

w sprawie projektu uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek Jasielski na lata 2023-2030

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn.zm.) oraz art.230 ust.1, 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022r., poz. 1634 z późn. zm.)Wójt Gminy Osiek Jasielski zarządza, co następuje:

§ 1. Sporządza się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek Jasielski na 2023 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...../2022
Rady Gminy Osiek Jasielski
z dnia**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek Jasielski na lata 2023-2030

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 2022 r., poz.559 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 2022r., poz. 1634 z późn. zm.) Rada Gminy Osiek Jasielski uchwała, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Osiek Jasielski na lata 2023-2030, 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 8 494 504,00 zł w tym: w roku 2024- 8 394 504,00 zł, w roku 2025- 100 000,00zł.

§ 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 20 000,00 zł,
 - b) dostawy energii elektrycznej do kwoty 1 000 000,00zł,

- c) odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych do kwoty 1 100 000,00zł,
 - d) zimowego utrzymania dróg 80 000,00zł,
 - e) dowożenie dzieci do szkół 190 000,00zł
 - f) usług pocztowych 100 000,00zł.
- 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 10 000,00 zł,
 - c) dostawy energii elektrycznej do kwoty 250 000,00 zł

§ 6. Traci moc Uchwała nr XXX/268/2021 Rady Gminy Osiek Jasielski z dnia 30 grudnia 2021r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2030.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2023r.

WÓJT
Andrzej Stachurski

38-2 Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 182/2022 Wójta Gminy Osiek Jasielski z dnia 10 listopada 2022 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2030

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		1.1	z tego:					z tego:					1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	Dochody majątkowe ^x					
		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 przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości					ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2023	22 925 383,00	1 874 307,00	10 222,00	12 515 039,00	5 053 188,00	2 966 445,00	570 000,00	506 182,00	157 702,00	348 480,00				
2024	30 120 000,00	1 850 332,00	9 147,00	10 500 857,00	9 206 570,00	2 433 094,00	613 646,00	6 120 000,00	120 000,00	6 000 000,00				
2025	23 965 996,47	1 865 492,00	9 130,00	10 350 953,00	9 322 421,47	2 338 000,00	529 055,00	80 000,00	80 000,00	0,00				
2026	24 077 189,74	1 865 600,00	9 012,00	10 290 571,00	9 415 817,00	2 436 189,74	544 398,00	60 000,00	60 000,00	0,00				
2027	24 287 561,00	1 825 000,00	9 010,00	9 920 000,00	8 500 000,00	2 573 561,00	556 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00				
2028	24 332 561,00	1 820 000,00	9 080,00	9 880 000,00	8 400 000,00	2 567 561,00	560 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00				
2029	24 147 561,00	1 821 000,00	9 090,00	9 577 561,00	8 403 000,00	2 562 000,00	562 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00				
2030	24 302 439,00	1 819 000,00	9 070,00	10 000 000,00	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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczających 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydutki 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	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:			
														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
2023		25 814 734,27	22 392 918,27	11 732 116,00	0,00	0,00	0,00	171 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 421 816,00	3 421 816,00	0,00		
2024		31 704 133,53	21 996 117,00	9 800 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 708 016,53	9 708 016,53	0,00		
2025		23 155 622,47	23 014 020,00	9 619 995,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	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	9 662 995,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	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	0,00	50 000,00	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	0,00	40 000,00	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	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 561,00	377 561,00	0,00		
2030		24 052 439,00	23 844 878,00	9 700 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 561,00	207 561,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
2023		-2 889 351,27	0,00	3 357 235,00	2 500 000,00	2 032 115,27	415 420,00	415 420,00	441 816,00	441 816,00
2024		-1 584 133,53	0,00	2 394 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 394 504,00	1 584 133,53
2025		810 374,00	810 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		837 910,58	837 910,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		250 000,00	250 000,00	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	z tego:			z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	w tym:		w tym:		
						na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań 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		
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	810 370,47	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	810 374,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	837 910,58	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	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*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 358 655,05	0,00	26 282,73	883 518,73		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 548 284,58	0,00	2 003 883,00	4 398 387,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 737 910,58	0,00	871 976,47	871 976,47		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	827 910,58	827 910,58		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00	917 561,00	917 561,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	907 561,00	907 561,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	697 561,00	697 561,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	377 561,00	377 561,00		

