

**UCHWAŁA NR III/17/19
RADY GMINY OSIE**

z dnia 21 lutego 2019 r.

zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Osie na lata 2019 - 2023

Na podstawie art. 226 - 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693, 2354 i 2500) i art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, 1349, 1432 i 2500) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr II/4/18 Rady Gminy Osie z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osie na lata 2019 – 2023,

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Osie na lata 2019 -2023
- 2) Przedsięwzięcia realizowane w latach 2019 - 2023 otrzymują brzmienie określone w załącznikach nr 1 i nr 2 niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady
Gminy

mgr Roman Waśkowski

UZASADNIENIE

W załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowa Gminy Osie na lata 2019 -2023 dokonano korekty planu dochodów i wydatków budżetu do aktualnego obowiązującego planu oraz dokonano korekty kwoty zadłużenia.

Ustalona kwota długu na koniec 2018 roku wynosi 1.768.430,00,00 zł. Przewidywane zadłużenie gminy na koniec 2019 wynosiło będzie 2.768.430,00,00 zł. Zostało ono wykazane w wierszu 6 załącznika nr 1 do uchwały.

Na kwotę zadłużenia Gminy Osie na koniec 2018 roku składają się:

- pożyczka zaciągnięta w 2017 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na dofinansowanie Termomodernizacji Budynku Zespołu Szkół w Osiu w kwocie 468.430,00, zł;
- kredyt zaciągnięty w 2018 r. w Banku Spółdzielczym w Osiu w kwocie 1.300.000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie Przebudowy Stadionu lekkoatletycznego w Osiu oraz Modernizacji boiska piłkarskiego w Osiu.

Planowane w 2019 roku spłaty powyższych kredytów i pożyczek wynoszą 356.140,00 zł. Kwota ta została określona w wierszu 5.1.

W 2019 roku planowana jest spłata następujących zobowiązań:

- 156.140,00 zł z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
- 200.000,00 zł z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Osiu.

Planowana do spłaty wysokość rat kredytów i pożyczek w latach objętych prognozą została wykazana w wierszu 5.1. W wierszu 14.1 wykazane zostały raty kredytów i pożyczek przypadające do spłaty w okresie obowiązywania prognozy wynikające wyłącznie z tytułu już zaciągniętych kredytów i pożyczek, tzn. według stanu na koniec 2018 roku.

W wierszu 5.1.1 wykazana jest łączna kwota rat pożyczek przypadających na dany rok do spłaty w zakresie podlegających ustawowemu wyłączeniu z limitu zobowiązań, o których mowa w artykule 243 ustawy o finansach publicznych.

W wierszu 2.1.3 przedstawiono kwotę planowanych ogółem wydatków na obsługę długu. Natomiast w wierszu 2.1.3.1.2 wykazano odsetki od zobowiązań podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w artykule 243 ustawy o finansach publicznych. W 2019 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w kwocie 1.000.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz zaciągnięcie 356.140,00 zł na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek z lat poprzednich.

W związku z powyższym przewidywana kwota zadłużenia Gminy Osie na koniec 2019 roku wzrośnie do kwoty 2.768.430,00 zł. Kwota ta stanowi 9.74 % planowanych dochodów budżetowych.

Na powyższą kwotę składają się:

- pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na dofinansowanie Termomodernizacji Budynku Zespołu Szkół w Osiu w kwocie 312.290,00 zł,
- długoterminowe kredyty bankowy zaciągnięty na Przebudowy Stadionu lekkoatletycznego w Osiu oraz Modernizacji boiska piłkarskiego w Osiu w kwocie 1.100.000,00 zł.
- planowany do zaciągnięcia w 2019 r. długoterminowe kredyty bankowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, w łącznej kwocie 356.140,00 zł.

