

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY OSIEK**

z dnia 8 maja 2024 r.

**w sprawie zmiany uchwały nr XLVII/408/2023 Rady Gminy Osiek z dnia 28 grudnia 2023 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek na lata
2024-2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 609) oraz art. 226, 227, 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) – stanowi się, co następuje:

§ 1.

1. Załącznik Nr 1 do Uchwały **Nr XLVII/408/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r.** w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 do Uchwały **Nr XLVII/408/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r.** w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik Nr 3 do Uchwały **Nr XLVII/408/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r.** w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Osiek.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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 7-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr/2024
Rady Gminy Osiek
z dnia 16.05.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2024	58 461 514,20	46 609 905,56	10 217 697,00	89 004,00	18 628 193,00	4 585 426,12	13 089 585,44	2 866 444,26	11 851 608,64	113 728,55	11 737 880,09
2025	56 578 754,25	46 261 591,00	10 636 623,00	92 653,00	17 156 437,00	3 432 986,00	14 942 892,00	2 640 438,00	10 317 163,25	0,00	10 317 163,25
2026	45 943 001,00	45 943 001,00	10 966 358,00	95 525,00	17 688 287,00	3 539 409,00	13 653 422,00	2 722 292,00	0,00	0,00	0,00
2027	47 091 576,00	47 091 576,00	11 240 517,00	97 913,00	18 130 494,00	3 627 894,00	13 994 758,00	2 790 349,00	0,00	0,00	0,00
2028	48 410 140,00	48 410 140,00	11 555 251,00	100 655,00	18 638 148,00	3 729 475,00	14 386 611,00	2 868 479,00	0,00	0,00	0,00
2029	49 668 804,00	49 668 804,00	11 855 688,00	103 272,00	19 122 740,00	3 826 441,00	14 760 663,00	2 943 059,00	0,00	0,00	0,00
2030	50 910 524,00	50 910 524,00	12 152 080,00	105 854,00	19 600 808,00	3 922 102,00	15 129 680,00	3 016 635,00	0,00	0,00	0,00
2031	52 132 375,00	52 132 375,00	12 443 730,00	108 394,00	20 071 227,00	4 016 232,00	15 492 792,00	3 089 034,00	0,00	0,00	0,00
2032	53 331 419,00	53 331 419,00	12 729 936,00	110 887,00	20 532 865,00	4 108 605,00	15 849 126,00	3 160 082,00	0,00	0,00	0,00
2033	54 558 042,00	54 558 042,00	13 022 725,00	113 437,00	21 005 121,00	4 203 103,00	16 213 656,00	3 232 764,00	0,00	0,00	0,00
2034	55 812 877,00	55 812 877,00	13 322 248,00	116 046,00	21 488 239,00	4 299 774,00	16 586 570,00	3 307 118,00	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. 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			
Lp	2	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
2024	65 293 986,50	47 110 590,98	26 256 080,78	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	18 183 395,52	18 183 395,52	2 052 401,31
2025	55 978 754,25	43 651 605,15	24 777 253,00	0,00	0,00	508 480,00	0,00	0,00	0,00	12 327 149,10	12 327 149,10	0,00
2026	45 243 001,00	44 153 458,00	25 124 135,00	0,00	0,00	378 780,00	0,00	0,00	0,00	1 089 543,00	1 089 543,00	0,00
2027	46 139 131,32	44 674 487,00	25 438 187,00	0,00	0,00	352 625,00	0,00	0,00	0,00	1 464 644,32	1 464 644,32	0,00
2028	47 410 140,00	45 783 706,00	26 105 939,00	0,00	0,00	322 000,00	0,00	0,00	0,00	1 626 434,00	1 626 434,00	0,00
2029	48 668 804,00	46 904 828,00	26 778 167,00	0,00	0,00	287 000,00	0,00	0,00	0,00	1 763 976,00	1 763 976,00	0,00
2030	49 910 524,00	48 048 663,00	27 461 010,00	0,00	0,00	252 000,00	0,00	0,00	0,00	1 861 861,00	1 861 861,00	0,00
2031	50 632 375,00	49 192 964,00	28 140 670,00	0,00	0,00	208 250,00	0,00	0,00	0,00	1 439 411,00	1 439 411,00	0,00
2032	51 831 419,00	50 351 011,00	28 830 116,00	0,00	0,00	155 750,00	0,00	0,00	0,00	1 480 408,00	1 480 408,00	0,00
2033	52 808 042,00	51 534 603,00	29 536 454,00	0,00	0,00	98 875,00	0,00	0,00	0,00	1 273 439,00	1 273 439,00	0,00
2034	54 062 877,00	52 761 978,00	30 260 097,00	0,00	0,00	55 125,00	0,00	0,00	0,00	1 300 899,00	1 300 899,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2024	-6 832 472,30	0,00	7 432 472,30	3 500 000,00	3 500 000,00	672 119,37	672 119,37	3 260 352,93	2 660 352,93
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	952 444,68	952 444,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 750 000,00	1 750 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	952 444,68	952 444,68	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	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:	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		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 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 752 444,68	0,00	-500 685,42	3 431 786,88
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 152 444,68	0,00	2 609 985,85	2 609 985,85
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 452 444,68	0,00	1 789 543,00	1 789 543,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	2 417 089,00	2 417 089,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	2 626 434,00	2 626 434,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	2 763 976,00	2 763 976,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	2 861 861,00	2 861 861,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	2 939 411,00	2 939 411,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	2 980 408,00	2 980 408,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	3 023 439,00	3 023 439,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 899,00	3 050 899,00

