

UCHWAŁA Nr XXV/236/2017
RADY GMINY OSIĘCINY
z dnia 27 grudnia 2017r

w sprawie : zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiećiny na lata 2018-2022

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017r poz. 1875) oraz art. 121 ust. 4, 5 i 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r - przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. z 2009r. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706 ; z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578; z 2011 Nr 171 poz. 1016, Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170; z 2012 r. , poz. 986, poz. 1456, poz. 1548; z 2014r. poz. 1457) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 242, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r. poz. 2077)

Rada Gminy uchwala, co następuje :

§ 1

Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiećiny na lata 2018-2022, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2022 , zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągnięcia zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć , określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały,
2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działalności jednostki i z których wynikające płatności przekraczają poza 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.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018r. i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący
Rady Gminy Osiećiny

Ryszard Błaszczyk

wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXV/236/2017
z dnia 2017-11-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	30 328 420,00	29 300 700,00	3 222 918,00	40 000,00	3 812 141,00	1 666 000,00	12 413 593,00	9 616 250,00	1 027 720,00	306 534,00	721 186,00
2019	30 492 837,00	30 486 303,00	3 352 000,00	41 600,00	3 965 000,00	1 732 640,00	12 910 000,00	10 000 000,00	6 534,00	6 534,00	0,00
2020	30 492 837,00	30 486 303,00	3 352 000,00	41 600,00	3 965 000,00	1 732 640,00	12 910 000,00	10 000 000,00	6 534,00	6 534,00	0,00
2021	30 492 837,00	30 486 303,00	3 352 000,00	41 600,00	3 965 000,00	1 732 640,00	12 910 000,00	10 000 000,00	6 534,00	6 534,00	0,00
2022	30 552 855,00	30 546 321,00	3 352 000,00	41 600,00	4 025 018,00	1 732 640,00	12 910 000,00	0,00	6 534,00	6 534,00	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 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x		
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		w tym:	
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:						
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x					
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
2018	31 791 438,00	27 965 519,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	3 825 919,00		
2019	30 029 837,00	27 831 328,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 198 509,00		
2020	30 032 837,00	28 645 052,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	1 387 785,00		
2021	30 032 837,00	28 882 837,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 150 000,00		
2022	30 025 842,00	28 875 842,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	1 150 000,00		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-1 463 018,00	1 496 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 496 995,00	1 463 018,00	0,00	0,00
2019	463 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	527 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

i) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	33 977,00	33 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 013,00	0,00	1 335 181,00	1 335 181,00
2019	463 000,00	463 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 447 013,00	0,00	2 654 975,00	2 654 975,00
2020	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	987 013,00	0,00	1 841 251,00	1 841 251,00
2021	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	527 013,00	0,00	1 603 466,00	1 603 466,00
2022	527 013,00	527 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 479,00	1 670 479,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wydatki na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samorządu województwa, w tym na wypłaty z tytułu dofinansowania budżetu samor

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	0,16%	0,16%	0,00	0,16%	5,41%	8,27%	8,19%	TAK	TAK
2019	1,62%	1,62%	0,00	1,62%	8,73%	6,70%	6,62%	TAK	TAK
2020	1,59%	1,59%	0,00	1,59%	6,06%	6,65%	6,58%	TAK	TAK
2021	1,57%	1,57%	0,00	1,57%	5,28%	6,73%	6,73%	TAK	TAK
2022	1,77%	1,77%	0,00	1,77%	5,49%	6,69%	6,69%	TAK	TAK

