

w sprawie projektu uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek Jasielski na lata 2022-2030

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn.zm.) oraz art.230 ust.1, 2 ustawy z dnia 27 sierpnia,2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 305 z późn. zm.)Wójt Gminy Osiek Jasielski zarządza, co następuje:

- § 1. Sporządza się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek Jasielski na 2022 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Wójt Gminy przedstawi w/w projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Radzie Gminy Osiek Jasielski oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Andrzej Stachurski

Projekt

**Uchwała Nr...../2021
Rady Gminy Osiek Jasielski
z dnia**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek Jasielski na lata 2022-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 305 z późn. zm.) Rada Gminy Osiek Jasielski uchwała, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Osiek Jasielski na lata 2022-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Osiek Jasielski, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.

Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek Jasielski, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 4.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Osiek Jasielski do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust.4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały ogółem do kwoty 542 838,35 zł w tym w roku 2023- 542 838,35 zł, w roku 2024- 0,00zł.

§ 5

1. Upoważnia się Wójta Gminy Osiek Jasielski do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy zawieranych na czas określony w zakresie:
 - a) usług telekomunikacyjnych i internetowych do kwoty 16 300,00 zł,
 - b) dostawy energii elektrycznej do kwoty 700 000,00zł,

- c) odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych do kwoty 920 000,00zł,
 - d) zimowego utrzymania dróg 80 000,00zł,
 - e) dowożenie dzieci do szkół 120 000,00zł
 - f) usług pocztowych 80 000,00zł.
- zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
- a) dostawy gazu z sieci,
 - b) dostawy wody za pomocą sieci wodociągowej lub odprowadzenia ścieków za pomocą sieci kanalizacji,
 - c) usług przesyłowych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Osiek Jasielski do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy z tytułu umów zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
- a) Dostawy wody za pomocą sieci wodnokanalizacyjnej i odprowadzania ścieków,
 - b) Dostawy gazu sieci gazowej,
 - zawieranych na czas określony do kwoty 195 000,00 zł w zakresie:
 - a) dostawy usług telekomunikacyjnych i internetowych do kwoty 10 000,00zł
 - b) usług pocztowych do kwoty 5 000,00 zł,
 - c) dostawy energii elektrycznej do kwoty 180 000,00 zł

§ 6

Traci moc Uchwała nr XXVI/182/2020 Rady Gminy Osiek Jasielski z dnia 30 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2026.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2022r.

WÓJT
Andrzej Stachurski

WÓJCIEMIĘ Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

38-223 Osiek Jasielski

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 118/2021 Wójta Gminy Osiek Jasielski z dnia 10 listopada 2021 r

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2030

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:								z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		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	
Dochoy ogółem x	23 921 562,35	1 914 185,00	9 373,00	10 812 834,00	7 308 967,00	2 828 095,35	539 000,00	1 048 108,00	185 098,00	863 010,00		
	23 430 000,00	1 846 924,00	9 172,00	10 838 696,00	8 151 908,03	2 253 299,97	498 685,00	330 000,00	80 000,00	250 000,00		
	23 920 000,00	1 850 332,00	9 147,00	10 400 857,00	9 205 570,00	2 333 094,00	513 646,00	120 000,00	120 000,00	0,00		
	23 925 996,47	1 865 492,00	9 130,00	10 310 953,00	9 322 421,47	2 338 000,00	529 055,00	80 000,00	80 000,00	0,00		
	24 037 189,72	1 865 600,00	9 012,00	10 250 571,00	9 415 817,00	2 436 189,72	544 398,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
	23 970 000,00	1 825 000,00	9 010,00	9 620 000,00	8 500 000,00	2 556 000,00	556 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00		
	24 025 000,00	1 820 000,00	9 080,00	9 580 000,00	8 400 000,00	2 560 000,00	560 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00		
	24 060 000,00	1 821 000,00	9 090,00	9 490 000,00	8 403 000,00	2 562 000,00	562 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00		
	24 080 000,00	1 819 000,00	9 070,00	9 480 000,00	8 430 000,00	2 550 000,00	550 000,00	80 000,00	80 000,00	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. 669, 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:										w tym:		
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
								w tym:	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x				pozostałe odsetki i dyskonta 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	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę dlugu x			odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2022	26 202 420,35	22 861 046,49	10 517 668,82	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 341 373,86	3 341 373,86	0,00
2023	22 962 115,27	21 714 271,89	9 720 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 247 843,38	1 247 843,38	0,00
2024	23 309 629,53	21 996 117,00	9 482 923,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 512,53	1 313 512,53	0,00
2025	23 155 622,47	23 014 020,00	9 619 996,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 602,47	141 602,47	0,00
2026	23 239 279,16	23 189 279,16	9 662 996,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	23 657 561,00	23 300 000,00	9 680 000,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357 561,00	357 561,00	0,00
2028	23 712 561,00	23 350 000,00	9 685 000,00	0,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362 561,00	362 561,00	0,00
2029	23 747 561,00	23 370 000,00	9 690 000,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 561,00	377 561,00	0,00
2030	23 607 561,00	23 400 000,00	9 700 000,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 561,00	207 561,00	0,00

