

UCHWAŁA NR 2/2024
ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO „OSNOWA”

z dnia 15 listopada 2024 r.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Osnowa”
na lata 2025 – 2028**

Na podstawie art. 72 ust. 1, art. 72a ust 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 poz. 107), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572) w zw. z § 25 pkt 1 Statutu Związku Powiatowo-Gminnego „Osnowa” (Dz. U. Woj. Podlaskiego z 12 października 2022 r. poz. 4466, z dnia 5 marca 2024 r. poz. 1354) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Sporządza się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Osnowa” na lata 2025 - 2028 wraz z załącznikami.
2. Projekt, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwałę przedstawia się Zgromadzeniu Związku Powiatowo-Gminnego „Osnowa” i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd:

1. Piotr Rećko.....

2. Jerzy Pogorzelski.....

3. Bożena Jolanta Jelska-Jaroś.....

Załącznik nr 1
do uchwały Nr 2/2024
Zarządu Związku
Powiatowo-Gminnego „Osnowa”
z dnia 15 listopada 2024 r.
w sprawie projektu
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Powiatowo-Gminnego „Osnowa”
na lata 2025 – 2028

-projekt-

Uchwała Nr
Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „Osnowa”
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Osnowa”
na lata 2025 – 2028

Na podstawie art. 12 pkt 4 i pkt 11, art. 72 ust. 1, art. 72a ust 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 poz. 107), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024, poz. 1530, 1572) w zw. z § 10 pkt 4 Statutu Związku Powiatowo-Gminnego „Osnowa” (Dz. U. Woj. Podlaskiego z 12 października 2022 r. poz. 4466, z dnia 5 marca 2024r. poz. 1354) uchwała się, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Powiatowo-Gminnego „Osnowa” na lata 2025 – 2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2028, stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Zarząd Związku do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do Uchwały.

§ 4.

Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Powiatowo-Gminnego "Osnowa".

§ 6.

Traci moc uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego "Osnowa" na lata 2024-2027.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Zgromadzenia

Tomasz Olszewski


Przewodniczący Zarządu
Piotr Rećko

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalenia na lata 2022–2025 rafała z art. 243, § 3, 1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr /2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „Osnowa” z dnia 2024r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Osnowa” na lata 2025- 2028

Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2	1.2.1	1.2.2
								z tego:				
								w tym:				
Wyszczególnienie	Dochoy oglem ^x	Dochoy biezące ^x	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwenji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele biezące ^{x 3)}	pozostałe dochoy biezące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		Dochoy majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	6 507,72	6 507,72	0,00	0,00	0,00	6 507,72	2 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 399 502,32	8 507,72	0,00	0,00	0,00	6 507,72	2 000,00	0,00		1 390 994,60	0,00	1 390 994,60
Wykonanie 2024	399 502,32	8 507,72	0,00	0,00	0,00	6 507,72	2 000,00	0,00		390 994,60	0,00	390 994,60
2025	2 009 078,73	9 078,73	0,00	0,00	0,00	6 978,73	2 100,00	0,00		2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2026	6 978,73	6 978,73	0,00	0,00	0,00	6 978,73	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2027	6 978,73	6 978,73	0,00	0,00	0,00	6 978,73	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2028	6 978,73	6 978,73	0,00	0,00	0,00	6 978,73	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 2019 r. poz. 859, 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 wyliczeniowych poza minimalny (dłeln) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
³⁾ W pozycji wykazuje się dochoy o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje całe z budżetu państwa na zadania biezące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków biezących 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 dochoyów związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki wykonawczych z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochoy biezące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wykazanie 2022	Wykazanie 2023	Wykazanie 2024	2025	2026	2027	2028	Z lego:											
								w tym:					w tym:					w tym:	
								Wydatki bieżące x	Wydatki na wyprzedzenia i składek od nich należane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsutki 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 odzyskaniu refundacji z tych środków (bez odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2	0,00	4 650,40	1 401 359,64	2 009 078,73	6 978,73	6 978,73	6 978,73	21	21.1	21.2	21.2.1	21.3	21.3.1	21.3.2	21.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykazanie 2022	0,00	4 650,40	1 401 359,64	2 009 078,73	6 978,73	6 978,73	6 978,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykazanie 2023	0,00	4 650,40	1 401 359,64	2 009 078,73	6 978,73	6 978,73	6 978,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	4 650,40	1 401 359,64	2 009 078,73	6 978,73	6 978,73	6 978,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykazanie 2024	0,00	4 650,40	1 401 359,64	2 009 078,73	6 978,73	6 978,73	6 978,73	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	0,00	4 650,40	1 401 359,64	2 009 078,73	6 978,73	6 978,73	6 978,73	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	0,00	4 650,40	1 401 359,64	2 009 078,73	6 978,73	6 978,73	6 978,73	0,00	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	4 650,40	1 401 359,64	2 009 078,73	6 978,73	6 978,73	6 978,73	0,00	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	4 650,40	1 401 359,64	2 009 078,73	6 978,73	6 978,73	6 978,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	3	3.1	4	Z tego:		4.1	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x		4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
				w tym:	Przychody budżetu x		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
Wykazanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykazanie 2023	1 857,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-1 857,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykazanie 2024	-1 857,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00