⁹⁾ W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
						bieżące	majątkowe			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy			Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2018	0,00	0,00	10 299 264,00	2 784 881,00	1 160 483,00	5 698,00	1 154 785,00	1 588 000,00	1 807 785,00	430 134,00
2019	463 000,00	463 000,00	10 299 264,00	2 789 687,00	2 204 282,00	5 773,00	2 198 509,00	170 000,00	2 028 509,00	0,00
2020	460 000,00	460 000,00	10 299 264,00	2 789 687,00	1 393 775,00	5 990,00	1 387 785,00	170 000,00	1 217 785,00	0,00
2021	460 000,00	460 000,00	10 299 264,00	2 789 687,00	1 150 347,00	347,00	1 150 000,00	150 000,00	1 000 000,00	0,00
2022	527 013,00	527 013,00	10 299 264,00	2 789 687,00	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00	150 000,00	1 000 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2018	0,00	0,00	0,00	585 186,00	585 186,00	585 186,00	5 698,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 773,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 990,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.8.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	1 342 785,00	585 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	28 509,00	24 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	17 785,00	15 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	33 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	463 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	527 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6 – 9.8.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 143 456,98	1 160 483,00	2 204 282,00	1 393 775,00	1 150 347,00	1 150 000,00
1.a	- wydatki bieżące				23 738,00	5 698,00	5 773,00	5 990,00	347,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 119 718,98	1 154 785,00	2 198 509,00	1 387 785,00	1 150 000,00	1 150 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1, pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), z tego:				98 817,00	34 483,00	34 282,00	23 775,00	347,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				23 738,00	5 698,00	5 773,00	5 990,00	347,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej	Urząd Gminy Osiećnicy	2016	2020	22 195,00	5 210,00	5 419,00	5 636,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy Osiećnicy	2017	2021	1 543,00	488,00	354,00	354,00	347,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				75 079,00	28 785,00	28 509,00	17 785,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy Osiećnicy	2017	2020	75 079,00	28 785,00	28 509,00	17 785,00	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:				25 044 638,98	1 126 000,00	2 170 000,00	1 370 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 044 638,98	1 126 000,00	2 170 000,00	1 370 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych-poprawa stanu dróg gminnych	Urząd Gminy Osiećnicy	2012	2022	19 762 540,69	861 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Osiećcinach, Kościelnej Wsi i Pociernynie -	Urząd Gminy Osiećnicy	2016	2019	2 055 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa chodników w miejscowości Osiećnica -	Urząd Gminy Osiećnicy	2011	2022	2 217 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
1.3.2.5	Rewitalizacja zbiornika wodnego oraz budowa gminnego centrum rekreacji publicznej w miejscowości Bartomiejowice -	Urząd Gminy Osiećnicy	2011	2020	574 099,29	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Osiećnica -	Urząd Gminy Osiećnicy	2017	2020	336 000,00	95 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicach : Malinowa, Jarmarczna, Olchowa -	Urząd Gminy Osiećnicy	2017	2020	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	7 058 887,00
1.a	17 808,00
1.b	7 041 079,00
1.1	92 887,00
1.1.1	17 808,00
1.1.1.1	16 265,00
1.1.1.2	1 543,00
1.1.2	75 079,00
1.1.2.1	75 079,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	6 966 000,00
1.3.1	0,00
1.3.2	6 966 000,00
1.3.2.1	3 861 000,00
1.3.2.2	2 000 000,00
1.3.2.4	750 000,00
1.3.2.5	60 000,00
1.3.2.6	195 000,00
1.3.2.7	100 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiećiny na lata 2018 - 2022

Objaśnienia do załącznika nr 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Osiećiny została sporządzona w oparciu o ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077).

Minimalny okres, na jaki winna zostać sporządzona Wieloletnia Prognoza Finansowa to rok budżetowy oraz kolejne trzy lata. Na ten okres WPF musi być sporządzona w pełnej szczegółowości. Ponadto WPF musi być sporządzona na okres nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków, o których mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ufp, tj. limity na przedsięwzięcia. Prognoza kwoty długu, stanowiąca część WPF winna zostać sporządzona na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (kredyty, pożyczki, emisje obligacji). Ta część winna zostać wypełniona w zakresie umożliwiającym ocenę spełnienia warunków określonych w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.

Dla Gminy Osiećiny Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona została na lata 2018 – 2022 i zawiera prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na ten okres oraz wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018 – 2022.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana w oparciu o źródła dochodów budżetu Gminy Osiećiny oszacowane na poziomie realnym do uzyskania w latach 2018 – 2022 z uwzględnieniem czynników egzo i endogenicznych mogących mieć wpływ na ich dynamikę.