Na lata 2020 -2023 zakłada dodatni wynik budżetu (pozycja 3), wygosparowane środki (dochody budżetu minus wydatki budżetu) zostaną przeznaczone na spłatę zadłużenia od 2020 roku.. Wysokość nadwyżki budżetowej przeznaczonej na sfinansowania spłaty długu wykazano w wierszu 10.1 załącznika nr 1 do uchwały. Biorąc powyższe pod uwagę całkowita spłata zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów winna nastąpić w 2023 roku. Począwszy od 2014 roku mają zastosowanie przepisy art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, zgodnie, z którymi, każda jednostka samorządu terytorialnego posiada indywidualny wskaźnik zadłużenia. Ustalony w oparciu o powyższe przepisy

indywidualny dopuszczalny limit zadłużenia, przedstawiony został w wierszu 9.6 załącznika nr 1. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w latach 2019 -2023 wykazany został w wierszu 9.1. W związku z powyższym w latach objętych Wieloletnią prognozą finansową spełnione są warunki określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 29 sierpnia 2009 roku.

W załączniku Nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowa Gminy Osie na lata 2019 -2023 Przedsięwzięcia realizowane w latach 2019 - 2023 dokonano uaktualnienia wielkości planowanych wydatków na realizację zadań

Dokonane zmiany w realizacji przedsięwzięć wynikające z poziomu wykonania zadań oraz zmniejszony poziom zadłużenia uzyskany na koniec 2018 r. przez Gminę Osie uzasadniają wprowadzenie zmian zmiany w WPF na lata 2019 – 2023 w stosunku do uchwalonej w dn. 20 grudnia 2018 r.

Wprowadza się następujące zmiany:

W wykazie przedsięwzięć uaktualniono wielkości na realizację następujących zadań :

„Integracja społeczna – Przyszłością Gminy Osie” skierowanego do osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym. W uchwale z 20 grudnia na realizację zadania zaplanowano kwotę 89.571,20 zł. Po rozliczeniu wykonanych wydatków roku 2018 do przeniesienia na 2019 r. została kwota 14.585,50 zł. Razem wydatki w 2019 r. na realizację zadania wyniosą 104.156,70 zł

Na realizację projektu "Lepszy Start - Szkoła miejscem optymalizacji szans edukacyjnych dzieci wiejskich" w uchwale z 20 grudnia 2018 r. przeznaczono kwotę 139.636,25 zł. Po rozliczeniu planowanych wydatków za 2018 r. dokonuje się zwiększenia planowanej kwoty wydatków na realizację programu o kwotę 22.759,17 zł. Razem wydatki w 2019 r. na realizację zadania wyniosą 161.359,42 zł.

INFOSTRADA KUJAW I POMORZA 2.0 - na realizację tego zadania zaplanowano środki w kwocie 43.694,00 zł, w tym 39.689,41 zł stanowią środki UE. Po rozliczeniu planowanych wydatków za 2018 r. dokonuje się zwiększenia planowanej kwoty wydatków o kwotę 122.902,05 zł, tj. o wartość niewykorzystanych środków na realizację programu w 2018 r. Razem wydatki w 2019 r. na realizację zadania wyniosą 170.084,05 zł, w tym planowane wydatki inwestycyjne wynoszą 169.243,05 zł i wydatki bieżące 841,00 zł.

Podsumowanie

Wieloletnia prognoza finansowa w oparciu o syntetyczną prognozę głównych parametrów budżetowych, zapewniając zgodność danych z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, pozwala na analizę realnych możliwości finansowych oraz ocenę rzeczywistych możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia Gminy Osie.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego¹⁾

