

**Zarządzenie nr 86/2018**  
**Wójta Gminy Osieck**  
**z dnia 14 listopada 2018 roku**

**w sprawie projektu uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej**  
**na lata 2019 - 2028**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077, z 2018r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693) postanawiam, co następuje:

**§ 1**

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2028, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia, wraz z objaśnieniami przedstawia się Radzie Gminy Osieck.

**§ 2**

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2028 wraz z objaśnieniami, w formie dokumentu elektronicznego przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT**  
*Zowczak*  
mgr inż. Karolina Zowczak

**Uchwała Nr .....**

**Rady Gminy Osieck**

**z dnia .....**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 - 2028**

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 2017r. poz. 2077, z 2018r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693) **Rada Gminy Osieck uchwala co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Osieck na lata 2019 - 2028 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019-2028” 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 XXVII/216/17 Rady Gminy Osieck z dnia 19 grudnia 2017r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2026 z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019r.

**WÓJT**  
*Zowczak*  
mgr inż. Karolina Zowczak

**OBJAŚNIENIA**  
**WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE**  
**FINANSOWEJ GMINY OSIECK NA LATA 2019-2028**

**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 2019 do roku 2028, 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 2018, projektu budżetu gminy na rok 2019 oraz dostępnych obecnie założeń makroekonomicznych.

**Prognoza dochodów:**

W wieloletniej prognozie finansowej kwoty dochodów w 2019 roku przyjęto zgodnie z uchwałą budżetową na 2019 rok. Podstawą planowania dochodów w 2019 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 2018 roku oraz wykonanie dochodów w latach poprzednich.

W latach 2020-2028 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 Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko obejmuje dofinansowanie zadania pn. Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w m. Pogorzela, gm. Osieck. W/w projekt jest obecnie realizowany. Zakończenie zadania przewidziane jest na czerwiec 2019r.

W latach 2020-2022 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu partycypacji mieszkańców w kosztach budowy przyłączy kanalizacyjnych..

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019-2028 nie zaplanowano dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

### **Prognoza wydatków:**

W roku 2019 i w latach następnych będą kontynuowane działania dla ograniczenia wzrostu wydatków bieżących. W całym okresie objętym WPF wzrost wydatków bieżących szacowany jest na poziomie ok. 1,5%. 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 roku, Gmina uzyskała dofinansowanie z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w łącznej kwocie 3.285.318,17 zł. Niestety z uwagi na duże zaangażowanie środków w rozbudowę oczyszczalni ścieków, projekt budżetu na rok 2019 zakłada wstrzymanie realizacji zadania pn. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Augustówce. W związku z tym, niniejsza prognoza zakłada pozyskanie w 2020r. pożyczki na realizację tego zadania w kwocie 500.000 zł. oraz kontynuację inwestycji w kolejnych latach tj. 2021-2022. niewielkimi etapami (po 500 tys. i 300 tys.).

### **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 2019 roku zamyka się deficytem w wysokości 392.760,00 zł. Źródłem finansowania deficytu jest pożyczka z NFOŚiGW w kwocie 100.000,00 zł oraz kredyt długoterminowy w kwocie 292.760,00 zł zaciągany w 2018r. w celu sfinansowania inwestycji

dotyczącej rozbudowy oczyszczalni ścieków w Pogorzeli (wydatków niekwalifikowanych, jakim jest podatek VAT).

Budżet w 2020 roku również zamyka się deficytem w wysokości 500.000,00 zł. Źródłem finansowania deficytu jest pożyczka z WFOŚiGW w kwocie 500.000,00 zł planowana do zaciągnięcia w przypadku braku możliwości uzyskania dotacji na budowę kanalizacji sanitarnej w Augustówce.

Od 2021 do 2028 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 2019 pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 100.000,00 zł. oraz kredytu w kwocie 292.760,00 zł na rozbudowę gminnej oczyszczalni ścieków w Pogorzeli. Spłata tych zobowiązań zostanie rozłożona na lata 2019-2028.

