

ZARZĄDZENIE NR 148/20
WÓJTA GMINY OSIE

z dnia 13 listopada 2020 r.

**w sprawie przedłożenia projektu uchwały budżetowej dla Gminy Osie na rok 2021 oraz
projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osie na lata
2021 - 2025**

Na podstawie art. 230 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649, 2020, z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy Osie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy projekty uchwał:

- w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Osie na 2021 rok wraz z załącznikami,
- w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osie na lata 2021- 2025 wraz z załącznikami.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wójt Gminy Osie

Michał Grabski

PROJEKT

UCHWAŁA Nr/..../20 RADY GMINY OSIE z dnia grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osie na lata 2021 - 2025

Na podstawie art. 226-229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649, 2020, z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695, 1175) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713, 1378) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Osie wraz z prognozą kwot długu i spłaty zobowiązań na lata 2021 – 2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Wójta Gminy Osie do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w bieżącym roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc Nr X/70/19 Rady Gminy Osie z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osie na lata 2020 – 2025 z późn. zm.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 148/20 Wójta Gminy Osie
z dnia 2020-11-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	33 706 685,62	28 784 836,56	5 105 458,00	1 228 240,73	7 036 028,00	8 392 451,17	7 022 658,66	3 426 285,40	4 921 849,06	152 920,59	4 768 928,47
Wykonanie 2019	32 143 695,72	28 764 654,62	5 041 442,00	264 650,27	7 445 366,00	9 640 912,40	6 372 283,95	3 456 700,87	3 379 041,10	132 881,65	2 252 335,82
Plan 3 kw. 2020	31 986 986,17	29 456 091,29	4 847 739,00	334 000,00	7 470 415,00	9 820 825,06	6 983 112,23	3 440 000,00	2 530 894,88	100 000,00	2 430 894,88
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	30 295 217,72	28 802 966,00	5 197 449,00	350 000,00	7 501 306,00	9 871 426,72	5 882 784,28	3 790 000,00	1 492 251,72	50 000,00	1 442 251,72
2022	32 965 860,00	30 420 000,00	5 300 000,00	440 000,00	7 850 000,00	9 940 000,00	6 890 000,00	3 700 000,00	2 545 860,00	25 000,00	2 520 860,00
2023	34 130 000,00	31 630 000,00	5 520 000,00	480 000,00	8 160 000,00	10 330 000,00	7 140 000,00	3 800 000,00	2 500 000,00	25 000,00	2 475 000,00
2024	35 400 000,00	32 900 000,00	5 740 000,00	500 000,00	8 480 000,00	10 740 000,00	7 440 000,00	3 900 000,00	2 500 000,00	25 000,00	2 475 000,00
2025	36 485 430,00	34 202 000,00	6 000 000,00	530 000,00	8 800 000,00	11 100 000,00	7 772 000,00	4 000 000,00	2 283 430,00	25 000,00	2 258 430,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2018	35 490 300,87	22 700 692,62	9 318 189,69	0,00	0,00	18 147,37	0,00	0,00	0,00	12 789 608,25	0,00	0,00
Wykonanie 2019	32 590 729,75	25 230 890,80	10 030 456,26	0,00	0,00	52 046,28	0,00	0,00	0,00	7 359 838,95	7 359 838,95	21 000,00
Plan 3 kw. 2020	34 003 986,17	28 396 899,57	10 805 075,09	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	5 607 086,60	5 607 086,60	282 000,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	32 775 217,72	27 739 156,90	11 462 235,31	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	5 036 060,82	5 036 060,82	0,00
2022	32 065 860,00	28 560 000,00	11 750 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	3 505 860,00	0,00	0,00
2023	33 282 280,00	29 700 000,00	12 220 000,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	3 582 280,00	0,00	0,00
2024	34 200 000,00	30 880 000,00	12 680 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	3 320 000,00	0,00	0,00
2025	34 949 760,00	32 456 140,00	1 320 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	2 493 620,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-1 783 615,25	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-447 034,03	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	447 034,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-2 017 000,00	0,00	3 729 280,00	2 873 140,00	2 017 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-2 480 000,00	0,00	3 336 150,00	2 567 250,00	1 711 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	847 720,00	203 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 535 670,00	412 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	218 070,00	218 070,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	356 140,00	356 140,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	856 140,00	0,00	0,00	0,00	856 140,00	856 140,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	768 900,00	768 900,00	856 150,00	856 150,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	847 720,00	847 720,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535 670,00	1 535 670,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	1 768 430,00	0,00	6 084 143,94	6 084 143,94