Wyszczególnienie	3	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	z tego:		w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2022	-2 280 858,00	0,00	2 729 756,00	1 729 756,00	1 280 858,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	467 884,73	467 884,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	610 370,47	610 370,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	770 374,00	770 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	797 910,56	797 910,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	312 439,00	312 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	312 439,00	312 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	312 439,00	312 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	472 439,00	472 439,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		5.1.1.2
	4.4	w tym:				5.1.1	5.1.1.1	
		4.4.1	4.5					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	448 898,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	467 884,73	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	610 370,47	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	770 374,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	797 910,56	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	312 439,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	312 439,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	312 439,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	472 439,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	
	z tego:			z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x							
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej okrośionych 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 wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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
Lp														
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	4 056 295,76	0,00	12 407,86	1 012 407,86
2023	x	x	x	x	x				0,00	0,00	3 588 411,03	0,00	1 385 728,11	1 385 728,11
2024	x	x	x	x	x				0,00	0,00	2 978 040,56	0,00	1 803 883,00	1 803 883,00
2025	x	x	x	x	x				0,00	0,00	2 207 866,56	0,00	831 976,47	831 976,47
2026	x	x	x	x	x				0,00	0,00	1 409 756,00	0,00	787 910,56	787 910,56
2027	x	x	x	x	x				0,00	0,00	1 097 317,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2028	x	x	x	x	x				0,00	0,00	784 878,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2029	x	x	x	x	x				0,00	0,00	472 439,00	0,00	610 000,00	610 000,00
2030	x	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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty z...		...ażeń		Wskaźnik spłaty z...		...ażeń	
Lp	Wyszczególnienie	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 uslawowych 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 uslawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał 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 uslawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 uslawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartał 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 uslawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
				8.1	8.2	8.3	8.3.1
2022		3,14%	0,34%	10,28%	12,68%	TAK	TAK
2023		3,40%	9,54%	7,26%	9,66%	TAK	TAK
2024		4,39%	12,57%	4,53%	6,93%	TAK	TAK
2025		5,55%	5,97%	8,33%	8,33%	TAK	TAK
2026		5,71%	5,64%	7,94%	8,94%	TAK	TAK
2027		2,24%	4,11%	7,44%	8,44%	TAK	TAK
2028		2,21%	4,06%	5,57%	6,57%	TAK	TAK
2029		2,19%	4,10%	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2030		3,21%	4,03%	6,57%	6,57%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań powołanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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
2022	0,00	0,00	0,00	257 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	257 910,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansów															
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:				Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 przekształconych 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	w tym:	10.1	10.1.1		10.1.2					10.2	10.3	10.4	10.5
					bieżące	majątkowe									
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						
2022	426 838,35	0,00	1 636 938,35	0,00	1 636 938,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	426 838,35	0,00	542 838,35	0,00	542 838,35	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	0,00				
2025	0,00	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	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x					
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imnych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emilowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wysiępienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
2022	448 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	467 884,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	610 370,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	610 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	637 910,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty 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 została wygenerowana 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 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 118/2021 Wójta Gminy Osiek Jasielski z dnia 10 listopada 2021 r
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2030