5) I nie przeznaczanie 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.

Lp	Z tego:				5	Z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)		w tym:		w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x				na pokrycie deficytu budżetu x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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

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

Rozchody budżetu, z tego:										
Izba na kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
Wyszczególnienie	Z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^x	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5113	51131	51132	51133	5114	52	6	61	7.1	7.2
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 857,32	1 857,32
Plan 3 kw. 2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 857,32	-1 857,32
Wykonanie 2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 857,32	-1 857,32
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B) 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 229 ust. 2a 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysiadających 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	B.1	B.2	B.3	B.3.1	B.4	B.4.1					
Wykonanie 2022	0,00%	X	0,00%	X	X	X	X					
Wykonanie 2023	0,00%	X	0,00%	X	X	X	X					
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-92,87%	-92,87%	X	X	X	X					
Wykonanie 2024	0,00%	-92,87%	-92,87%	X	X	X	X					
2025	0,00%	0,00%	0,00%	X	X	-30,96%	NIE					
2026	0,00%	0,00%	0,00%	X	X	-13,27%	NIE					
2027	0,00%	0,00%	0,00%	X	X	-13,27%	NIE					
2028	0,00%	0,00%	0,00%	X	X	-13,27%	NIE					

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	91	w tym:		92	w tym:		93	w tym:	
		91.1	91.1.1		92.1	92.1.1		93.1	93.1.1
Wyszczególnienie	Dochoły/bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	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	finansowane środkami określonymi 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 ulimnogo wyniku samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych
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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 994,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	390 994,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5-1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań i/z zadłużonych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) Kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Ważniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emtowanych lub zadłużonych do równowagi: (kwoty udylku w wykonanych dochodach) jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		zobowiązań zadłużonych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka 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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wliczaniu limitu spłaty 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.

Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, została automatycznie wygenerowana 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 wykluczeniu 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 zadłużenie oraz planuje się zadziębnić zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr /2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego
"Osnowa" z dnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Powiatowo-Gminnego "Osnowa" na lata 2025 – 2028

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 390 994,60	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 390 994,60
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 390 994,60	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 390 994,60
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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				2 390 994,60	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 390 994,60
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 390 994,60	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 390 994,60
1.3.2.1	Modernizacja i doposażenie pomieszczeń SP ZOZ w Sokółce -	Związek Powiatowo-Gminny "Osnowa"	2024	2025	2 390 994,60	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 390 994,60

**Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2028**

Związek Powiatowo- Gminny „Osnowa” z siedzibą w Sokółce zrzesza Gminę Janów oraz Powiat Sokólski.

Przewidywane wykonanie dochodów za rok 2024 wynosi 399 502,32 zł, w tym dochodów bieżących 8507,72, dochodów majątkowych 390 994,60. Wydatki planuje się wykonać w kwocie 401 359, 64, w tym wydatki bieżące 10 365,04 zł, wydatki majątkowe 390 994,60 zł.