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 412 290,00	0,00	3 533 763,82	3 533 763,82
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 772 290,00	0,00	1 059 191,72	1 059 191,72
Wykonanie 2020	x	x	x	x	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	4 483 390,00	0,00	1 063 809,10	1 063 809,10
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 583 390,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 735 670,00	0,00	1 930 000,00	1 930 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 535 670,00	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 745 860,00	1 745 860,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	30,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	19,73%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	6,00%	6,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	0,00%	0,00%	x	x	x	x
2021	5,00%	6,14%	6,41%	18,87%	16,70%	TAK	TAK
2022	4,98%	9,67%	9,79%	10,88%	8,71%	TAK	TAK
2023	4,38%	9,46%	9,58%	7,57%	5,40%	TAK	TAK
2024	5,66%	9,36%	9,48%	8,59%	8,59%	TAK	TAK
2025	6,76%	7,67%	x	9,62%	9,62%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			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
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	277 429,88	277 429,88	245 204,84	1 154 928,49	1 154 928,49	1 154 928,49	216 119,29	216 119,29	193 524,49
Wykonanie 2019	220 854,81	220 854,81	193 803,61	1 342 135,82	1 342 135,82	1 342 135,82	274 368,90	274 368,90	193 803,61
Plan 3 kw. 2020	216 167,06	216 167,06	216 167,06	1 264 894,88	1 264 894,88	1 264 894,88	245 787,05	245 787,05	216 167,06
Wykonanie 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	8 900,98	8 900,98	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	3 458 358,29	3 458 358,29	1 154 928,47	11 232 403,25	214 319,08	11 018 084,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 443 504,97	2 443 504,97	1 673 885,51	6 054 497,23	271 992,26	5 782 504,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	2 365 482,60	1 264 894,88	3 545 482,60	9 396,00	3 536 086,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 712 060,82	0,00	0,00	2 980 961,80	8 900,98	2 972 060,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 862 000,00	0,00	2 862 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	218 070,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	356 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	706 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	856 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatem wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 148/20 Wójta Gminy Osie
z dnia 2020-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 485 488,22	2 980 961,80	2 862 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				62 686,80	8 900,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 422 801,42	2 972 060,82	2 862 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				268 488,22	140 961,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				62 686,80	8 900,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - informatyzacja administracji	UG	2018	2021	33 606,00	5 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego - program skierowany do osób najuboższych i niepełnosprawnych zapobiegający wykluczeniu cyfrowemu	GOPS	2012	2021	27 540,00	3 304,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Poprawa działania systemów informatycznych w administracji samorządowej	UG	2017	2021	1 540,80	346,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				205 801,42	132 060,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Poprawa działania systemów informatycznych w administracji samorządowej	UG	2017	2021	205 801,42	132 060,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 217 000,00	2 840 000,00	2 862 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 217 000,00	2 840 000,00	2 862 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Wieloletnie Pozostałe Programy - Budowa głównej przepompowni ścieków i kolektora kanalizacji sanitarnej w Osiu	UG	2009	2022	1 302 000,00	0,00	882 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ulicy ks. Sychty w miejscowości Osie - stworzenie warunków dogodnej komunikacji na terenie gminy	UG	2020	2021	290 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ulicy Sportowej w miejscowości Łązek - stworzenie warunków dogodnej komunikacji na terenie gminy	UG	2020	2021	310 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa remizy OSP Osie - Poprawa warunków lokalowych dla OSP Osie	UG	2020	2022	3 000 000,00	1 000 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej we wsi Wałkowiska - Stworzenie bezpieczniejszych warunków dla komunikacji lokalnej	UG	2020	2021	1 315 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	5 842 961,80
1.a	8 900,98
1.b	5 834 060,82
1.1	140 961,80
1.1.1	8 900,98
1.1.1.1	5 250,00
1.1.1.2	3 304,78
1.1.1.3	346,20
1.1.2	132 060,82
1.1.2.1	132 060,82
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	5 702 000,00
1.3.1	0,00
1.3.2	5 702 000,00
1.3.2.1	882 000,00
1.3.2.3	280 000,00
1.3.2.4	300 000,00
1.3.2.5	2 980 000,00
1.3.2.6	1 260 000,00