Wyszczególnienie		Wykonanie 2016	Wykonanie 2017	Plan 3 kw. 2018	Wykonanie 2018	2019	2020	2021	2022 ²⁾	2023
I. Dochody ogółem^x		24 114 600,91	26 268 731,36	31 893 543,07	33 706 718,89	28 405 369,02	27 040 000,00	27 370 000,00	27 774 000,00	28 495 930,00
1.1	Dochody bieżące ^x	23 897 291,63	25 825 018,39	26 212 150,07	28 784 869,83	25 783 513,17	25 640 000,00	26 070 000,00	26 344 000,00	27 114 000,00
w tym:										
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 730 767,00	4 370 787,00	4 800 401,00	5 105 458,00	4 994 310,00	4 500 000,00	4 600 000,00	4 700 000,00	5 000 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	496 841,47	422 054,14	817 500,00	1 228 240,73	600 000,00	410 000,00	420 000,00	430 000,00	500 000,00
1.1.3	podatki i opłaty ³⁾	5 969 891,16	5 925 323,08	6 065 181,99	7 042 513,21	6 223 840,28	6 140 000,00	6 260 000,00	6 380 000,00	6 580 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	3 421 620,23	3 439 185,90	3 546 663,00	3 426 285,40	3 485 000,00	3 450 000,00	3 500 000,00	3 550 000,00	3 550 000,00
1.1.4	z subwencji ogólne	6 720 160,00	6 813 743,00	7 036 028,00	7 036 028,00	7 368 604,00	7 200 000,00	7 300 000,00	7 400 000,00	7 600 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 979 651,00	8 293 111,17	7 493 039,08	8 372 629,89	6 596 758,89	7 390 000,00	7 490 000,00	7 434 000,00	7 434 000,00
1.2	Dochody majątkowe ^x	217 309,28	443 712,97	5 681 393,00	4 921 849,06	2 621 855,85	1 400 000,00	1 300 000,00	1 430 000,00	1 381 930,00
w tym:										
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	12 146,04	365 319,04	100 000,00	152 920,59	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	205 163,24	78 393,93	5 581 393,00	4 768 928,47	2 521 855,85	1 300 000,00	1 200 000,00	1 330 000,00	1 281 930,00
2. Wydatki ogółem^x		23 838 999,03	25 196 215,71	35 768 543,07	35 496 199,50	29 405 369,02	26 183 860,00	26 513 850,00	27 074 000,00	28 139 790,00
2.1	Wydatki bieżące ^x	20 342 298,24	22 731 553,70	22 398 398,07	22 700 718,35	22 527 125,97	22 483 860,00	22 793 850,00	23 084 000,00	23 540 930,00
w tym:										
2.1.1	z tytułu poręczeń gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x	18 960,89	13 918,54	50 000,00	18 147,37	90 000,00	126 000,00	100 000,00	65 000,00	18 000,00
w tym:										
2.1.3.1	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r ^x	18 960,89	0,00	50 000,00	0,00	90 000,00	126 000,00	100 000,00	65 000,00	18 000,00
w tym:										
2.1.3.1.1	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,	0,00	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 późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

		projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x									
2.1.3.1.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2		Wydatki majątkowe ^x	3 496 700,79	2 464 662,01	13 370 145,00	12 795 481,15	6 878 243,05	3 700 000,00	3 720 000,00	3 990 000,00	4 598 860,00
3. Wynik budżetu^x			275 601,88	1 072 515,65	-3 875 000,00	-1 789 480,61	-1 000 000,00	856 140,00	856 150,00	700 000,00	356 140,00
4. Przychody budżetu^x			284 000,00	546 500,00	4 093 070,00	1 300 000,00	1 356 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	284 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	0,00	546 500,00	4 093 070,00	1 300 000,00	1 356 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	546 500,00	3 875 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x			284 000,00	215 000,00	218 070,00	218 070,00	356 140,00	856 140,00	856 150,00	700 000,00	356 140,00
5.1		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	284 000,00	215 000,00	218 070,00	218 070,00	356 140,00	856 140,00	856 150,00	700 000,00	356 140,00
w tym:											
5.1.1		w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x			430 000,00	686 500,00	3 036 500,00	1 768 430,00	2 768 430,00	1 912 290,00	1 056 140,00	356 140,00	0,00
7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
8.1		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 554 993,39	3 093 464,69	3 813 752,00	6 084 151,48	3 256 387,20	3 156 140,00	3 276 150,00	3 260 000,00	3 573 070,00
8.2		Różnica między dochodami bieżącymi,	3 838 993,39	3 093 464,69	3 813 752,00	6 084 151,48	3 256 387,20	3 156 140,00	3 276 150,00	3 260 000,00	3 573 070,00

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

⁶⁾ W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

	skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki										
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań											
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	1,26%	0,82%	0,84%	0,65%	1,57%	3,63%	3,49%	2,75%	1,31%	
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	1,26%	0,82%	0,84%	0,65%	1,57%	3,63%	3,49%	2,75%	1,31%	
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	1,26%	0,82%	0,84%	0,65%	1,57%	3,63%	3,49%	2,75%	1,31%	
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	14,79%	13,17%	12,27%	18,50%	11,82%	12,04%	12,34%	12,10%	12,89%	
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	13,41%	12,42%	12,04%	12,07%	12,16%	
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	15,49%	14,50%	14,12%	12,07%	12,16%	
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	X	X	X	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	