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
2024	2,97%	0,36%	0,63%	11,37%	12,07%	TAK	TAK
2025	2,59%	7,28%	x	9,08%	9,77%	TAK	TAK
2026	2,54%	5,11%	x	8,29%	8,98%	TAK	TAK
2027	3,00%	6,37%	x	7,13%	7,83%	TAK	TAK
2028	2,96%	6,60%	x	6,44%	7,14%	TAK	TAK
2029	2,81%	6,66%	x	5,68%	6,37%	TAK	TAK
2030	2,66%	6,63%	x	4,82%	5,51%	TAK	TAK
2031	3,55%	6,54%	x	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2032	3,36%	6,37%	x	6,46%	6,46%	TAK	TAK
2033	3,67%	6,20%	x	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2034	3,50%	6,03%	x	6,48%	6,48%	TAK	TAK

^x 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 7-letniej

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			finansowane środkami określonymi 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
2024	0,00	0,00	0,00	228 495,00	228 495,00	188 205,75	1 974,16	1 974,16	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	467 826,00	467 826,00	383 618,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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 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
			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
2024	200 500,00	200 500,00	164 410,00	15 844 034,66	209 548,16	15 634 486,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	467 826,00	467 826,00	383 618,00	12 533 531,26	211 230,62	12 322 300,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	95 500,00	95 500,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wyплаты z tytuлу wymagalnych порęczeń i гwarанcji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	702 444,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	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 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.