Ponadto w 2019 roku Gmina planuje zaciągnięcie kredytu w kwocie 400.295,00 zł. na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych. Spłata tego kredytu zostanie rozłożona na lata 2020-2028.

Prognoza przewiduje również zaciągnięcie w roku 2020 pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 500.000,00 zł. na budowę kanalizacji sanitarnej w Augustówce. Spłata tego zobowiązania zostanie rozłożona na lata 2022-2028.

Ponadto w 2020 roku Gmina planuje zaciągnięcie kredytu w kwocie 395.200,00 zł. na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych. Spłata tego kredytu zostanie rozłożona na lata 2021-2028.

### **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.

WÓJT  
*Zawezoh*  
mgr inż. Karolina Zowczak

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Osieck z dnia .....r.

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:				
		w tym:										1.2.1	1.2.2			
		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					
Dochoady bieżące <sup>x</sup>	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody <sup>x</sup> majątkowe	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje							
Formuła	[1.1]+[1.2]															
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	0,00	0,00	0,00	0,00	130 889,66
Wykonanie 2017	14 491 930,34	14 295 391,59	2 327 272,00	6 585,86	1 990 595,40	1 211 006,90	4 552 559,00	4 648 294,53	196 538,75	0,00	196 538,75	0,00	0,00	0,00	0,00	196 538,75
Plan 3 kw. 2018	17 038 473,45	14 821 163,92	2 386 472,00	5 000,00	2 011 115,00	1 200 819,00	4 964 816,00	4 682 154,92	2 217 309,53	0,00	2 217 309,53	0,00	0,00	0,00	0,00	2 217 309,53
Wykonanie 2018	17 343 923,13	15 126 613,60	2 386 472,00	5 000,00	2 048 539,00	1 200 819,00	4 964 816,00	4 950 180,60	2 217 309,53	0,00	2 217 309,53	0,00	0,00	0,00	0,00	2 217 309,53
2019	16 317 528,00	15 196 643,00	2 982 740,00	6 000,00	2 053 838,00	1 231 438,00	5 290 447,00	4 075 616,00	1 120 885,00	0,00	1 120 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 885,00
2020	15 640 575,00	15 500 575,00	3 042 394,00	6 120,00	2 094 914,00	1 256 066,00	5 396 256,00	4 157 128,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
2021	15 910 587,00	15 810 587,00	3 103 242,00	6 242,00	2 136 813,00	1 281 188,00	5 504 181,00	4 240 270,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
2022	16 186 799,00	16 126 799,00	3 165 307,00	6 367,00	2 153 465,00	1 306 811,00	5 614 264,00	4 325 076,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
2023	16 449 335,00	16 449 335,00	3 228 613,00	6 494,00	2 186 534,00	1 325 903,00	5 726 549,00	4 411 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 778 321,00	16 778 321,00	3 293 185,00	6 624,00	2 240 464,00	1 352 317,00	5 841 080,00	4 499 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	17 113 888,00	17 113 888,00	3 359 049,00	6 756,00	2 285 273,00	1 379 363,00	5 957 902,00	4 589 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	17 456 166,00	17 456 166,00	3 426 230,00	6 892,00	2 330 978,00	1 406 950,00	6 077 060,00	4 681 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	17 805 289,00	17 805 289,00	3 494 755,00	7 030,00	2 335 639,00	1 409 763,00	6 198 601,00	4 775 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	18 161 395,00	18 161 395,00	3 564 650,00	7 170,00	2 340 311,00	1 410 583,00	6 322 573,00	4 870 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Wydatki majątkowe	
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 przyznaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>
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 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	
Wykonanie 2017	15 199 890,00	13 029 645,23	0,00	0,00	0,00	44 950,90	44 950,90	0,00	11 468,54	2 170 244,77	
Plan 3 kw. 2018	17 917 134,88	14 311 760,88	0,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00	0,00	11 000,00	3 605 374,00	
Wykonanie 2018	18 222 582,85	14 600 357,85	0,00	0,00	0,00	58 000,00	58 000,00	0,00	11 000,00	3 622 225,00	
2019	16 710 288,00	14 512 344,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	9 000,00	2 197 944,00	