⁷⁾ 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

⁸⁾ Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

⁹⁾ 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.

	oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x										
9.7.1	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	X	X	X	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej¹⁰⁾ w tym na:											
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	856 140,00	856 150,00	700 000,00	356 140,00	
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
11.1	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	8 635 798,55	8 838 412,94	9 370 674,63	9 318 189,69	10 021 072,64	9 500 000,00	9 750 000,00	10 000 000,00	10 100 000,00	
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	4 191 908,28	4 759 854,23	4 719 832,30	4 442 108,69	4 678 831,19	4 500 000,00	4 600 000,00	4 700 000,00	5 056 930,00	
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	2 071 041,53	70 497,85	11 449 639,80	11 232 403,25	5 839 191,17	1 293 693,00	347,00	0,00	0,00	
11.3.1	bieżące	3 304,78	50 571,85	257 494,80	214 319,08	274 948,12	8 909,00	347,00	0,00	0,00	
11.3.2	majątkowe	2 067 736,75	19 926,00	11 192 145,00	11 018 084,17	5 564 243,05	1 284 784,00	0,00	0,00	0,00	
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	1 844 562,93	764 887,30	6 630 500,00	6 613 932,21	6 114 243,05	899 784,00	0,00	0,00	0,00	
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	1 615 139,96	1 401 643,61	6 304 645,00	5 767 377,72	740 000,00	2 800 216,00	3 720 000,00	3 690 000,00	4 098 860,00	
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	36 997,90	303 000,00	435 000,00	414 171,22	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	237 608,60	277 429,88	220 854,81	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	211 356,75	245 204,84	193 803,61	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	0,00	0,00	211 356,75	245 204,84	193 803,61	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	102 852,79	0,00	1 377 393,00	1 154 928,49	1 078 855,85	15 116,00	0,00	0,00	0,00	
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	102 852,79	0,00	1 377 393,00	1 154 928,49	1 078 855,85	15 116,00	0,00	0,00	0,00	
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	102 852,79	0,00	1 376 359,59	1 154 928,49	838 855,85	15 116,00	0,00	0,00	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 (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.

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.

12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 304,78	50 571,00	257 494,80	216 119,29	274 948,12	179 909,00	354,00	0,00	0,00
12.3.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	237 608,60	193 524,49	193 803,61	157 322,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	3 304,78	0,00	257 494,80	216 119,29	274 948,12	8 909,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	10 086,00	3 859 645,00	3 458 358,29	1 799 243,05	17 784,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	1 377 393,00	1 154 928,47	1 078 855,85	15 116,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	3 582 645,00	3 458 358,29	838 855,85	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	24 112,64	2 225 138,20	2 223 829,16	801 531,71	25 255,00	354,00	0,00	0,00
12.5.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	24 112,64	2 225 138,20	2 223 829,16	461 531,71	8 909,00	354,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	0,00	11 251,53	75 138,20	71 014,15	461 531,71	8 909,00	354,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	11 251,53	75 138,20	71 014,15	461 531,71	8 909,00	354,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub	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.

zadania										
13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Dane uzupełniające o długi i jego spłacie										
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	284 000,00	215 000,00	218 070,00	218 070,00	356 140,00	556 140,00	300 000,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych¹⁶⁾										
16. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242–244 ustawy w przypadku określonym w ... ** ustawy¹⁷⁾										

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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu, to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr III/17/19

