

**Uchwała Nr XV/100/2019**  
**Rady Gminy Osiek Jasielski**  
**z dnia 30 grudnia 2019r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek Jasielski na lata 2020-2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz.506) oraz art. art. 226, art. 227, art. 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019r., poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy Osiek Jasielski uchwała, co następuje:

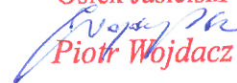
- § 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Osiek Jasielski na lata 2020-2026 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
- § 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Osiek Jasielski, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
- § 3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek Jasielski, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.
- § 4. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały ogółem do kwoty 950 861,23 zł w tym; w roku 2021 - 950 861,23 zł.
- § 5.1. Upoważnia się Wójta Gminy Osiek Jasielski do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy zawieranych na czas określony w zakresie;
- usług telekomunikacyjnych i internetowych do kwoty 9 800,00 zł,
  - dostawy energii elektrycznej do kwoty 360 000,00 zł,
  - odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych do kwoty 887 000,00 zł,
  - zimowego utrzymania dróg 30 000,00 zł,
  - dowożenie dzieci do szkół 86 000,00 zł,
  - usług pocztowych 40 000,00 zł,
2. Zawieranych na czas nieokreślony w zakresie;
- dostawy gazu z sieci
  - dostawy wody za pomocą sieci wodociągowej lub odprowadzenia ścieków za pomocą sieci kanalizacji,
  - usług przesyłowych energii elektrycznej lub gazu ziemnego
2. Upoważnia się Wójta Gminy Osiek Jasielski do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy z tytułu umów,
- zawieranych na czas nieokreślony w zakresie;
  - a) dostawy wody za pomocą sieci wodnokanalizacyjnej i odprowadzania ścieków,
  - b) dostawy gazu sieci gazowej,
  - zawieranych na czas określony każdorazowo do kwoty 360 000,00 zł w zakresie;
  - a) dostawy usług telekomunikacyjnych i internetowych,

- c) usług pocztowych,
- d) dostawy energii elektrycznej,

§ 6. Traci moc Uchwała nr IV/29/2018 Rady Gminy Osiek Jasielski z dnia 28 grudnia 2018r.  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2026.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia  
1 stycznia 2020r.

Przewodniczący Rady Gminy  
Osiek Jasielski

  
Piotr Wojdacz



Z tego:

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem X	w tym:									
			Wydanki bieżące X		na wyprzedzenia i składowe		z tytułu poręczeń i gwarancji X		w tym:		Wydanki majątkowe X	
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	23 567 187,62	22 221 368,58	9 302 679,00	0,00	0,00	137 000,00	0,00	0,00	1 345 819,04	0,00	0,00	
2021	22 674 182,00	21 694 182,00	8 805 836,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	980 000,00	0,00	0,00	
2022	22 689 200,00	21 224 042,00	9 125 982,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	1 485 158,00	0,00	0,00	
2023	22 371 110,24	21 793 065,00	9 251 632,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	578 045,24	0,00	0,00	
2024	22 412 423,53	22 046 117,00	9 482 923,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	366 306,53	0,00	0,00	
2025	23 194 626,00	23 014 020,00	9 619 996,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	180 606,00	0,00	0,00	
2026	23 289 313,47	23 239 313,47	9 662 996,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	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:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1				4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
LP	3						4.1.1	4.2	4.2.1	4.3				
2020	0,00	0,00	0,00	438 066,00	438 066,00	438 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	526 952,16	526 952,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	430 898,00	430 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	611 884,76	611 884,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	683 670,47	683 670,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	683 374,00	683 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	730 686,53	730 686,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 potrzebnych budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:						
	w tym:		w tym:			w tym:						
	w tym:		w tym:			w tym:		w tym:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		deficytu budżetu x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		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	
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	438 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	526 952,16	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	430 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	611 884,76	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	683 670,47	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	683 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	730 686,53	0,00	0,00	0,00	0,00			

<sup>1)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja z równowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:													
	z tego:													
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	6	7.1	7.2					
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1								
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 667 465,92	0,00	497 732,71	497 732,71	497 732,71					
2021	X	X	X	0,00	3 140 513,76	0,00	526 952,16	526 952,16	526 952,16					
2022	X	X	X	0,00	2 709 615,76	0,00	1 746 056,00	1 746 056,00	1 746 056,00					
2023	X	X	X	0,00	2 097 731,00	0,00	1 109 930,00	1 109 930,00	1 109 930,00					
2024	X	X	X	0,00	1 414 060,53	0,00	999 977,00	999 977,00	999 977,00					
2025	X	X	X	0,00	730 686,53	0,00	813 980,00	813 980,00	813 980,00					
2026	X	X	X	0,00	0,00	0,00	740 686,53	740 686,53	740 686,53					

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

		Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zmiążku	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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zmiążku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zmiążku	
Wskaźnik	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)x							
Wskaźnik							
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
2020	3,78%	4,31%	8,03%	8,64%	TAK	TAK	
2021	4,38%	4,38%	6,42%	7,03%	TAK	TAK	
2022	3,43%	12,43%	3,44%	4,05%	TAK	TAK	
2023	4,56%	7,98%	7,36%	7,36%	TAK	TAK	
2024	4,82%	6,96%	8,51%	8,51%	TAK	TAK	
2025	4,60%	5,44%	9,42%	9,42%	TAK	TAK	
2026	5,22%	5,29%	6,01%	6,33%	TAK	TAK	



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	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 <sup>x</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody małątkowe 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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>			
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	0,00		
2021	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		
2023	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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	w tym:		z tego:					10.5	
	9.4	9.4.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3		10.4
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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 z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
2020	937 819,04	0,00	941 819,04	4 000,00	937 819,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	950 861,23	0,00	950 861,23	0,00	950 861,23	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) Kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						10.7.2.1.1	10.7.2.1.1			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	438 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	453 962,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	410 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	467 884,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	610 370,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	610 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	637 910,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* 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. Automatycznie 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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.