* 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. Automatyczne 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr/2024
Rady Gminy Osiek
z dnia 16.05.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					38 455 436,85	15 844 034,66	12 533 531,26	95 500,00	0,00	28 473 065,92
1.a	- wydatki bieżące					603 497,50	209 548,16	211 230,62	95 500,00	0,00	516 278,78
1.b	- wydatki majątkowe					37 851 939,35	15 634 486,50	12 322 300,64	0,00	0,00	27 956 787,14
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:					668 326,00	200 500,00	467 826,00	0,00	0,00	668 326,00
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					668 326,00	200 500,00	467 826,00	0,00	0,00	668 326,00
1.1.2.1	"Cyberbezpieczny Samorząd" projekt w ramach Konkursu Grantowego z Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) - wzmocnienie systemu bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Osieku	2024	2026	668 326,00	200 500,00	467 826,00	0,00	0,00	668 326,00	
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					37 787 110,85	15 643 534,66	12 065 705,26	95 500,00	0,00	27 804 739,92
1.3.1	- wydatki bieżące					603 497,50	209 548,16	211 230,62	95 500,00	0,00	516 278,78
1.3.1.1	Umowa za korzystanie z serwisu online LEX - Internetowy System Informacji Prawnej - dostęp do kompletnej i aktualnej bazy prawnej	Urząd Gminy w Osieku	2022	2025	49 292,72	14 574,00	0,00	0,00	0,00	14 574,00	
1.3.1.2	Ubezpieczenie mienia, OC pojazdów mechanicznych, NNW członków OSP i sołtysów - ochrona mienia i zasobów gminy	Urząd Gminy w Osieku	2024	2027	286 500,00	95 500,00	95 500,00	95 500,00	0,00	286 500,00	
1.3.1.3	Realizacja programu "Czyste Powietrze" na terenie Gminy Osiek w tym prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego dla mieszkańców - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Osieku	2022	2024	70 000,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00	
1.3.1.4	Partnerski Projekt Budowy Instalacji Odnawialnych Źródeł Energii (kontynuacja zobowiązań po zakończeniu inwestycji) - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Osieku	2018	2025	2 704,78	1 974,16	730,62	0,00	0,00	2 704,78	
1.3.1.5	Usługa dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół (umowa od IX/2024 r. do VI/2025 r.) - likwidacja barier technicznych dla osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy w Osieku	2024	2025	195 000,00	80 000,00	115 000,00	0,00	0,00	195 000,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					37 183 613,35	15 433 986,50	11 854 474,64	0,00	0,00	27 288 461,14
1.3.2.1	Przebudowa DP Nr 1816K ul. Beskidzka w Osieku od km 3+790 do km 5+665 - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Osieku	2022	2024	122 000,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00	122 000,00	
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1758K na odcinku I - w km od 8+104,31 do km 8+169,34 wraz z przejściem dla pieszych w km 8+136,87, na odcinku II - w km od 6+987,00 do km 6+993,00 wraz z przejściem dla pieszych w km 6+990,00 w miejscowości Osiek, powiat Oświęcimski - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Osieku	2023	2024	37 375,31	37 375,31	0,00	0,00	0,00	37 375,31	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Modernizacja dróg powiatowych ul. Słoneczna w Osieku na odcinku w km 5+683 - 6+301 oraz ul. Starowiejska w Osieku na odcinku w km 0+000 - 0+432 - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Osieku	2023	2024	6 400,00	6 400,00	0,00	0,00	0,00	6 400,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej wzdłuż ul. Karolina w miejscowości Osiek w Gminie Osiek - Polski Ład - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Osieku	2022	2024	2 377 575,00	1 929 468,09	0,00	0,00	0,00	1 929 468,09
1.3.2.5	Kompleksowa modernizacja budynku ZSP Nr 1 w Osieku - Polski Ład - poprawa bazy edukacyjnej	Urząd Gminy w Osieku	2022	2024	8 296 138,47	3 577 797,93	0,00	0,00	0,00	3 577 797,93
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej wzdłuż ul. Głównej w miejscowości Osiek w gminie Osiek - Polski Ład - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Osieku	2022	2025	12 795 374,53	2 075 000,00	7 062 136,64	0,00	0,00	9 137 136,64
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej wzdłuż ulic Lankorona i Zielona w miejscowości Osiek w gminie Osiek - Polski Ład - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Osieku	2023	2025	3 703 000,00	1 703 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	3 703 000,00
1.3.2.9	Budowa terenu rekreacyjnego ze ścieżkami pieszymi i obiektami małej architektury z towarzyszącym parkingiem i przyległym chodnikiem w miejscowości Głębowice - Polski Ład - stworzenie bazy wypoczynkowo-rekreacyjnej	Urząd Gminy w Osieku	2023	2025	3 453 300,00	1 453 000,00	2 000 300,00	0,00	0,00	3 453 300,00
1.3.2.10	Kompleksowa modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Osiek w gminie Osiek - Polski Ład - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Osieku	2023	2024	2 246 000,00	2 239 000,00	0,00	0,00	0,00	2 239 000,00
1.3.2.11	Budowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej polegającej na budowie bieżni oraz modernizacji placu zabaw przy ZSP Nr 1 w Osieku na terenie miejscowości Osiek w gminie Osiek - Polski Ład - poprawa bezpieczeństwa oraz stworzenie miejsca do rekreacji i uprawiania sportu	Urząd Gminy w Osieku	2023	2025	1 108 240,00	1 103 000,00	0,00	0,00	0,00	1 103 000,00
1.3.2.12	Opracowanie dokumentacji projektowo-technicznej - parking w centrum Głębowic	Urząd Gminy w Osieku	2022	2024	56 300,00	37 761,00	0,00	0,00	0,00	37 761,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi powiatowej 1859K ul. Karolina w km od 0+604,32 do km 1+819,92 w miejscowości Osiek, Powiat Oświęcimski - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Osieku	2023	2025	1 829 757,00	1 037 719,00	792 038,00	0,00	0,00	1 829 757,00
1.3.2.14	Program doświetleń przejść dla pieszych przy drogach powiatowych na skrzyżowaniu ul. Plebańskiej z ul. Ogrodową w Głębowicach - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Osieku	2023	2024	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa DW 949 w m. Osiek w zakresie budowy chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 949 od odc. 080 km 1+728 - 2+486 - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Osieku	2018	2024	1 132 153,04	92 465,17	0,00	0,00	0,00	92 465,17

