

Uchwała Nr XXVII/216/17
Rady Gminy Osieck
z dnia 19 grudnia 2017 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 - 2026

na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r., poz. 1870 ze zmianami)
Rada Gminy Osieck uchwala co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Osieck na lata 2018 - 2026 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018-2026” i Załącznikiem Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do niniejszej Uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2 do wysokości limitów zobowiązań określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Traci moc uchwała Nr XVIII/143/16 Rady Gminy Osieck z dnia 27 grudnia 2016r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2023 z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018r.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Adam Kowalski

OBJAŚNIENIA

WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY OSIECK NA LATA 2018-2026

UWAGI OGÓLNE

Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech lat budżetowych, a prognozę kwoty długu stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Osieck obejmuje okres od roku 2018 do roku 2026, tj. okres, na który przypadają zobowiązania z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek. Została sporządzona poprzez ostrożną i w miarę możliwości realistyczną projekcję finansów Gminy Osieck, z uwzględnieniem przewidywanego wykonania budżetu w roku 2017, projektu budżetu gminy na rok 2018 oraz dostępnych obecnie założeń makroekonomicznych.

Prognoza dochodów:

W wieloletniej prognozie finansowej kwoty dochodów w 2018 roku przyjęto zgodnie z uchwałą budżetową na 2018 rok. Podstawą planowania dochodów w 2018 roku były informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, a także z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego w zakresie dotacji. Przeprowadzono również szczegółową analizę przewidywanego wykonania planu dochodów budżetowych w 2017 roku oraz wykonanie dochodów w latach poprzednich.

W latach 2019-2026 przyjęto systematyczny wzrost dochodów bieżących w kolejnych latach budżetowych o ok. 2%. Należy jednak mieć na uwadze niestabilność dochodów realizowanych przez urzędy skarbowe, jak również przez Ministerstwo Finansów w zakresie przekazywania udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, co może mieć duży wpływ na ostateczny poziom wykonania założonego planu dochodów, zwłaszcza w kolejnych latach prognozy.

Prognoza dochodów majątkowych z dotacji ze środków w UE na dofinansowanie planowanego do realizacji projektu obejmuje zadanie pn. Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w m. Pogorzela, gm. Osieck, na który umowa ma zostać podpisana do końca listopada 2017 roku. W/w projekt będzie realizowany w latach 2018-2019 ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

W roku 2020 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu partycypacji mieszkańców w budowie kanalizacji.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2026 nie zaplanowano dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Prognoza wydatków:

W roku 2018 i w latach następnych będą kontynuowane działania dla ograniczenia wzrostu wydatków bieżących. W całym okresie objętym WPF wzrost wydatków bieżących szacowany jest na poziomie 1%. Osiągnięcie trwałego wzrostu kwoty nadwyżki operacyjnej jest niezbędne dla zapewnienia możliwości wykonania przez Gminę kolejnych dużych zadań inwestycyjnych, a co za tym idzie zapewnienia możliwości zaciągania zobowiązań, tak aby nie przekroczyć indywidualnego wskaźnika zadłużenia, zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki na zadania majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć wieloletnich (załącznik nr 2) dotyczą zadań, które gmina realizuje lub zamierza realizować w okresie dłuższym niż rok budżetowy. Na zadanie pn. Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Pogorzeli, które jest realizowane od 2016 Gmina uzyskała dofinansowanie z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Na rok 2018 została wstrzymana realizacja zadania pn. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Augustówce, z uwagi na rozbudowę oczyszczalni oraz z braku możliwości uzyskania dotacji unijnej. W związku z tym, że uzyskanie tych środków będzie niezmiernie trudne, niniejsza prognoza zakłada realizację tego zadania niewielkimi etapami (po 300 tys. rocznie) w kolejnych latach tj. 2019-2021. W przypadku uzyskania dofinansowania – zakres realizacji przedsięwzięcia zostanie dostosowany do możliwości finansowych.