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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
2023	3,68%	1,14%	11,65%	12,48%	TAK	TAK
2024	6,02%	14,09%	9,93%	10,76%	TAK	TAK
2025	6,05%	6,47%	10,52%	11,35%	TAK	TAK
2026	6,15%	6,08%	8,42%	9,19%	TAK	TAK
2027	4,33%	6,16%	7,99%	8,76%	TAK	TAK
2028	4,16%	5,98%	6,41%	7,18%	TAK	TAK
2029	2,78%	4,68%	5,21%	5,95%	TAK	TAK
2030	1,77%	2,58%	6,37%	6,37%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Lp	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:		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	9.3.1.1	
	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 i 3 ustawy x	środki określone 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 i 3 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2023	201 520,00	201 520,00	199 948,00	348 480,00	348 480,00	348 480,00	202 420,00	202 420,00		200 706,52
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 finansowania																
Wyszczególnienie	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			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	
	w tym:		w tym:	w tym:		10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4					10.5
	9.4	9.4.1		9.4.1.1	9.4.1											
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						
2023	763 000,00	763 000,00	763 588,00	441 816,00	0,00	441 816,00	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	8 394 504,00	0,00	8 394 504,00	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	100 000,00	0,00	100 000,00	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	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	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	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	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	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	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
	Splata o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	W tym:	W tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
2023	467 884,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	610 370,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	610 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	637 910,58	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	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	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	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	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 245 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 automatycznie 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 6.3 – 6.3.1 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.

WÓJT GMINY Wykaz przedsięwzięć do WPF

38-223 Osiek Jasielski

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 182/2022 Wójta Gminy Osiek Jasielski z dnia 10 listopada 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2030

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 936 320,00	441 816,00	8 394 504,00	100 000,00	0,00	8 936 320,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 936 320,00	441 816,00	8 394 504,00	100 000,00	0,00	8 936 320,00
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				8 936 320,00	441 816,00	8 394 504,00	100 000,00	0,00	8 936 320,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 936 320,00	441 816,00	8 394 504,00	100 000,00	0,00	8 936 320,00
1.3.2.3	"Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Osiek Jasielski w formule " zaprojektuj i wybuduj" - Rozwój gminnej infrastruktury kanalizacyjnej oraz wzrost dostępności usług z zakresu odbioru ścieków	Urząd Gminy - Wydatki	2022	2025	8 936 320,00	441 816,00	8 394 504,00	100 000,00	0,00	8 936 320,00

WÓJT
Andrzej Stachurski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek Jasielski na lata 2023- 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana na lata 2023 – 2030. Podstawą opracowania WPF Gminy Osiek Jasielski jest projekt uchwały budżetowej na 2023 r. , dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2020- 2021 oraz wartości planowane na koniec III kwartału 2022 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 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 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 2023 rok zaplanowano

w oparciu o Uchwałę nr XXXVII/247/2021 Rady Gminy Osiek Jasielski z dnia 30 listopada 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz zwolnień w tym podatku na terenie Gminy Osiek Jasielski.

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 2023 przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy przyjęto kwoty na dotychczasowym poziomie.

Dochody majątkowe

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 157 702,00 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 157 702,00 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:

- dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z przeznaczeniem na realizację zadanie inwestycyjne pn. „Dostępna Szkoła” realizowanego w ramach działania 4.1 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 – 348 480,00 zł.

W roku 2024 zaplanowano wyższe dochody majątkowe ze względu na otrzymane środki w kwocie 6 000 000,00 zł pochodzące z dofinansowania z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład Nr Promesy 01/2021/9090/PolskiŁad.