2020	16 140 575,00	14 730 029,00	0,00	0,00	0,00	87 700,00	87 700,00	0,00	7 000,00	1 410 546,00	
2021	15 512 687,00	14 877 330,00	0,00	0,00	0,00	74 600,00	74 600,00	0,00	5 000,00	635 357,00	
2022	15 777 199,00	15 100 490,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	3 000,00	676 709,00	
2023	16 047 057,00	15 326 986,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00	52 000,00	0,00	1 000,00	720 059,00	
2024	16 378 321,00	15 556 902,00	0,00	0,00	0,00	43 500,00	43 500,00	0,00	0,00	821 419,00	
2025	16 701 888,00	15 790 256,00	0,00	0,00	0,00	36 500,00	36 500,00	0,00	0,00	911 632,00	
2026	17 010 871,00	16 027 110,00	0,00	0,00	0,00	28 100,00	28 100,00	0,00	0,00	983 761,00	
2027	17 347 289,00	16 267 517,00	0,00	0,00	0,00	19 600,00	19 600,00	0,00	0,00	1 079 772,00	
2028	17 681 395,00	16 511 530,00	0,00	0,00	0,00	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00	1 169 865,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						w tym:		
			4	4.1	w tym:		4.2	4.3		w tym:	
					na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>				na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów x wartościowych <sup>x</sup>
3	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formula	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
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	
Wykonanie 2017	-707 959,66	1 469 958,00	0,00	0,00	969 958,00	714 958,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	-878 661,43	1 251 661,43	0,00	0,00	424 421,43	51 421,43	827 240,00	827 240,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	-878 659,72	1 251 659,72	0,00	0,00	424 419,72	51 519,72	827 240,00	827 240,00	0,00	0,00	
2019	-392 760,00	793 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	793 055,00	392 760,00	0,00	0,00	
2020	-500 000,00	895 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895 200,00	500 000,00	0,00	0,00	
2021	397 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	409 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	402 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	412 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	445 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	458 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	480 000,00	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 x budżetu x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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 2016	205 000,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	255 000,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	373 000,00	76 000,00	0,00	76 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	373 000,00	76 000,00	0,00	76 000,00	0,00	0,00	
2019	400 295,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
2020	395 200,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
2021	397 900,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
2022	409 600,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
2023	402 278,00	57 018,00	0,00	57 018,00	0,00	0,00	
2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	412 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	445 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	458 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	480 000,00	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. 1466 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [6.1] - [2.1.2b]
Wykonanie 2016	1 813 073,00	0,00	1 203 959,31	1 662 216,31
Wykonanie 2017	2 058 073,00	0,00	1 265 746,36	2 235 704,36
Plan 3 kw. 2018	2 512 313,00	0,00	509 403,04	933 824,47
Wykonanie 2018	2 512 313,00	0,00	526 255,75	950 675,47
2019	2 905 073,00	0,00	684 299,00	684 299,00
2020	3 405 073,00	0,00	770 546,00	770 546,00
2021	3 007 173,00	0,00	933 257,00	933 257,00
2022	2 597 573,00	0,00	1 026 309,00	1 026 309,00
2023	2 195 295,00	0,00	1 122 337,00	1 122 337,00
2024	1 795 295,00	0,00	1 221 419,00	1 221 419,00
2025	1 383 295,00	0,00	1 323 632,00	1 323 632,00
2026	938 000,00	0,00	1 429 056,00	1 429 056,00
2027	480 000,00	0,00	1 537 772,00	1 537 772,00
2028	0,00	0,00	1 649 865,00	1 649 865,00