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu w wieloletniej prognozie finansowej jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami i stanowi odpowiednio nadwyżkę bądź deficyt budżetu. Budżet w 2018 roku zamyka się deficytem w wysokości 455.325,00 zł. Źródłem finansowania deficytu jest pożyczka z WFOŚiGW w kwocie 150.000,00 zł oraz kredyt komercyjny w kwocie 305.325,00 zł zaciągany w celu sfinansowania inwestycji dotyczącej rozbudowy oczyszczalni ścieków w Pogorzeli (wkładu własnego oraz wydatków niekwalifikowanych, jakim jest podatek VAT).

Budżet w 2019 roku również zamyka się deficytem w wysokości 492.920,00 zł. Źródłem finansowania deficytu jest pożyczka z WFOŚiGW w kwocie 150.000,00 zł oraz kredyt komercyjny w kwocie 342.920,00 zł zaciągany w celu sfinansowania inwestycji dotyczącej rozbudowy oczyszczalni ścieków w Pogorzeli (wkładu własnego oraz wydatków niekwalifikowanych, jakim jest podatek VAT)

Od 2020 do 2026 roku występują nadwyżki budżetowe, które w całości zaplanowano na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek

Prognoza przychodów:

Niniejsza prognoza przewiduje zaciągnięcie w roku 2018 pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 150.000 zł. oraz kredytu w kwocie 305.325,00 zł na rozbudowę gminnej oczyszczalni ścieków w Pogorzeli. Spłata tych zobowiązań zostanie rozłożona na lata 2019-2026.

Ponadto w 2018 roku Gmina planuje zaciągnięcie kredytu w kwocie 373.000 zł. na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych. Spłata tego kredytu zostanie rozłożona na lata 2019-2026.

Prognoza przewiduje również zaciągnięcie w roku 2019 pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 150.000 zł. oraz kredytu w kwocie 342.920,00 zł na rozbudowę gminnej oczyszczalni ścieków w Pogorzeli. Spłata tych zobowiązań zostanie rozłożona na lata 2020-2026.

Ponadto w 2019 roku Gmina planuje zaciągnięcie kredytu w kwocie 439.295,00 zł. na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych. Spłata tego kredytu zostanie rozłożona na lata 2020-2026.

Prognoza rozchodów:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, zgodnie z podpisanymi umowami oraz prognozowanych spłat kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia.

Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych (art. 243 ust. 3) w latach 2015-2023 założone zostało ustawowe wyłączenie z limitu spłaty zobowiązań kredytu, który został zaciągnięty na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków unijnych (chodzi o kredyt na wkład własny przy projekcie, w którym dofinansowanie ze środków unijnych stanowiło co najmniej 60%, tj. kredyt zaciągnięty w 2014 roku na przebudowę stacji uzdatniania wody w Osiecku).

Poreczenia i gwarancje:

