021-11-10

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz śródków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2		
Dochoły bieżące ^x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej ^z	z tytułu dotacji i śródków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochoły bieżące ⁴⁾	z tytułu dotacji z podziałem od nieruchomości		Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2019	19 791 995,60	19 746 577,04	2 295 974,00	1 604,69	6 446 606,00	7 142 259,96	3 860 132,39	2 145 201,91	45 418,56	0,00	42 300,00		
Wykonanie 2020	21 579 178,70	21 015 011,66	2 012 194,00	238 570,72	6 427 998,00	8 394 151,37	3 942 087,57	2 169 656,40	564 167,04	0,00	564 167,04		
Plan 3 kw. 2021	21 941 973,45	20 272 110,45	2 234 340,00	210 000,00	6 041 623,00	7 158 091,81	4 628 055,64	2 440 000,00	1 669 863,00	0,00	1 614 863,00		
Wykonanie 2021	22 231 367,35	20 893 221,35	2 234 340,00	110 000,00	6 425 796,00	7 661 756,71	4 461 328,64	2 350 000,00	1 338 146,00	55 281,00	1 282 865,00		
2022	21 500 000,00	17 186 590,00	2 080 432,00	179 297,00	6 071 583,00	3 634 644,00	5 220 634,00	2 650 000,00	4 313 410,00	0,00	4 313 410,00		
2023	18 881 400,00	18 681 400,00	2 157 400,00	200 000,00	6 200 000,00	4 150 000,00	6 174 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	19 314 400,00	19 314 400,00	2 300 400,00	220 000,00	6 250 000,00	4 200 000,00	6 344 000,00	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	19 344 000,00	19 344 000,00	2 300 000,00	220 000,00	6 250 000,00	4 200 000,00	6 374 000,00	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	19 420 000,00	19 420 000,00	2 250 000,00	220 000,00	6 300 000,00	4 250 000,00	6 130 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	19 500 000,00	19 500 000,00	2 250 000,00	240 000,00	6 350 000,00	4 250 000,00	6 140 000,00	2 690 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	19 420 000,00	19 420 000,00	2 300 000,00	240 000,00	6 380 000,00	4 300 000,00	6 060 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	19 600 000,00	19 600 000,00	2 360 000,00	240 000,00	6 400 000,00	4 400 000,00	6 200 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	19 700 000,00	19 700 000,00	2 360 000,00	260 000,00	6 430 000,00	4 450 000,00	6 200 000,00	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	19 800 000,00	19 800 000,00	2 360 000,00	260 000,00	6 410 000,00	4 470 000,00	6 300 000,00	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	19 800 000,00	19 800 000,00	2 360 000,00	260 000,00	6 410 000,00	4 470 000,00	6 300 000,00	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00		

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąka 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.), zwaną 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 oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 z odrębnymi zasadami wykonywania budżetu, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	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, w tym: <ul style="list-style-type: none"> – pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy^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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2019	18 504 026,65	17 610 675,45	6 766 553,06	0,00	0,00	140 879,45	0,00	0,00	0,00	893 351,20	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	20 742 671,52	19 304 331,40	7 287 744,02	0,00	0,00	115 632,60	0,00	0,00	0,00	1 438 340,12	1 438 340,12	516 030,03		
Plan 3 kw. 2021	27 594 049,45	19 819 049,45	8 060 634,10	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	7 775 000,00	7 775 000,00	35 000,00		
Wykonanie 2021	27 852 000,00	20 150 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	7 702 000,00	7 702 000,00	30 000,00		
2022	21 000 000,00	17 050 000,00	8 136 148,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	47 567,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00	0,00		
2023	18 030 000,00	17 630 000,00	7 640 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	30 800,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00		
2024	18 203 000,00	17 503 000,00	7 660 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	29 600,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00		
2025	18 378 300,00	17 778 300,00	7 680 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	26 400,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00		
2026	18 500 000,00	17 900 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	22 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00		
2027	18 580 000,00	17 980 000,00	7 720 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	17 600,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00		
2028	18 700 000,00	18 000 000,00	7 740 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	13 200,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00		
2029	18 880 000,00	18 180 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	8 800,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00		
2030	18 980 000,00	18 280 000,00	7 850 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	4 400,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00		
2031	19 000 000,00	18 400 000,00	7 850 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00		
2032	19 158 500,00	18 458 500,00	7 850 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4.1	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	w tym:
		3.1	3			4.1.1	4.2		4.2.1	4.3			
Lp													
Wykonanie 2019	1 287 968,95	0,00	1 301 634,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 301 634,26	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	836 507,18	0,00	3 364 600,03	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 764 600,03	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-5 652 076,00	0,00	6 402 076,00	5 816 686,00	5 816 686,00	42 190,00	42 190,00	42 190,00	42 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	-5 620 632,55	0,00	8 111 104,63	4 660 000,00	4 660 000,00	42 189,60	42 189,60	42 189,60	42 189,60	2 865 715,03	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	500 000,00	2 041 500,00	2 041 500,00	2 041 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	851 400,00	851 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 111 400,00	1 111 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	965 700,00	965 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	641 500,00	641 500,00	0,00	0,00	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.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		w tym:	5.1.1			5.1.1.1	5.1.1.2	
	4.4	4.4.1							4.5
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem/ długiem x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	0,00	0,00	0,00	0,00	825 004,00	825 004,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 293 200,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	543 200,00	543 200,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	543 200,00	543 200,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 541 500,00	2 541 500,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	851 400,00	851 400,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 111 400,00	1 111 400,00	220 000,00	0,00	220 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	965 700,00	965 700,00	220 000,00	0,00	220 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	641 500,00	641 500,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica zrownawazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyliczeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
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 2019	X	X	X	X	0,00	4 110 000,00	0,00	2 135 901,59	2 135 901,59			
Wykonanie 2020	X	X	X	X	543 200,00	4 960 000,00	0,00	1 710 680,26	1 710 680,26			
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	10 026 686,00	0,00	453 061,00	1 038 451,00			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	8 870 000,00	0,00	743 221,35	1 328 610,95			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 370 000,00	0,00	136 590,00	136 590,00			
2023	X	X	X	X	0,00	7 518 600,00	0,00	1 551 400,00	1 551 400,00			
2024	X	X	X	X	0,00	6 407 200,00	0,00	1 811 400,00	1 811 400,00			
2025	X	X	X	X	0,00	5 441 500,00	0,00	1 565 700,00	1 565 700,00			
2026	X	X	X	X	0,00	4 521 500,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00			
2027	X	X	X	X	0,00	3 601 500,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00			
2028	X	X	X	X	0,00	2 881 500,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00			
2029	X	X	X	X	0,00	2 161 500,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00			
2030	X	X	X	X	0,00	1 441 500,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00			
2031	X	X	X	X	0,00	641 500,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00			
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 341 500,00	1 341 500,00			

