

UCHWAŁA NR
RADY GMINY OSIEK

z dnia 26 września 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 26.09.2024 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	
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	56 351 290,57	47 836 778,88	10 217 697,00	89 004,00	18 628 193,00	5 170 652,12	13 731 232,76	2 926 444,26	8 514 511,69	114 704,16	8 399 807,53	
2025	58 853 366,13	46 460 611,00	10 636 623,00	92 653,00	17 156 437,00	3 632 006,00	14 942 892,00	2 640 438,00	12 392 755,13	105 153,74	12 287 601,39	
2026	46 042 046,00	46 042 046,00	10 966 358,00	95 525,00	17 688 287,00	3 638 454,00	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			
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		
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	63 268 691,08	47 916 466,66	26 028 089,74	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	15 352 224,42	15 352 224,42	2 101 498,51
2025	58 923 366,13	43 856 520,15	24 777 253,00	0,00	0,00	514 375,00	0,00	0,00	0,00	15 066 845,98	15 066 845,98	0,00
2026	45 312 046,00	44 297 371,00	25 124 135,00	0,00	0,00	423 648,00	0,00	0,00	0,00	1 014 675,00	1 014 675,00	0,00
2027	46 059 131,32	44 715 587,00	25 438 187,00	0,00	0,00	393 725,00	0,00	0,00	0,00	1 343 544,32	1 343 544,32	0,00
2028	47 330 140,00	45 819 326,00	26 105 939,00	0,00	0,00	357 620,00	0,00	0,00	0,00	1 510 814,00	1 510 814,00	0,00
2029	48 588 804,00	46 934 968,00	26 778 167,00	0,00	0,00	317 140,00	0,00	0,00	0,00	1 653 836,00	1 653 836,00	0,00
2030	49 830 524,00	48 073 323,00	27 461 010,00	0,00	0,00	276 660,00	0,00	0,00	0,00	1 757 201,00	1 757 201,00	0,00
2031	50 552 375,00	49 212 144,00	28 140 670,00	0,00	0,00	227 430,00	0,00	0,00	0,00	1 340 231,00	1 340 231,00	0,00
2032	51 751 419,00	50 364 711,00	28 830 116,00	0,00	0,00	169 450,00	0,00	0,00	0,00	1 386 708,00	1 386 708,00	0,00
2033	52 728 042,00	51 542 823,00	29 536 454,00	0,00	0,00	107 095,00	0,00	0,00	0,00	1 185 219,00	1 185 219,00	0,00
2034	53 982 877,00	52 764 718,00	30 260 097,00	0,00	0,00	57 865,00	0,00	0,00	0,00	1 218 159,00	1 218 159,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	-6 917 400,51	0,00	7 517 400,51	3 500 000,00	3 500 000,00	672 119,37	672 119,37	3 345 281,14	2 745 281,14
2025	-70 000,00	0,00	670 000,00	670 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 032 444,68	1 032 444,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 830 000,00	1 830 000,00	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 444,68	1 032 444,68	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 000,00	1 830 000,00	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		
	łącznie 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	-79 687,78	3 937 712,73	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 822 444,68	0,00	2 604 090,85	2 604 090,85	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 092 444,68	0,00	1 744 675,00	1 744 675,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 060 000,00	0,00	2 375 989,00	2 375 989,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 980 000,00	0,00	2 590 814,00	2 590 814,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	2 733 836,00	2 733 836,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 820 000,00	0,00	2 837 201,00	2 837 201,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 240 000,00	0,00	2 920 231,00	2 920 231,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 660 000,00	0,00	2 966 708,00	2 966 708,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 830 000,00	0,00	3 015 219,00	3 015 219,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 048 159,00	3 048 159,00	

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	2,93%	1,34%	1,61%	11,37%	12,07%	TAK	TAK
2025	2,60%	7,28%	x	9,22%	9,91%	TAK	TAK
2026	2,72%	5,11%	x	8,43%	9,12%	TAK	TAK
2027	3,28%	6,37%	x	7,27%	7,97%	TAK	TAK
2028	3,22%	6,60%	x	6,58%	7,28%	TAK	TAK
2029	3,05%	6,66%	x	5,82%	6,51%	TAK	TAK
2030	2,89%	6,63%	x	4,96%	5,65%	TAK	TAK
2031	3,76%	6,54%	x	5,71%	5,71%	TAK	TAK
2032	3,55%	6,37%	x	6,46%	6,46%	TAK	TAK
2033	3,85%	6,20%	x	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2034	3,66%	6,03%	x	6,48%	6,48%	TAK	TAK