W całym okresie objętym WPF nie planuje się udzielania przez Gminę poręczeń i gwarancji, a tym samym i wydatków z tego tytułu.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Adam Kowalski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/216/17 Rady Gminy Osieck z dnia 19 grudnia 2017r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [*]	Docho- dy bieżące ^x	z tego:						w tym:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
							z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			
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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2015	12 221 436,84	10 542 490,12	1 983 823,00	7 699,88	1 880 479,25	1 140 641,08	4 223 562,00	1 420 284,44	1 678 946,72	0,00	1 678 946,72
Wykonanie 2016	12 953 075,92	12 822 186,26	2 077 567,00	12 747,17	1 942 944,38	1 184 331,24	4 252 857,00	3 769 022,44	130 889,66	0,00	130 889,66
Plan 3 kw. 2017	13 913 253,36	13 838 253,36	2 275 622,00	11 000,00	1 970 348,00	1 193 348,00	4 552 559,00	4 213 205,36	75 000,00	0,00	75 000,00
Wykonanie 2017	14 202 006,75	14 005 468,00	2 275 622,00	11 000,00	1 970 348,00	1 193 348,00	4 552 559,00	4 181 390,36	196 538,75	0,00	196 538,75
2018	15 498 642,00	14 400 501,00	2 386 472,00	5 000,00	2 003 389,00	1 200 819,00	4 935 518,00	4 345 330,00	1 098 141,00	0,00	1 098 141,00
2019	16 161 343,00	14 663 521,00	2 434 201,00	5 100,00	2 023 258,00	1 221 559,00	4 984 600,00	4 416 356,00	1 497 822,00	0,00	1 497 822,00
2020	15 118 791,00	15 028 791,00	2 450 918,00	5 202,00	2 063 843,00	1 249 390,00	5 078 292,00	4 946 583,00	90 000,00	0,00	90 000,00
2021	15 355 827,00	15 355 927,00	2 464 236,00	5 306,00	2 105 119,86	1 254 718,00	5 187 385,00	5 045 515,00	0,00	0,00	0,00
2022	15 561 045,00	15 561 045,00	2 513 521,00	5 412,00	2 153 465,00	1 299 552,00	5 271 335,00	5 146 185,00	0,00	0,00	0,00
2023	15 872 266,00	15 872 266,00	2 563 792,00	5 520,00	2 196 534,00	1 325 903,00	5 370 762,00	5 249 629,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 009 712,00	16 009 712,00	2 615 067,00	5 830,00	2 240 464,00	1 352 317,00	5 503 401,00	5 354 340,00	0,00	0,00	0,00
2025	16 329 906,00	16 329 906,00	2 667 368,00	5 950,00	2 285 273,00	1 379 363,00	5 613 469,00	5 461 426,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 656 504,00	16 656 504,00	2 720 715,00	6 160,00	2 330 978,00	1 406 950,00	5 725 738,00	5 570 655,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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 pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe	
		w tym:								
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu porąceżeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
2	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		
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
Formuła	(2.1) + (2.2)									
Wykonanie 2015	11 716 228,57	8 964 056,74	0,00	0,00	0,00	60 031,96	58 046,61	9 547,85	14 227,15	2 752 169,83
Wykonanie 2016	12 825 807,59	11 618 226,95	0,00	0,00	0,00	43 153,54	43 153,54	0,00	13 009,23	1 207 580,64
Plan 3 kw 2017	14 936 160,36	12 936 401,36	0,00	0,00	0,00	56 000,00	56 000,00	0,00	13 000,00	1 999 759,00
Wykonanie 2017	15 474 703,00	13 292 290,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	13 000,00	2 182 413,00
2018	15 953 967,00	13 632 470,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00	0,00	11 000,00	2 121 497,00
2019	16 654 263,00	13 910 395,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	9 000,00	2 743 868,00
2020	14 601 591,00	14 049 499,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00	67 000,00	0,00	7 000,00	552 092,00
2021	14 846 227,00	14 189 994,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00	53 000,00	0,00	5 000,00	656 233,00
2022	15 020 445,00	14 331 894,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00	39 000,00	0,00	3 000,00	688 551,00
2023	15 358 988,00	14 475 213,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	1 000,00	883 775,00
2024	15 709 712,00	14 919 965,00	0,00	0,00	0,00	16 113,00	16 113,00	0,00	0,00	789 747,00
2025	16 029 906,00	15 244 159,00	0,00	0,00	0,00	8 800,00	8 800,00	0,00	0,00	785 747,00
2026	16 330 964,00	15 645 739,00	0,00	0,00	0,00	4 280,00	4 280,00	0,00	0,00	685 225,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:			
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1		4.2	na pokrycie deficytu ^x budżetu		4.2.1	4.3			na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.3.1	4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:	w tym:				
Formuła	[1]-[2]	[2.1]-[2.2]+[4.3]-[4.4]														
Wykonanie 2015	505 208,27	1 851 383,83	0,00	0,00	1 135 340,92	0,00	716 042,91	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
Wykonanie 2016	127 268,33	778 257,00	0,00	0,00	458 257,00	253 257,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2017	-1 022 907,00	1 277 907,00	0,00	0,00	777 907,00	522 907,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
Wykonanie 2017	-1 272 696,25	1 465 458,00	0,00	0,00	965 458,00	710 458,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
2018	-455 325,00	828 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	828 325,00	455 325,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
2019	-492 920,00	932 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	932 215,00	492 920,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
2020	517 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
2021	509 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
2022	540 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
2023	513 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
2024	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
2025	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
2026	325 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			5	5.1	w tym:			