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego 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 2019	0,00%	x	18,11%	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,42%	x	x	x	
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,45%	4,67%	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	6,23%	6,64%	x	x	x	
2022	7,04%	2,20%	2,20%	12,47%	13,06%	TAK	
2023	6,45%	11,41%	11,41%	7,16%	7,75%	TAK	
2024	6,16%	12,45%	12,45%	6,16%	6,75%	TAK	
2025	5,48%	11,07%	x	8,69%	8,69%	TAK	
2026	5,19%	10,74%	x	10,59%	10,84%	TAK	
2027	5,06%	10,56%	x	9,53%	9,79%	TAK	
2028	3,68%	9,85%	x	8,98%	9,24%	TAK	
2029	3,56%	9,67%	x	9,75%	9,75%	TAK	
2030	3,45%	9,51%	x	10,82%	10,82%	TAK	
2031	5,35%	9,92%	x	10,55%	10,55%	TAK	
2032	4,32%	8,88%	x	10,19%	10,19%	TAK	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.2	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.2	9.3.1.3	9.3.1.4
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Łp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.2	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.2	9.3.1.3	9.3.1.4
Wykonanie 2019	111 727,82	111 727,82	0,00	0,00	0,00	0,00	117 600,00	117 600,00	100 524,49			
Wykonanie 2020	162 468,95	135 361,95	0,00	0,00	0,00	0,00	156 596,45	129 489,45	127 962,88			
Plan 3 kw. 2021	442 641,32	442 641,32	664 003,00	664 003,00	649 471,60	649 471,60	443 211,32	443 211,32	407 243,04			
Wykonanie 2021	442 641,32	442 641,32	332 011,00	332 011,00	317 479,60	317 479,60	443 211,32	443 211,32	407 243,04			
2022	197 340,00	197 340,00	2 613 410,00	2 613 410,00	2 613 410,00	2 613 410,00	198 480,00	198 480,00	176 905,23			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 680,00	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									
	w tym:		z tego:				Wydania na splotę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na splotę zobowiązań 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 do 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Wydatki na splotę zobowiązań				
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	407 995,38	0,00	407 995,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	118 817,94	82 344,60	13 543,50	0,00	13 543,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	3 535 106,00	2 220 679,00	778 000,00	348 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 535 106,00	2 220 679,00	741 600,00	348 000,00	393 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	781 418,00	581 418,00	647 340,00	197 340,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	164 660,00	164 660,00	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											
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydaki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x					
10.7.3	10.7.2.1.1											
Wykonanie 2019	825 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	841 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	851 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	891 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	745 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	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	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 spójności relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 § 3 – § 3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

WOJEWÓDZKI
Urząd Powiatowy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 55/2021
z dnia 2021-11-10

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 590 000,00	647 340,00	164 660,00	0,00	0,00	880 000,00
1.a	- wydatki bieżące				710 000,00	197 340,00	164 660,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				880 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr. 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				710 000,00	197 340,00	164 660,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				710 000,00	197 340,00	164 660,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Nauka z pasją - rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów w Gminie Osiek - poprawa kształcenia uczniów Szkół Podstawowych	Urząd Gminy	2021	2023	710 000,00	197 340,00	164 660,00	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				880 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				880 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00
1.3.2.4	Wykonanie ujęcia wody podziemnej w Suminie oraz wymiana wyposażenia tłoczni ścieków zlokalizowanych w obrębie Obórki oraz Strzygi na terenie Gminy Osiek - poprawa ujęcia wody oraz wymiana wyposażenia tłoczni ścieków	Urząd Gminy	2020	2022	880 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00

W O J I
mgr Paweł Chudy

Objaśnienia

do Uchwały Rady Gminy Osiek z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy w Osieku na lata 2022-2032.