Uzasadnienie

Przyjęcie przez Radę Gminy Osie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2025 ma zapewnić stabilną gospodarkę finansową Gminy Osie oraz ułatwić organom wykonawczym planowanie zadań i ich realizację. Uchwałę opracowano z uwzględnieniem ostatnich zmian dokonanych przez Radę Gminy w 2020 r.

Ustalając prognozę dochodów Gminy do 2025 r. uwzględniano realizację dochodów w ostatnich latach oraz tendencje wynikające ze zmian demograficznych występujących w Gminie Osie oraz zmian własnościowych lokalnych przedsiębiorstw. Czynniki te mają wpływ na wysokość uzyskiwanych dochodów z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa.

Przy ustalaniu poziomu prognozowanych dochodów brano pod uwagę wskaźniki makroekonomiczne zawarte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2019 – 2022. Dokonano również oceny dotychczasowego wzrostu dochodów i wydatków budżetu Gminy Osie za okres ostatnich kilku lat.

Uwzględniając poziom średniorocznego wzrostu cen towarów oraz założenia dotyczące prognozowanego wzrostu gospodarczego na najbliższe lata, zaplanowano wzrost dochodów budżetu Gminy na poszczególne lata. Przyjęto średnioroczny wzrost dochodów budżetowych na poziomie 4%.

Przyjęte założenia dotyczące wzrostu planowanych dochodów w granicach 4% dają podstawy do zapewnienia poprawnej gospodarki finansowej Gminy Osie na lata 2021 -2025.

Źródłem planowanych dochodów majątkowych gminy wykazanych w prognozie są wpływy uzyskiwane ze sprzedaży działek budowlanych i lokali mieszkalnych oraz pozyskiwane dotacje na realizację zadań inwestycyjnych.

Przedstawiona prognoza dochodów do 2025 r. zapewnia realizację zadań bieżących wynikających z kosztów utrzymania jednostek oświatowych, kulturalnych, służby zdrowia, finansowania zadań pomocy społecznej, utrzymania dróg gminnych, usług komunalnych, czystości i porządku, pozostałych usług zbiorowych dla mieszkańców Gminy Osie oraz zapewnia środki na dofinansowanie realizowanych z udziałem środków unijnych inwestycji infrastrukturalnych.

Na 2021 r. zaplanowano budżet z deficytem wynoszącym 2.480.000,00 zł, na lata następne zaplanowano poziom dochodów i wydatków zapewniających równowagę finansową budżetu.

Poprawna realizacja przedstawianej Prognozy Finansowej Gminy Osie na lata 2021 – 2025 zapewnia stabilność finansową Gminy, co powinno przedłożyć się na sytuację gospodarczą gminy.