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 2023 roku uwzględniono projekt budżetu gminy. W kolejnych latach 2024-2030 kwoty wydatków przyjęto z nieznacznym wzrostem, w stosunku do wykonania z lat ubiegłych. W roku budżetowym 2023 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 2023-2025 z łącznym limitem zobowiązań 8 936 320,00 zł. W latach 2023-2025 na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Osiek Jasielski w formule „zaprojektuj i wybuduj” z limitem zobowiązań 8 936 320,00 zł. Środki pochodzą z dofinansowania z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład Nr Promesy 01/2021/9090/PolskiLad w kwocie 6 000 000,00 zł oraz wkład własny w kwocie 2.936.320,00 zł, z tego kwota 1 165 566,00 zł to środki z subwencji ogólnej przeznaczona w latach 2021-2024 na finansowanie inwestycji w zakresie kanalizacji.

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 2023 roku wzrasta i wynosi 13,25 %.

Wynik budżetu gminy w 2023 roku to planowany deficyt z kwotą **2 889 351,27 zł**, którego źródłem pokrycia będą przychody;

- przychody z zaciągniętych już kredytów i pożyczek – **2 032 115,27 zł**,
- przychody z kwotą **441 816,00 zł** to wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy- środki te pochodzą z subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji na lata 2021-2024 otrzymane w 2021 roku,
- przychody z kwotą **415 420,00 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 2022 z tytułu programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

W roku 2024 planowany jest deficyt, a w kolejnych latach 2025-2030 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 2023 – 2030 określając poziom zadłużenia brano pod uwagę relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, w roku 2023 dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań to 11,65%.

Zadłużenie Gminy Osiek Jasielski na koniec roku 2023 to planowana kwota 4 358 655,05 zł co stanowi 19,01 % planu dochodów ogółem.

Przychody budżetu to kwota **3 357 236,00 zł**, w tym; kwota 2 500 000,00 zł, dotyczy zaciągnięcia planowanych kredytów na;

- **paragraf „952”** – na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów – **467 884,73 zł**, na pokrycie deficytu budżetu – **2 032 115,27 zł**, oraz **paragraf „950”**- wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy- środki te pochodzą z subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji na lata 2021-2024 otrzymane w 2021 roku w kwocie **441 816,00 zł**, i **paragraf „905”** z kwotą **415 420,00 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 2022 z tytułu: programów finansowanych z udziałem środków europejskich : Umowa o powierzenie grantu w ramach projektu „ Dostępny Samorząd – granty” realizowanego przez PFRON w ramach działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 - 60 900,00 zł oraz Umowa o powierzenie grantu w ramach projektu z pn. „ Dostępna Szkoła” realizowanego w ramach działania 4.1 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 – 354 520,00 zł,

Rozchody zaplanowano zgodnie z okresami zapadalności kredytów i pożyczek, na które zawarto już umowy, w roku 2023 wysokość spłat rat kapitałowych to 467 884,73 zł , jako zobowiązanie w Banku Spółdzielczym w Bieczu O/ Dębowiec .

W roku 2022 Gmina Osiek Jasielski nie zamierza zaciągać pożyczek oraz kredytów.

Na koniec roku budżetowego 2023 planowana kwota długu wynosi 4 358 655,05 zł.

Nie planowano w latach 2023-2030 udzielania pożyczek, wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji oraz nie planuje się w 2023 roku zobowiązań wymagalnych.

Przedsięwzięcia

W załączniku nr 2 do WPF to wydatki majątkowe na przedsięwzięcie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Osiek Jasielski w formule „ zaprojektuj i wybuduj” o łącznych nakładach finansowych 8 936 320,00 zł, w roku budżetowym wydatki z limitem 441 816,00 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 2025 roku.

Osiek Jasielski, 2022-11-10

WÓJT
Andrzej Siachurski