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych za rok 2024 wynosi 1885,00 zł

Przewidywane wykonanie dochodów i wydatków nie pokrywa się z planem na III kwartał 2024r. z uwagi na dostosowanie ich wysokości do aktualnej sytuacji i wiedzy o poziomie osiągniętych dochodów i wydatków realizacji zadań inwestycyjnych i bieżących.

Dochody

W planie finansowym na rok 2025 zaplanowano dochody na kwotę 2 009 078,73 zł, w tym:

1/ dochody bieżące w kwocie 9 078,73 zł, w tym:

- w kwocie 6 978,73 zł z tytułu wpłat gminy Janów i Powiatu Sokólskiego na rzecz Związku Powiatowo-Gminnego "Osnowa" na dofinansowanie zadań bieżących. Dochody na rok 2025 zaplanowano na podstawie Uchwały Nr IV/12/2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „Osnowa” z dnia 30 września 2024 r. w sprawie ustalenia wysokości płatności składki członkowskiej na rok 2025. Wpływy z tytułu składki członkowskiej zostały ustalone w wysokości 0,62 zł od mieszkańca gminy i 0,07 zł od mieszkańca powiatu, według liczby zameldowanych mieszkańców na dzień 31 grudnia 2023 roku. W latach następnych dochody bieżące z tytułu składek zaplanowano przy założeniu, że liczba mieszkańców w porównaniu z rokiem 2023 nie uległa zmianie.

-w kwocie 2 100,00 zł z tytułu oprocentowania lokat bankowych, założonych ze środków pochodzących z wkładów finansowych Powiatu Sokólskiego i Gminy Janów

2/ dochody majątkowe w kwocie 2 000 000,00 zł zaplanowano na podstawie zakwalifikowania zadania inwestycyjnego w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład

- Modernizacja i doposażenie pomieszczeń SP ZOZ w Sokółce (Rządowy Fundusz Polski Ład- 2 000 000,00 zł

Wydatki

Wydatki ogółem planuje się na kwotę 2 009 078,73 zł, w tym:

1/ wydatki bieżące w kwocie 9 078,73 zł, w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone,

- związane z funkcjonowaniem Związku (na zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych).

Wydatki bieżące z tytułu wynagrodzeń zaplanowano uwzględniając wzrost płacy minimalnej w 2025 roku przy założeniu, że pozostanie ona niezmienna w następnych latach objętych prognozą.

2/ **wydatki majątkowe** w kwocie 2 000 000,00 zł.

W roku 2025 Związek planuje realizację zadania pn.:

- Modernizacja i doposażenie pomieszczeń SP ZOZ w Sokółce - w ramach otrzymanego dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład (kwota 2 000 000,00 zł). Całkowita wartość zadania wynosi 2 390 994,60 zł.

Wyżej wymienione zadanie stanowi przedsięwzięcie majątkowe, realizowane w latach 2024-2025.

We wszystkich latach objętych prognozą przyjęto niezmienną wysokość składek członkowskich, pokrywających wydatki bieżące, w tym utrzymanie pracy Biura Związku. Ponadto, w założeniach przyjęto utrzymanie liczby pracowników Związku na tym samym poziomie.

Szczegółowy plan finansowy na rok 2025 określony jest w Uchwale Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „Osnowa” w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Powiatowo-Gminnego „Osnowa” na rok 2025.

Przychody i rozchody

W roku 2025 Związek nie zamierza zaciągać zobowiązań zaliczanych do państwowego tytułu dłużnego, nie planuje przychodów i rozchodów. Sytuacja taka ma miejsce również w kolejnych latach objętych prognozą. Wynika z tego, że nie będzie miał tu zastosowania art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wieloletnia prognoza finansowa Związku zakłada, podobnie jak plan finansowy na 2025 rok, plan zrównoważony.


Prezes Zarządu
Piotr Rećko