Przyjęte założenia WPF dla Gminy Osie stwarzają warunki do dalszego rozwoju lokalnych przedsiębiorstw, rozwój turystyki i związany z tym rozwój bazy oraz rozbudowa istniejącej infrastruktury, tj. modernizacja sieci dróg lokalnych oraz działania na rzecz ochrony środowiska

naturalnego.

Przy opracowywaniu tej prognozy uwzględniono pakiet zadań inwestycyjnych zapisanych w wieloletnim programie inwestycyjnym przyjętym przez Radę Gminy Osie, w planie tym uwzględniono następujące zadania inwestycyjne:

Na rok 2021 zaplanowano do realizacji następujące zadania:

Budowa ul. Ks. Sychty w Osiu wraz z oświetleniem – na realizację tego zadania zaplanowano 290.000,00 zł, w tym w 2021 r. - 280.000,00 zł,

Budowa ul. Sportowej w Łążku wraz z oświetleniem – na realizację tego zadania zaplanowano 310.000,00 zł, w tym w 2021 r. - 300.000,00 zł,

Budowa drogi gminnej we wsi Wałkowiska – na realizację tego zadania zaplanowano 1.315.000,00 zł, w tym w 2021 r. - 1.260.000,00 zł (630 tys. zł stanowią środki własne, 630 tys. zł, to planowana dotacja z budżetu Państwa),

Budowa Remizy OSP Osie - na realizację tego zadania zaplanowano 3.000.000,00 zł, w tym w 2021 r. - 1.000.000,00 zł,

INFOSTRADA KUJAW I POMORZA 2.0 - na realizację tego zadania zaplanowano środki w kwocie 205.801,42 zł, w tym w 2021 r. – 132.060,82 zł (kwotę 112.251,72 zł stanowią środki UE, 19.809,10 zł środki Gminy Osie).

Zadanie Budowa głównej przepompowni ścieków i kolektora kanalizacji sanitarnej w Osiu będzie kontynuowana w 2022 r. Na to zadanie łączny limit nakładów wynosi 1.302.000,00 zł, w tym w 2022 r. 882.000,00 zł.

Zrealizowanie tych zadania poprawią warunki bytowe mieszkańców, wpłynię na poprawę stanu dróg i bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz stworzy możliwości szerszego oddziaływania na ochronę środowiska naturalnego poprzez odprowadzanie większej ilości ścieków bytowych do oczyszczalni ścieków oraz da wymierne efekty w zakresie oszczędności zużywanej energii elektrycznej.

Razem na zadania inwestycyjne ujęte w WPF Gminy Osie, a realizowane w 2021 roku przeznaczy się kwotę 2.972.060,82 zł.

W ramach kontynuacji projektów realizowanych przez Urząd Marszałkowski uwzględniono środki w kwocie 8.900,98 zł na dofinansowanie następujących zadań bieżących:

Infostrada Pomorza i Kujaw – 5.250,00 zł – koszty trwałości projektu w 2021 r.

Dofinansowanie realizacji programu społecznego Zapobieganie wykluczeniu cyfrowemu w woj. kujawsko – pomorskim realizowanym do 2020 r. Planowane wydatki w 2020 r. – 3.304,78 zł oraz bieżące finansowanie Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0 – 346,20 zł.

W 2021 r. pozostałe środki inwestycyjne w kwocie 2.064.000,00 zł przeznaczono na realizację mniejszych, ale również ważnych zadań inwestycyjnych takich jak: inwestycje na drogach gminnych, dotacje dla budowanych przydomowych oczyszczalni ścieków, budowa placu zabaw

oraz dofinansowanie modernizacji dróg powiatowych.

Przy ustalaniu kwoty długu, jako kwotę wyjściową na 2021 r. przyjęto 2.772.290,00 zł, tj. kwotę określoną w Uchwale Rady Gminy w miesiącu październiku 2020 r.

Gmina Osie nie przejęła żadnych zobowiązań pochodzących z działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej oraz zobowiązań z tytułu udzielanych poręczeń i gwarancji.