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Osiek na lata 2024-2034**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiek:

- 1. Dochody ogółem zwiększono o 753 973,71 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 553 473,71 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 200 500,00 zł.
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 000 222,85 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 674 419,60 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 325 803,25 zł.
- 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 832 472,30 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	57 707 540,49	+753 973,71	58 461 514,20
Dochody bieżące	46 056 431,85	+553 473,71	46 609 905,56
Dotacje bieżące	4 260 706,52	+324 719,60	4 585 426,12
Pozostałe	12 860 831,33	+228 754,11	13 089 585,44
Podatek od nieruchomości	2 736 444,26	+130 000,00	2 866 444,26
Dochody majątkowe	11 651 108,64	+200 500,00	11 851 608,64
Wydatki ogółem	64 293 763,65	+1 000 222,85	65 293 986,50
Wydatki bieżące	46 436 171,38	+674 419,60	47 110 590,98
Wynagrodzenia i pochodne	26 217 738,60	+38 342,18	26 256 080,78
Pozostałe wydatki bieżące	19 568 432,78	+636 077,42	20 204 510,20
Wydatki majątkowe	17 857 592,27	+325 803,25	18 183 395,52
Wynik budżetu	-6 586 223,16	-246 249,14	-6 832 472,30

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zwiększenie dochodów wynika z dotacji na projekt "Cyberbezpieczny Samorząd", zaplanowanej w 2025 r. na kwotę 467 826,00zł.

Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 849 337,25	+467 826,00	10 317 163,25

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 859 323,10	+467 826,00	12 327 149,10

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiek:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 246 249,14 zł i po zmianach wynoszą 7 432 472,30 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 186 223,16	+246 249,14	7 432 472,30
Wolne środki	3 014 103,79	+246 249,14	3 260 352,93

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiek na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. W całym okresie prognozy Gmina Osiek spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. **"Cyberbezpieczny Samorząd" projekt w ramach Konkursu Grantowego z Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)**
– zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 668 326,00 zł, w tym w 2024 r. – 200 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 668 326,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Osieku.
2. **Usługa dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół (umowa od IX/2024 r. do VI/2025 r.)**
– zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 195 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 80 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 195 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Osieku.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Ubezpieczenie mienia, OC pojazdów mechanicznych, NNW członków OSP i softysów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 106 500,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 500,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 o kwotę 71 000,00 zł;

- 2) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1758K na odcinku I - w km od 8+104,31 do km 8+169,34 wraz z przejściem dla pieszych w km 8+136,87, na odcinku II - w km od 6+987,00 do km 6+993,00 wraz z przejściem dla pieszych w km 6+990,00 w miejscowości Osiek, powiat Oświęcimski – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 193,69 zł;
- 3) Rozbudowa DW 949 w m. Osiek w zakresie budowy chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 949 od odc. 080 km 1+728 - 2+486 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 16 488,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	94 048,16	+115 500,00	209 548,16
2025	60 730,62	+150 500,00	211 230,62
2026	60 000,00	+35 500,00	95 500,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	15 427 692,19	+206 794,31	15 634 486,50
2025	11 854 474,64	+467 826,00	12 322 300,64

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.