Przy sporządzeniu prognozy brane były pod uwagę tzw. dane historyczne, tj. dane ze sprawozdań oraz przewidywane wykonanie budżetu w roku 2017 jako punkt wyjścia do planowania na lata objęte prognozą.

Podobnie jak w roku poprzednim przy planowaniu poziomu dochodów wykorzystano dane prezentowane przez Ministerstwo Finansów w zakresie kształtowania się PKB, która to wielkość stanowi jeden z podstawowych mierników dochodu narodowego, a w zakresie dochodów własnych gminy

przekazywanych z budżetu państwa – subwencje i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych odzwierciedla przewidywany poziom wpływu środków do budżetu.

Środki, które zostaną pozyskane do budżetu w ciągu roku z innych źródeł będą możliwe do wprowadzenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej poprzez zmianę uchwały i stosownych załączników w momencie uzyskania informacji o wysokości i źródłach ich pochodzenia.

W wydatkach wyszczególniono kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wydatki bieżące zaplanowano z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu w kolejnych latach na porównywalnym poziomie wzrostu dochodów bieżących. W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST, przyjmując wydatki ujęte w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej: rozdział 75022 Rady gmin (są tu skalkulowane diety radnych gminy i wydatki rzeczowe) oraz rozdział 75023 Urzędy gmin (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników urzędu gminy oraz wydatki rzeczowe związane z realizacją zadań przez tych pracowników).

Kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wyliczono według następujących paragrafów: 4010, 4040, 4100, 4110, 4120, 4170.

Kwotę wydatków majątkowych wyliczono według następujących paragrafów: 6050, 6057, 6059, 6060. Są to wydatki na zadania inwestycyjne oraz na zakupy inwestycyjne.

Do analizy włączono także przychody i rozchody budżetu.

Do wyliczeń zastosowano następujące wskaźniki:

1. Dochody bieżące budżetu wykazują tendencję wzrostową w stosunku do roku poprzedniego, w tym: z tytułu podatku rolnego o 2 %, pozostałe podatki o 2 %, a pozostałe dochody o 0 %,
2. Zaplanowano dochody majątkowe w kolejnych latach z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności, prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (sprzedaży majątku gminy – budynku użytkowego w Osiecinach).

Dochodami

majątkowymi uznano planowane środki na paragrafie 0770, 6207 i 6290.

3. Wydatki budżetu wykazują tendencję malejącą w stosunku do roku poprzedniego,
4. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane wykazują tendencję wzrostową w stosunku do roku poprzedniego,
5. Gmina posiada zawarte umowy pożyczek.
6. W wydatkach majątkowych wykazano wydatki, które ujęte są z załączniku nr 2 do WPF oraz zadania jednoroczne ujęte w budżecie na 2018 rok.

Plan dochodów i wydatków na 2018 rok jest odzwierciedleniem budżetu gminy na 2018 rok.

Przyjęty plan dochodów i wydatków w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

Lata	Dochody	Wydatki
2015	24.459.163,26	23.606.968,51
2016	29.614.957,19	28.845.024,74
2017	31.367.289,26	33.237.928,26
2018	30.328.420,00	31.791.438,00
2019	30.492.837,00	30.029.837,00
2020	30.492.837,00	30.032.837,00
2021	30.492.837,00	30.032.837,00
2022	30.552.855,00	30.025.842,00

Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań

Pożyczki i kredyty zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia:

- pożyczki zaciągnięte w 2015 roku – 281.844,00 zł.,
w tym: na wyprzedzające finansowanie 262.299,00 zł.
- pożyczki zaciągnięte w 2016 roku – 0,00 zł.
- pożyczki zaciągnięte w 2017 roku – 410.018,00 zł.
- pożyczki planowane do zaciągnięcia w 2018 roku – 1.496.995,00 zł.

	Plan	Wykonanie
Spłaty rat:	w 2015 – 676.152,00 zł.	676.152,00 zł.
	2016 – 109.985,00 zł.	109.970,38 zł.

