

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY OSIEK**

z dnia 19 czerwca 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 ze zm.) 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 19.06.2024 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	58 787 129,69	46 935 521,05	10 217 697,00	89 004,00	18 628 193,00	4 665 340,55	13 335 286,50	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	65 747 789,82	47 109 494,30	26 017 429,09	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	18 638 295,52	18 638 295,52	2 107 401,31
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	-6 960 660,13	0,00	7 560 660,13	3 500 000,00	3 500 000,00	672 119,37	672 119,37	3 388 540,76	2 788 540,76
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	-173 973,25	3 886 686,88
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	2,96%	1,13%	1,40%	11,37%	12,07%	TAK	TAK
2025	2,59%	7,28%	x	9,19%	9,88%	TAK	TAK
2026	2,54%	5,11%	x	8,40%	9,09%	TAK	TAK
2027	3,00%	6,37%	x	7,24%	7,94%	TAK	TAK
2028	2,96%	6,60%	x	6,55%	7,25%	TAK	TAK
2029	2,81%	6,66%	x	5,79%	6,48%	TAK	TAK
2030	2,66%	6,63%	x	4,93%	5,62%	TAK	TAK
2031	3,55%	6,54%	x	5,68%	5,68%	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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	200 500,00	200 500,00	164 410,00	15 920 034,66	259 548,16	15 660 486,50	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	255 500,00	255 500,00	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										
	Spłaty, 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⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты з tytuлу вимagalних поречень і гаранції ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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 19.06.2024 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)				38 691 436,85	15 920 034,66	12 533 531,26	255 500,00	0,00	28 709 065,92
1.a	- wydatki bieżące				813 497,50	259 548,16	211 230,62	255 500,00	0,00	726 278,78
1.b	- wydatki majątkowe				37 877 939,35	15 660 486,50	12 322 300,64	0,00	0,00	27 982 787,14
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				38 023 110,85	15 719 534,66	12 065 705,26	255 500,00	0,00	28 040 739,92
1.3.1	- wydatki bieżące				813 497,50	259 548,16	211 230,62	255 500,00	0,00	726 278,78
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
1.3.1.6	Umowa na usługę zastępstwa procesowego na rzecz Gminy i działającego w jej imieniu GZGK - obsługa prawna	Urząd Gminy w Osieku	2024	2026	210 000,00	50 000,00	0,00	160 000,00	0,00	210 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 209 613,35	15 459 986,50	11 854 474,64	0,00	0,00	27 314 461,14
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

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						
1.3.2.2	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
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 Głębówice - 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 Głębówic	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 Głębówicach - 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
1.3.2.16	Budowa asfaltowego toru pumptrack wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Osiek (projekt) - stworzenie infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Urząd Gminy w Osieku	2024	2025	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiek:

1. Dochody ogółem zwiększono o 325 615,49 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 325 615,49 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 453 803,32 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 1 096,68 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 454 900,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 960 660,13 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	58 461 514,20	+325 615,49	58 787 129,69
Dochody bieżące	46 609 905,56	+325 615,49	46 935 521,05
Dotacje bieżące	4 585 426,12	+79 914,43	4 665 340,55
Pozostałe	13 089 585,44	+245 701,06	13 335 286,50
Wydatki ogółem	65 293 986,50	+453 803,32	65 747 789,82
Wydatki bieżące	47 110 590,98	-1 096,68	47 109 494,30
Wynagrodzenia i pochodne	26 256 080,78	-238 651,69	26 017 429,09
Pozostałe wydatki bieżące	20 204 510,20	+237 555,01	20 442 065,21
Wydatki majątkowe	18 183 395,52	+454 900,00	18 638 295,52
Wynik budżetu	-6 832 472,30	-128 187,83	-6 960 660,13

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiek:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 128 187,83 zł i po zmianach wynoszą 7 560 660,13 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 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 432 472,30	+128 187,83	7 560 660,13
Wolne środki	3 260 352,93	+128 187,83	3 388 540,76

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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. **Umowa na usługę zastępstwa procesowego na rzecz Gminy i działającego w jej imieniu GZGK**
– zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 210 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 210 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Osieku.
2. **Budowa asfaltowego toru pumptrack wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Osiek (projekt)**
– zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 26 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 26 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 26 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Osieku.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	209 548,16	+50 000,00	259 548,16
2025	211 230,62	-	211 230,62
2026	95 500,00	+160 000,00	255 500,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	15 634 486,50	+26 000,00	15 660 486,50

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.