					5.1.1	5.1.1.1		z tego:
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2015	1 593 404,99	1 593 404,99	1 446 404,99	1 439 390,99	7 014,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	205 000,00	205 000,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	255 000,00	255 000,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	255 000,00	255 000,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
2018	373 000,00	373 000,00	76 000,00	0,00	76 000,00	0,00	0,00	
2019	439 295,00	439 295,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
2020	517 200,00	517 200,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
2021	509 700,00	509 700,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
2022	540 600,00	540 600,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
2023	513 278,00	513 278,00	57 018,00	0,00	57 018,00	0,00	0,00	
2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	325 540,00	325 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1]-[2.1]	[1]-[2.1]-[2.2]-[2.3]-[2.4]
Wykonanie 2015	1 698 073,00	0,00	1 578 431,38	2 713 772,30
Wykonanie 2016	1 813 073,00	0,00	1 203 959,31	1 662 216,31
Plan 3 kw. 2017	2 058 073,00	0,00	901 852,00	1 579 759,00
Wykonanie 2017	2 058 073,00	0,00	713 178,00	1 678 636,00
2018	2 513 398,00	0,00	568 031,00	568 031,00
2019	3 006 318,00	0,00	753 126,00	753 126,00
2020	2 489 118,00	0,00	979 292,00	979 292,00
2021	1 979 418,00	0,00	1 165 933,00	1 165 933,00
2022	1 438 818,00	0,00	1 229 151,00	1 229 151,00
2023	925 540,00	0,00	1 397 053,00	1 397 053,00
2024	625 540,00	0,00	1 089 747,00	1 089 747,00
2025	325 540,00	0,00	1 085 747,00	1 085 747,00
2026	0,00	0,00	1 010 765,00	1 010 765,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań przewidzianych do spłaty od danego roku budżetowego, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz comiesiężnych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik „x” jednolitej)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń „y” obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń „y” obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy
Formuła	$\frac{(2.1.1) - (2.1.1) - (5.1) / (1)}{(2.1.1) - (2.1.1) - (5.1) / (1)}$	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2015	13,51%	1,48%	0,00	1,48%	12,92%	0,00%	0,00%	0,00%	[9.6] - [9.4]	
Wykonanie 2016	1,92%	1,37%	0,00	1,37%	9,29%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2017	2,24%	1,72%	0,00	1,72%	6,48%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2017	2,15%	1,65%	0,00	1,65%	5,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2018	2,85%	2,28%	0,00	2,28%	3,67%	9,56%	9,08%	TAK	TAK	
2019	3,18%	2,77%	0,00	2,77%	4,66%	6,48%	5,99%	TAK	TAK	
2020	3,86%	3,43%	0,00	3,43%	6,48%	4,94%	4,45%	TAK	TAK	
2021	3,66%	3,25%	0,00	3,25%	7,59%	4,94%	4,94%	TAK	TAK	
2022	3,72%	3,33%	0,00	3,33%	7,90%	6,24%	4,94%	TAK	TAK	
2023	3,39%	3,03%	0,00	3,03%	8,80%	7,32%	6,24%	TAK	TAK	
2024	1,97%	1,97%	0,00	1,97%	6,81%	8,10%	7,32%	TAK	TAK	
2025	1,89%	1,89%	0,00	1,89%	6,65%	7,84%	8,10%	TAK	TAK	
2026	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	6,07%	7,42%	7,84%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji
		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. 22§ ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	
						bieżące	majątkowe	11.3.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] - [11.3.2]						
Wykonanie 2015	0,00	0,00	4 812 791,98	1 563 031,24	2 162 310,43	24 201,38	2 138 109,05	2 308 703,03	415 752,06	27 714,74	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 025 604,56	1 547 751,88	889 301,59	0,00	889 301,59	729 802,00	378 987,59	103 744,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	5 544 402,00	1 608 011,00	1 557 802,00	0,00	1 557 802,00	1 625 986,00	325 014,00	48 759,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 544 402,00	1 608 011,00	1 557 802,00	0,00	1 557 802,00	1 633 540,00	510 114,00	38 759,00	
2018	0,00	0,00	6 071 310,00	1 772 434,00	1 708 355,00	0,00	1 708 355,00	1 751 325,00	294 642,00	75 530,00	
2019	0,00	0,00	6 123 400,00	1 784 098,00	2 195 551,00	0,00	2 195 551,00	2 195 551,00	547 352,00	965,00	
2020	517 200,00	517 200,00	6 184 634,00	1 801 939,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	252 092,00	0,00	
2021	509 700,00	509 700,00	6 246 481,00	1 819 958,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	356 233,00	0,00	
2022	540 600,00	540 600,00	6 308 945,00	1 838 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688 551,00	0,00	
2023	513 278,00	513 278,00	6 372 035,00	1 856 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	883 775,00	0,00	
2024	300 000,00	300 000,00	6 435 755,00	1 875 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 747,00	0,00	
2025	300 000,00	300 000,00	6 500 112,00	1 893 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785 747,00	0,00	
2026	325 540,00	325 540,00	6 565 113,00	1 912 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685 225,00	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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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		
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	
Formuła										
Wykonanie 2015	37 373,63	33 743,42	33 743,42	1 618 145,99	1 618 145,99	1 618 145,99	24 201,38	20 571,17	24 201,38	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 121,26	49 817,78	65 121,26	
Plan 3 kw 2017	93 330,00	84 102,75	84 102,75	0,00	0,00	0,00	50 000,00	31 815,00	50 000,00	
Wykonanie 2017	58 609,17	49 381,88	49 381,88	0,00	0,00	0,00	47 200,00	30 033,00	47 200,00	
2018	31 815,00	31 815,00	31 815,00	1 085 331,00	1 095 331,00	1 095 331,00	2 800,00	1 782,00	2 800,00	
2019	0,00	0,00	0,00	1 497 821,00	1 497 821,00	1 497 821,00	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1, 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.