Przewodniczący Rady Gminy  
**Osiek Jasielski**  
*Piotr Wojdacz*



# RADA GMINY Wykaz przedsięwzięć do WPF

38-223 w Osieku Jasielskim

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 100/2019 Rady Gminy Osiek Jasielski z dnia 30

grudnia 2019 r

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2026

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 921 947,27	941 819,04	950 861,23	0,00	0,00	1 892 680,27
1.a	- wydatki bieżące				33 267,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 888 680,27	937 819,04	950 861,23	0,00	0,00	1 888 680,27
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 921 947,27	941 819,04	950 861,23	0,00	0,00	1 892 680,27
1.1.1	- wydatki bieżące				33 267,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.1.1.1	PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - poprawa infrastruktury informacyjnej - rozwój infrastruktury informacyjnej i obsługi klienta	Urząd Gminy	2013	2020	33 267,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 888 680,27	937 819,04	950 861,23	0,00	0,00	1 888 680,27
1.1.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Osieku Jasielskim - Oczyszczanie śródowniska, poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy - Wydatki	2020	2021	1 888 680,27	937 819,04	950 861,23	0,00	0,00	1 888 680,27
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:				0,00	0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Gminy  
Osiek Jasielski  
*Piotr Władacz*



## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek Jasielski na lata 2020- 2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2020 – 2026. Długość tego okresu objęto prognozą wynikającą z przyjętych limitów wydatków do 2021 roku.

Szczególną częścią WPF jest prognoza kwoty długu, która przewiduje spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek do 2026 roku.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 roku dochody bieżące ustalono na podstawie dochodów wykonanych w latach ubiegłych.

#### I. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Osiek Jasielski dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne ( w tym: podatek od nieruchomości );
2. udział w podatkach centralnych ( w tym PIT i CIT );
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące ( na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne)
5. pozostałe dochody ( w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych ).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku ( w tym sprzedaż mienia );
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje

#### Dochody bieżące

##### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2020 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr XIII/71/2015 Rady Gminy Osiek Jasielski z dnia 25 listopada 2015 r. w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości.

W latach następnych 2021-2026 przyjmuje się nieznaczny wzrost wpływów z tego podatku i zwiększenie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

##### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa ( innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich ) na rok 2020 przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach 2021-2026 prognozy założono przy nieznacznym wzroście .

## **Dochody majątkowe.**

W 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 200 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy zachowaniu najwyższej staranności. Dotyczy to sprzedaży majątku nieruchomości w m. Osiek Jasielski, Załęże, Świerchowa i Samokłęski oraz sprzedaż drzewa w m. Pielgrzymka i Mrukowa. W roku 2021 przyjęto 110 000,00, w roku 2022 - 150 000,00 zł, w roku 2023 - 80 000,00 zł, w roku 2024 - 50 000,00, w roku 2025 - 50 000,00 zł i w 2026 kwote 40 000,00 zł.

W dochodach majątkowych ujęto kwotę refundacji i zaliczki na wydatki poniesione na realizację zadania z udziałem środków budżetu UE pn. " Budowa Punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych" w m. Osiek Jasielski.

## **II. Wydatki**

Prognozy wydatków Gminy Osiek Jasielski dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

### **Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
2. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Kwoty wydatków przyjęte na lata 2020- 2026 są zwiększone ok.1% w stosunku do wykonania z lat ubiegłych.

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek Jasielski na lata 2020-2021 na zadanie pn. " Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych".

W kolejnych latach 2022 - 2024 wydatki majątkowe to planowane nakłady finansowe na budowę sieci wodociągu w m. Pielgrzymce oraz na budowę kolejnego etapu sieci kanalizacyjnej w m. Czekałaj, w miarę możliwości posiadanych środków własnych i pozyskanych z budżetu UE.

Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach budżetu gminy w 2020 roku wynosi 5.7% .

Ujęte rozchody w prognozie wynikają z zaciągniętych kredytów i pożyczek w Banku Spółdzielczym w Bieczu O/Dębowiec stosownie do zawartych umów.

Wynik budżetu gminy w 2020 roku jest zrównoważony, a w kolejnych latach 2021-2026 planowany budżet jest z nadwyżką środków budżetowych z przeznaczeniem na pokrycie spłat rat, mając na uwadze spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek, przy aktualnym harmonogramie spłat rat do 2026 roku.

Na obsługę długu planowano wydatki zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych już kredytów. Na lata 2020 – 2026 określając poziom zadłużenia brano pod uwagę relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, w roku 2020 dopuszczalny limit spłaty zobowiązań to 8,03 %.

Przychody budżetu to kwota 438 066,00 zł z planowanych kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych już kredytów i pożyczek.

Rozchody zaplanowano zgodnie z okresami zapadalności kredytów i pożyczek, na które zawarto już umowy w wysokości 438 066,00 zł w Banku Spółdzielczym w Bieczu O/ Dębowiec.

Nie planowano w latach 2020 -2026 udzielania pożyczek, wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji oraz w 2020 roku nie planuje się zobowiązań wymagalnych.

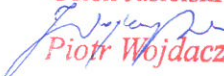


## Przedsięwzięcia

W załączniku nr 2 do WPF wydatki na przedsięwzięcia są dostosowane do aktualnego stanu realizacji i mają pokrycie w planach wydatków.

Przewodniczący Rady Gminy

Osiek Jasielski



Piotr Wojdacz