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)				2 719 536,70	1 636 938,35	542 838,35	0,00	0,00	2 179 776,70
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 719 536,70	1 636 938,35	542 838,35	0,00	0,00	2 179 776,70
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:				853 676,70	426 838,35	426 838,35	0,00	0,00	853 676,70
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				853 676,70	426 838,35	426 838,35	0,00	0,00	853 676,70
1.1.2.2	POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ W BUDYNKU SZKOŁY PODSTAWOWEJ W PIELGRZYMCE - POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ W BUDYNKU SZKOŁY PODSTAWOWEJ W PIELGRZYMCE	Urząd Gminy - Wydatki	2022	2023	853 676,70	426 838,35	426 838,35	0,00	0,00	853 676,70
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				1 865 860,00	1 210 100,00	116 000,00	0,00	0,00	1 326 100,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 865 860,00	1 210 100,00	116 000,00	0,00	0,00	1 326 100,00
1.3.2.1	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa Domu Ludowego w Załężu - Poprawa jakości życia kulturalnego mieszkańców gminy	Urząd Gminy - Wydatki	2021	2023	951 000,00	330 000,00	96 000,00	0,00	0,00	426 000,00
1.3.2.2	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Mrukowej - Zwiększenie aktywności fizycznej oraz sprzyjanie tworzeniu warunków dla rozwoju sportu i prowadzenia zdrowego stylu życia wśród dzieci i młodzieży	Urząd Gminy - Wydatki	2021	2023	914 860,00	880 100,00	20 000,00	0,00	0,00	900 100,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek Jasielski na lata 2022- 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana na lata 2022 – 2030. Podstawą opracowania WPF Gminy Osiek Jasielski jest projekt uchwały budżetowej na 2022 r. , dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2019- 2020 oraz wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku.

Szczególną częścią WPF jest prognoza kwoty długu, która przewiduje spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek do 2030 roku.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące planowano z nieznacznym wzrostem.

I. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Osiek Jasielski dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach PIT i CIT ;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: opłaty lokalne, kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody majątkowe (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

Dochody bieżące

W prognozie dochodów bieżących uwzględniono dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu gminy oraz przewidywane ich wykonanie.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2022 rok zaplanowano

w oparciu o uchwałę nr XIII/71/2015 Rady Gminy Osiek Jasielski z dnia 25 listopada 2015 r. w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości.

W latach następnych zakłada się nieznaczny wzrost wpływów z tego podatku i zwiększenie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych. Wpływy innych opłat przyjęto do planu na poziomie roku bieżącego, ponieważ nie są dochodami o charakterze stałym. Środki pochodzące z innych źródeł, prognozowano na podstawie zawartych umów.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na rok 2022 przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy przyjęto kwoty na dotychczasowym poziomie.

Dochody majątkowe

W 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 185 098,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy zachowaniu najwyższej staranności. Dotyczy to sprzedaży majątku nieruchomości w miejscowości Osiek Jasielski i Świerchowa . W roku 2023 przyjęto kwotę 80 000,00 zł, w roku 2024 – 120 000,00 zł, w roku 2025- 80 000,00 zł, w roku 2026- 60 000,00 zł, w roku 2027-70 000,00 zł, w roku 2028 – 75 000,00 zł, w roku 2029 – 80 000,00 zł i w 2030 roku – 80 000,00 zł.

W dochodach majątkowych ujęto:

-kwotę dotacji 257 910,00 zł, w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskiej z przeznaczeniem na wydatki poniesione na realizację zadania pn. „ Poprawa efektywności w budynku SP w Pielgrzymce”,

- dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na realizację zadania inwestycyjnego pn. „ Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Mrukowej” w kwocie 605 100,00 zł

II. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Osiek Jasielski dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
2. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów , dla wydatków bieżących w 2022 roku uwzględniono projekt budżetu gminy. W kolejnych latach 2023-2030 kwoty wydatków przyjęto z nieznacznym wzrostem, w stosunku do wykonania z lat ubiegłych. W roku budżetowym 2022 wydatki zabezpieczają prawidłową realizację zadań Gminy Osiek Jasielski w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek Jasielski na lata 2022-2023 z łącznym limitem zobowiązań 2 179 776,70 zł. W latach 2022-2023 na zadanie pn. „Poprawa efektywności energetycznej w budynku SP w Pielgrzymce” z limitem zobowiązań 853 676,70 zł.. W latach 2021-2023 wydatki na realizację przedsięwzięcia na zadanie :

- pn. „Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa Domu Ludowego w Załężu” o łącznych nakładach finansowych 951 000,00 zł., z limitem zobowiązań na kwotę 426 000,00 zł,
- pn. „ Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Mrukowej” o łącznych nakładach finansowych 914 860,00 zł, z limitem zobowiązań na kwotę 900 100,00zł.