2017 -	34.000,00 zł.	34.000,00 zł.
2018 -	33.977,00 zł.	-
2019 -	353.000,00 zł.	-
2020 -	350.000,00 zł.	-
2021 -	350.000,00 zł.	-
2022 -	410.018,00 zł.	-

Spłaty odsetek: w 2015 –	20.000,00 zł.	11.316,97 zł.
2016 –	10.000,00 zł.	6.134,84 zł.
2017 -	5.000,00 zł.	4.916,05 zł.
2018 -	15.000,00 zł.	-
2019 -	30.000,00 zł.	-
2020 -	25.000,00 zł.	-
2021 -	20.000,00 zł.	-
2022 -	15.000,00 zł.	-

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok jest spełniony i przedstawia się następująco: w 2015 roku – 2,82 %, w 2016 roku – 0,39 %, w 2017 roku – 0,12 %, w 2018 roku – 0,16 %, w 2019 roku – 1,62 %, w 2020 roku – 1,59%, w 2021 roku – 1,57% i w 2022 roku 1,77 % . Z powyższych danych wynika, że najwyższy wskaźnik spłaty był w 2015 roku i będzie w 2022 roku.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok przedstawia się następująco: w 2015 roku - 0,48 % , w 2016 roku - 0,39 % , w 2017 roku – 0,12 % , w 2018 roku – 0,16 %, w 2019 roku – 1,62 %, w 2020 roku – 1,59 % , w 2021 roku – 1,57% i w 2022 roku – 1,77% . Z powyższych danych wynika, że najwyższy wskaźnik spłaty był w 2015 roku i będzie w 2022 roku.

Najwyższy wskaźnik zadłużenia do dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu ustalony dla danego roku przedstawia się następująco: w 2015 roku – 10,13 % , w 2016 roku - 8,86 % , w 2017 roku - 5,59 % , w 2018 roku – 5,41 % , w 2019 roku – 8,73 % ,

w 2020 roku - 6,06 %, w 2021 roku - 5,28 % i w 2022 roku – 5,49%. Z powyższych danych wynika, że najwyższy wskaźnik zadłużenia do dochodów bieżących był w 2015 roku i będzie w 2019 roku.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) przedstawia się następująco: w 2018 roku – 8,19 %, w 2019 roku – 6,62 % oraz w 2020 roku – 6,58 %, w 2021 roku – 6,73 % oraz w 2022 roku – 6,69%. Z powyższych danych wynika, że najwyższy dopuszczalny wskaźnik spłaty będzie w 2018 roku.

W latach 2018 - 2022 zostaje spełniony wskaźnik spłaty z art.243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu art. 244.

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa w części dotyczącej prognozy kwoty długu spełnia wymogi art. 242 - 244 ustawy o finansach publicznych na 2018 rok i lata następne.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018 - 2022

Objaśnienia do załącznika Nr 2

Bieżące:

W latach 2018 – 2022 planuje się realizację następujących projektów:

Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej – celem projektu jest wdrażanie strategii informatyzacji, aby wyrównać szanse mieszkańców w dostępie do Internetu, a co za tym idzie powszechności kontaktów z urzędami, szkołami, szpitalami.

Jednostka odpowiedzialna za realizację: Urząd Gminy Osiećciny.

Łączne nakłady finansowe: 22.195,00 zł. Limit zobowiązań: 21.265,00 zł.

Okres realizacji: 2016 - 2020 rok

Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - celem projektu jest zwiększenie dostępności i jakości e-usług publicznych. Realizacja tego przedsięwzięcia pozwoli usprawnić komunikację między instytucjami samorządu terytorialnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego. Wprowadzenie elektronicznych narzędzi ułatwi załatwianie urzędowych spraw oraz dostęp do informacji przedsiębiorcom i mieszkańcom województwa.

Jednostka odpowiedzialna za realizację: Urząd Gminy Osiećciny.