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.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						Wydatki majątkowe w formie dotacji			
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6
							bieżące	majątkowe				
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 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		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 365 843,03	1 536 357,98	1 557 802,00	0,00	1 557 802,00	1 629 199,81	516 329,20	24 715,76		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	6 209 377,00	1 807 811,00	3 002 807,00	75 765,00	2 927 042,00	2 984 811,00	541 431,00	79 132,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	6 217 695,85	1 809 811,00	3 047 496,60	80 948,60	2 966 548,00	2 984 811,00	558 282,00	79 132,00		
2019	0,00	0,00	6 542 028,00	1 937 495,00	1 690 886,00	10 080,00	1 680 806,00	1 973 770,00	222 976,00	1 198,00		
2020	0,00	0,00	6 607 448,00	1 956 869,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	310 546,00	0,00		
2021	397 900,00	397 900,00	6 673 522,76	1 976 438,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	135 357,00	0,00		
2022	409 600,00	409 600,00	6 740 257,00	1 996 203,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	376 709,00	0,00		
2023	402 278,00	402 278,00	6 807 660,00	2 016 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 059,00	0,00		
2024	400 000,00	400 000,00	6 875 737,00	2 036 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	821 419,00	0,00		
2025	412 000,00	412 000,00	6 944 494,00	2 056 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	911 632,00	0,00		
2026	445 295,00	445 295,00	7 013 939,00	2 077 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	983 761,00	0,00		
2027	458 000,00	458 000,00	7 084 078,00	2 098 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 772,00	0,00		
2028	480 000,00	480 000,00	7 154 919,00	2 119 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 169 865,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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 (rozdział 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:		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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z realizacji 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	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła											
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 121,26	49 817,78	65 121,26
Wykonanie 2017	58 609,13	49 817,76	49 817,76	49 817,76	0,00	0,00	0,00	0,00	45 124,51	28 712,67	45 124,51
Plan 3 kw. 2018	125 787,00	121 071,00	125 787,00	125 787,00	2 061 129,00	2 061 129,00	2 061 129,00	2 061 129,00	109 965,00	92 358,46	109 965,00
Wykonanie 2018	131 199,31	126 483,31	124 479,31	124 479,31	2 061 129,00	2 061 129,00	2 061 129,00	2 061 129,00	115 148,60	97 686,52	108 428,60
2019	3 360,00	3 360,00	0,00	0,00	1 118 075,00	1 118 075,00	1 118 075,00	1 118 075,00	10 080,00	10 080,00	0,00
2020	0,00	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych... -składach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przechody 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 80% 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 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.)	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2016	0,00	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	0,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	
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	
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	

Wyszczególnienie	Leczenie uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekaszowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	205 000,00	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
Plan 3 kw. 2018	373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	400 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	393 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	382 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	401 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	383 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	227 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	157 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	143 000,00	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 z tytułu 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 ). Automatycznie 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 podstap prawnych: art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 8 i 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

WÓJT  
Zawichole  
mgr inż. Karolina Zowczak



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
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				2 724 396,00	71 090,00	1 100 000,00	500 000,00	300 000,00	1 971 090,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 724 396,00	71 090,00	1 100 000,00	500 000,00	300 000,00	1 971 090,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Augustówce - Cel: Ochrona środowiska	Urząd Gminy w Osiecku	2011	2022	2 573 800,00	0,00	1 000 000,00	500 000,00	300 000,00	1 800 000,00
1.3.2.2	Wykonanie nakładki asfaltowej na drodze gminnej w m. Wójtowizna -	Urząd Gminy w Osiecku	2018	2019	44 596,00	10 590,00	0,00	0,00	0,00	10 590,00
1.3.2.3	Budowa studni głębinowej S4 na SUW w Osiecku -	Urząd Gminy w Osiecku	2018	2020	166 000,00	60 500,00	100 000,00	0,00	0,00	160 500,00