W latach 2024-2030 wydatki majątkowe to planowane nakłady finansowe na budowę sieci kanalizacji sanitarnej i rozbudowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Osiek Jasielski, w miarę możliwości posiadanych środków własnych i pozyskanych z budżetu UE.

Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach budżetu gminy w 2022 roku wzrasta i wynosi 7,8 %.

Wynik budżetu gminy w 2022 roku to planowany deficyt z kwotą 2 280 858,00 zł, którego źródłem pokrycia będą przychody;

- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu 1 000 000,00 (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych),

- przychody z zaciągniętych kredytów w kwocie 1 280 858, 00 zł,

W kolejnych latach 2023-2030 planowany budżet jest z nadwyżką środków budżetowych z przeznaczeniem na pokrycie spłat rat, mając na uwadze spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek, przy aktualnym harmonogramie spłat rat do 2030 roku.

Na obsługę długu planowano wydatki zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych już kredytów. Na lata 2022 – 2030 określając poziom zadłużenia brano pod uwagę relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, w roku 2022 dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań to 10,28%.

Zadłużenie Gminy Osiek Jasielski na koniec roku 2022 to planowana kwota 4 056 295,76 co stanowi 17,4 % planu dochodów ogółem.

Przychody budżetu to kwota 2 729 756,00 zł, w tym; kwota 1 729 756,00 zł dotyczy zaciągnięcia planowanych kredytów na;

- spłatę wcześniej zaciągniętych już kredytów i pożyczek - 448 898,00 zł,
- na pokrycie deficytu budżetu – 1 280 858,00 zł,

oraz przychody z kwotą 1 000 000,00 zł, to niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu tj. niewykorzystane środki roku bieżącego z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z przeznaczeniem na inwestycje do realizacji w roku budżetowym 2022.

Rozchody zaplanowano zgodnie z okresami zapadalności kredytów i pożyczek, na które zawarto już umowy, w roku 2022 wysokość spłat rat kapitałowych to 448 898,00 zł , jako zobowiązanie w Banku Spółdzielczym w Bieczu O/ Dębowiec .

Na koniec roku budżetowego 2022 planowana kwota długu wynosi 4 056 295,76 zł.

Nie planowano w latach 2022-2030 udzielania pożyczek, wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji oraz nie planuje się w 2022 roku zobowiązań wymagalnych.

Przedsięwzięcia

W załączniku nr 2 do WPF to wydatki majątkowe na przedsięwzięcia o łącznych nakładach finansowych 2 719 536,70 zł, w roku budżetowym wydatki z limitem 1 636 938,35 zł są dostosowane do aktualnego stanu realizacji i mają pokrycie w planach wydatków w określonej klasyfikacji budżetowej.

Okres realizacji zadań inwestycyjnych wynika z przyjętych limitów wydatków do 2023 roku.

Zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średnich 7 -letnich oraz 3-letnich:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	3,14%	10,28%	12,68%	7,14%	9,54%
2023	3,40%	7,26%	9,66%	3,86%	6,26%
2024	4,39%	4,53%	6,93%	0,14%	2,54%
2025	5,55%	8,33%	8,33%	2,78%	2,78%

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	3,14%	10,99%	12,02%	7,85%	8,88%
2023	3,40%	10,23%	11,26%	6,83%	7,86%
2024	4,39%	9,66%	10,69%	5,27%	6,30%
2025	5,55%	10,03%	11,06%	4,48%	5,51%

Gmina Osiek Jasielski wybiera wyliczenie maksymalnych wskaźników spłaty długu według średnich 7 -letnich.

WÓJT
Andrzej Stachurski

Osiek Jasielski, 2021-11-10