Łączne nakłady finansowe: 1.543,00 zł. Limit zobowiązań: 1.543,00 zł.

Okres realizacji: 2017 - 2021 rok

Majątkowe (inwestycyjne):

W latach 2018 – 2022 w zakresie przedsięwzięć planuje się realizację następujących inwestycji:

Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 – celem projektu jest zwiększenie dostępności i jakości e-usług publicznych. Realizacja tego przedsięwzięcia pozwoli usprawnić komunikację między instytucjami samorządu terytorialnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego. Wprowadzenie elektronicznych narzędzi ułatwi załatwianie urzędowych spraw oraz dostęp do informacji

przedsiębiorcom i mieszkańcom województwa.

Jednostka odpowiedzialna za realizację: Urząd Gminy Osięciny.

Łączne nakłady finansowe: 75.079,00 zł. Limit zobowiązań: 75.079,00 zł.

Okres realizacji: 2017 - 2020 rok

Nazwa przedsięwzięcia: **Przebudowa dróg gminnych** - celem przedsięwzięcia jest poprawa stanu technicznego dróg gminnych, usprawnienie komunikacji, zwiększenie bezpieczeństwa na drogach. Jednostka odpowiedzialna za realizację: Urząd Gminy Osięciny.

Łączne nakłady finansowe: 19.762.540,69 zł. Limit zobowiązań: 3.861.000,00 zł. Okres realizacji: 2012 - 2022 rok.

Nazwa przedsięwzięcia: **Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Osięcinach** - celem przedsięwzięcia jest ograniczenie zużycia energii i kosztów użytkowania budynków szkolnych.

Jednostka odpowiedzialna za realizację: Urząd Gminy Osięciny.

Łączne nakłady finansowe: 2.055.000,00 zł. Limit zobowiązań: 2.000.000,00 zł. Okres realizacji: 2016 - 2019 rok.

Nazwa przedsięwzięcia: **Budowa chodników w miejscowości Osięciny** - celem przedsięwzięcia jest zwiększenie bezpieczeństwa na drogach poprzez położenie nowej nawierzchni z kostki brukowej oraz ustawienie krawężników. Jednostka odpowiedzialna za realizację: Urząd Gminy Osięciny.

Łączne nakłady finansowe: 2.217.000,00 zł. Limit zobowiązań: 750.000,00 zł. Okres realizacji: 2011 - 2022 rok.

Nazwa przedsięwzięcia: **Rewitalizacja zbiornika wodnego oraz budowa gminnego centrum rekreacji publicznej w miejscowości Bartłomiejowice** - celem przedsięwzięcia jest rozwój infrastruktury rekreacyjnej w Gminie Osięciny, podniesienie walorów turystycznych oraz infrastruktury technicznej, co wiąże się również z poprawą kondycji zdrowotnej mieszkańców. Jednostka odpowiedzialna za realizację: Urząd Gminy Osięciny. Łączne nakłady finansowe: 574.099,29 zł. Limit zobowiązań: 60.000,00 zł. Okres realizacji: 2011 - 2020 rok.

Nazwa przedsięwzięcia: **Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Osięciny** - celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców korzystających z dróg.

Jednostka odpowiedzialna za realizację: Urząd Gminy Osiećciny.

Łączne nakłady finansowe: 336.000,00 zł. Limit zobowiązań: 195.000,00 zł.

Okres realizacji: 2017 - 2020 rok.

Nazwa przedsięwzięcia: ***Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicach: Malinowa, Jarmarczna, Olchowa w miejscowości Osiećciny*** - celem przedsięwzięcia jest rozwiązanie problemu gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy i osiągnięcie norm jakościowych zgodnych z przepisami polskimi i Unii Europejskiej.

Jednostka odpowiedzialna za realizację: Urząd Gminy Osiećciny.

Łączne nakłady finansowe: 100.000,00 zł. Limit zobowiązań: 100.000,00 zł.

Okres realizacji: 2017 - 2020 rok.

W przedsięwzięciach ujęto tylko te zadania i projekty w odniesieniu do których można określić konkretne nakłady środków finansowych.