Załącznik nr 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa w zakresie, o którym mowa w art. 226 ustawy o finansach publicznych, została sporządzona na lata 2022-2032 wraz z prognozą długu, która obejmuje również okres od 2022 do 2032 roku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały odzwierciedlone plany i kierunki rozwoju gminy, gdyż opracowano ją na podstawie obecnie realizowanych zadań i planowanych nowych zamierzeń inwestycyjnych. Wysokość środków finansowych przeznaczanych na wydatki inwestycyjne zależy w głównej mierze od środków finansowych będących w dyspozycji jednostki.

Zasadniczą pozycją załącznika nr 1 WPF są dochody. Prognozę dochodów bieżących i majątkowych sporządzono w oparciu o ich realny wzrost, mając na uwadze zrealizowane dochody w latach 2019-2020 oraz do końca III kwartału 2021 roku. Zaplanowane dochody i wydatki są w kwocie niższej niż planowane wykonanie w roku 2021 ponieważ projekt budżetu nie zawiera dochodów i wydatków, na które gmina otrzymuje plan od wojewody w trakcie roku, są to m.in. akcyza, stypendia szkolne, wybory, zwiększenia dotacji dla GOPS-u.

Z tytułu dochodów majątkowych zakłada się osiągnięcie dochodu w wysokości 4.313.410,00zł z tytułu dofinansowania realizacji inwestycji:

- Budowa stacji uzdatniania wody w Obórkach oraz instalacji odwadniania osadu na oczyszczalni gminnej w Osieku -1.700.000,00zł,
- Remont świetlicy wiejskiej w Kretkach Małych na cele związane z aktywizacją społeczności lokalnej – 331.992,00zł,
- Budowa systemu odprowadzania wód deszczowych z terenu miejscowości Osiek – 1.700.000,00zł,
- Zakup 3 desek SUP oraz remont i zagospodarowanie terenu wokół Centrum Kultury i Sportu w Osieku – 81.418,00zł,

- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Strzygach – 500.000,00zł.

Wśród wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. W roku 2022 oraz na dalsze lata nie planuje się udzielania gwarancji i poręczeń. Natomiast w wydatkach objętych limitem art. 226 ust. 4 ufp przyjęto tylko ich wykonanie w latach 2019-2023, gdyż jednostka nie posiada wiedzy na temat ich wysokości w kolejnych latach.

Z kolei wydatki inwestycyjne zaplanowano w oparciu o budżet zadaniowy. Limity wydatków na poszczególne zadania inwestycyjne realizowane w latach określone zostały na podstawie dokumentacji kosztorysowej, wstępnej kalkulacji kosztów oraz kwot określonych we wnioskach o dofinansowanie. Realizacja zadań, dla których Gmina będzie ubiegała się o dofinansowanie uzależniona jest od otrzymania wsparcia.

Wśród wydatków majątkowych wyróżnia się te, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku, a które pokrywają się z przedsięwzięciami wykazanymi w załączniku nr 2 do uchwały.

Kolejną pozycją prognozy jest nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, uzyskane środki przeznaczane są na spłaty zaciągniętych zobowiązań w kolejnym roku budżetowym.

Następnym etapem jest wycena spłaty i obsługi długu z uwzględnieniem rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych oraz wydatków bieżących na obsługę długu.

W roku 2022 zaplanowane zostały przychody z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz realizację zadań inwestycyjnych.

Prognozowana kwota długu wykazana jest według stanu na koniec 2021 roku i lat następnych, aż do całkowitej spłaty długu, tj. roku 2032. Prognoza długu na poszczególne lata planowania uwzględnia zarówno zadłużenie gminy powstałe w latach ubiegłych jak i „nowy” dług.

W kolejnych wierszach Wieloletniej Prognozy Finansowej wyliczone są wskaźniki długu i planowanej spłaty zadłużenia w stosunku do prognozowanych dochodów ogółem.

Załącznik nr 2

W załączniku Nr 2 do uchwały zawarte zostały następujące przedsięwzięcia do realizacji w latach 2022-2023:

Bieżące - Nauka z pasją – rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów w Gminie Osiek;

Majątkowe - Wykonanie ujęcia wody podziemnej w Suminie oraz wymiana wyposażenia tłoczni ścieków zlokalizowanych w obrębie Obórki oraz Strzygi na terenie gminy Osiek.

WÓJT
mgr Paweł Chudy