Rady Gminy Osie z dnia 21 lutego 2019 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 614 650,25	5 839 191,17	1 293 693,00	347,00	0,00	0,00	7 073 231,17
1.a	- wydatki bieżące				539 347,25	274 948,12	8 909,00	347,00	0,00	0,00	284 204,12
1.b	- wydatki majątkowe				9 075 303,00	5 564 243,05	1 284 784,00	0,00	0,00	0,00	6 789 027,05
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				2 415 650,25	2 074 191,17	26 693,00	347,00	0,00	0,00	2 041 231,17
1.1.1	- wydatki bieżące				539 347,25	274 948,12	8 909,00	347,00	0,00	0,00	284 204,12
1.1.1.1	Integracja społeczna - przyszłością w Gminie Osie 2016-2018 - Ułatwianie dostępu do przystępnych cenowo trwałych oraz wysokiej jakości usług, w tym opieki zdrowotnej i usług socjalnych świadczonych w interesie ogólnym	GOPS	2016	2020	227 448,00	104 156,70	0,00	0,00	0,00	0,00	104 156,70
1.1.1.5	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 - informatyzacja administracji	UG	2018	2021	33 606,00	5 250,00	5 250,00	0,00	0,00	0,00	10 500,00
1.1.1.6	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego - program skierowany do osób najuboższych i niepełnosprawnych zapobiegający wykluczeniu cyfrowemu	GOPS	2012	2020	27 540,00	3 305,00	3 305,00	0,00	0,00	0,00	6 610,00
1.1.1.7	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 - Poprawa działania systemów informatycznych w administracji samorządowej	UG	2017	2021	1 542,00	841,00	354,00	347,00	0,00	0,00	1 542,00
1.1.1.8	"Lepszy start" - Szkoła miejscem optymalizacji szans edukacyjnych wiejskich dzieci - Podniesienie poziomu kształcenia ogólnego	UG	2018	2019	64 567,25	37 037,25	0,00	0,00	0,00	0,00	37 037,25
1.1.1.9	"Lepszy start" - Szkoła miejscem optymalizacji szans edukacyjnych wiejskich dzieci - Podniesienie poziomu kształcenia ogólnego	Szkoła Podstawowa w Osiu	2018	2019	121 596,00	81 652,48	0,00	0,00	0,00	0,00	81 652,48
1.1.1.10	"Lepszy start" - Szkoła miejscem optymalizacji szans edukacyjnych wiejskich dzieci - Podniesienie poziomu kształcenia ogólnego	Szkoła Podstawowa w Brzezinach	2018	2019	26 640,00	17 767,39	0,00	0,00	0,00	0,00	17 767,39
1.1.1.11	"Lepszy start" - Szkoła miejscem optymalizacji szans edukacyjnych wiejskich dzieci - Podniesienie poziomu kształcenia ogólnego	Szkoła Podstawowa w Wierzchach	2018	2019	36 408,00	24 938,30	0,00	0,00	0,00	0,00	24 938,30
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 876 303,00	1 799 243,05	17 784,00	0,00	0,00	0,00	1 757 027,05
1.1.2.1	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 - Poprawa działania systemów informatycznych w administracji samorządowej	UG	2017	2021	205 803,00	169 243,05	17 784,00	0,00	0,00	0,00	127 027,05
1.1.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w Jaszczu - stworzenie warunków do rozwijania działalności kulturalnej w mniejszych miejscowościach	UG	2017	2019	413 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.1.2.4	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Miedznie - stworzenie warunków do rozwijania działalności kulturalnej w mniejszych miejscowościach	UG	2018	2019	192 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.1.2.5	Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej we wsi Osie ul. Boczna, Wybudowanie pod Starogard, Osiedle Stary Tartak - poprawa stanu środowiska oraz warunków bytowych mieszkańców	UG	2018	2019	1 065 500,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				7 199 000,00	3 765 000,00	1 267 000,00	0,00	0,00	0,00	5 032 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 199 000,00	3 765 000,00	1 267 000,00	0,00	0,00	0,00	5 032 000,00
1.3.2.14	Wieloletnie Pozostałe Programy - Budowa głównej przepompowni ścieków i kolektora kanalizacji sanitarnej w Osiu	UG	2009	2020	1 302 000,00	0,00	882 000,00	0,00	0,00	0,00	882 000,00
1.3.2.19	Przebudowa stadionu lekkoatletycznego w Osiu - Zmodernizowanie bazy sportowej	UG	2015	2019	4 057 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00
1.3.2.27	Budowa ulicy Hoffmanna w Osiu - Wybudowanie nowej nawierzchni drogi osiedlowej	UG	2018	2019	1 440 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.28	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Pruskich (w 2019 r. opracowanie dokumentacji) - stworzenie warunków do rozwijania działalności kulturalnej w mniejszych miejscowościach	UG	2019	2020	400 000,00	15 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00