Lp	12.4	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację projektu lub zadania	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	w tym:
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Wyszczególnienie											
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5.2	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formula											
Wykonanie 2015	2 143 608,00	798 824,91	2 138 109,05	1 339 284,14	1 339 284,14	0,00	0,00	0,00	7 16 042,91	7 16 042,91	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw 2017	52 802,00	0,00	3 602,00	70 987,00	21 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	52 802,00	0,00	3 602,00	69 969,00	20 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 708 355,00	1 175 125,00	20 530,00	534 248,00	21 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 895 551,00	1 318 917,00	965,00	576 634,00	965,00	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	0,00	
2021	0,00	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	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 samodzielnym publicznym 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 samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		Dochoły 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 samodzielnego 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			
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2015	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw 2017	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	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
2020	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
2022	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
2026	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
Wykonanie 2015	1 593 404,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	352 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	340 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	332 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	353 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	306 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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. poz 86, z późn zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej 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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr XXVIII/216/17 Rady Gminy Osieck z dnia 19 grudnia 2017r.

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				5 348 948,00	1 708 355,00	2 195 551,00	300 000,00	300 000,00	4 503 906,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 348 948,00	1 708 355,00	2 195 551,00	300 000,00	300 000,00	4 503 906,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:									
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 735 148,00	1 708 355,00	1 895 551,00	0,00	0,00	3 603 906,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Cel: Aktywizacja społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji	Urząd Gminy w Osiecku	2015	2019	25 097,00	20 530,00	965,00	0,00	0,00	21 495,00
1.1.2.2	Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Pogorzeli - Cel: Stworzenie możliwości przyjęcia większej ilości ścieków	Urząd Gminy w Osiecku	2016	2019	3 710 051,00	1 687 825,00	1 894 586,00	0,00	0,00	3 582 411,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
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									
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					1 613 800,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	900 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 613 800,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	900 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Augustówce - Cel. Ochrona środowiska	Urząd Gminy w Osiecku	2011	2021	1 613 800,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	900 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Adam Kowalski