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			środki określone 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	104 160,00	104 160,00	104 160,00	249 119,00	249 119,00	208 830,35	159 134,16	106 134,16	104 160,00
2025	0,00	0,00	0,00	467 826,00	467 826,00	383 618,00	199 020,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 045,00	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	200 497,80	200 497,80	164 408,40	12 734 532,07	416 708,16	12 317 823,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	467 828,20	467 826,00	383 618,00	15 473 268,35	410 250,62	15 063 017,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	354 545,00	354 545,00	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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:						
					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 wylczeniu 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 wyczerpanie 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, 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 N/2024
Rady Gminy Osiek
z dnia 26.09.2024 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)				38 537 716,35	12 734 532,07	15 473 268,35	354 545,00	0,00	28 562 345,42
1.a	- wydatki bieżące				1 268 722,50	416 708,16	410 250,62	354 545,00	0,00	1 181 503,78
1.b	- wydatki majątkowe				37 268 993,85	12 317 823,91	15 063 017,73	0,00	0,00	27 380 841,64
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:				1 123 551,00	357 657,80	666 848,20	99 045,00	0,00	1 123 551,00
1.1.1	- wydatki bieżące				455 225,00	157 160,00	199 020,00	99 045,00	0,00	455 225,00
1.1.1.1	Projekt w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021 -2027 finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus "Edukacja na 6 w Gminie Osiek" - podniesienie poziomu kształcenia włączającego, wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami, w tym niepełnosprawnych i niedostosowanych społecznie - wkład własny do projektu niepieniężny (wynajem sal lekcyjnych)	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 1 W OSIEKU	2024	2026	211 100,00	93 455,00	77 190,00	40 455,00	0,00	211 100,00
1.1.1.2	Projekt w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021 -2027 finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus "Edukacja na 6 w Gminie Osiek" - podniesienie poziomu kształcenia włączającego, wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami, w tym niepełnosprawnych i niedostosowanych społecznie - wkład własny do projektu niepieniężny (wynajem sal lekcyjnych)	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. KRÓLOWEJ JADWIGI W OSIEKU	2024	2026	165 075,00	42 315,00	82 770,00	39 990,00	0,00	165 075,00
1.1.1.3	Projekt w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021 -2027 finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus "Edukacja na 6 w Gminie Osiek" - podniesienie poziomu kształcenia włączającego, wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami, w tym niepełnosprawnych i niedostosowanych społecznie - wkład własny do projektu niepieniężny (wynajem sal lekcyjnych)	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W GŁĘBOWICACH IM.JANA PAWŁA II SZKOŁA PODSTAWOWA, PRZEDSZKOLE	2024	2026	79 050,00	21 390,00	39 060,00	18 600,00	0,00	79 050,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				668 326,00	200 497,80	467 828,20	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	200 497,80	467 828,20	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				37 414 165,35	12 376 874,27	14 806 420,15	255 500,00	0,00	27 438 794,42
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

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						
1.3.1.2	Ubezpieczenie mienia, OC pojazdów mechanicznych, NNW członków OSP i softysów - 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				36 600 667,85	12 117 326,11	14 595 189,53	0,00	0,00	26 712 515,64
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
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	6 130,61	6 130,61	0,00	0,00	0,00	6 130,61
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	2 497 575,00	2 049 468,09	0,00	0,00	0,00	2 049 468,09
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	2 616 014,89	141 000,00	2 475 014,89	0,00	0,00	2 616 014,89
1.3.2.10	Kompleksowa modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Osiek w gminie Osiek - Polski Ład - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Osieku	2023	2025	2 349 000,00	83 000,00	2 266 000,00	0,00	0,00	2 349 000,00
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

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						
1.3.2.14	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	17 835,00	17 835,00	0,00	0,00	0,00	17 835,00
1.3.2.15	Rozbudowa DW 949 w m. Osiek w zakresie budowy chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 949 odc. 080 km 1+728 - 2+486 - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Osieku	2018	2024	1 139 927,04	100 239,17	0,00	0,00	0,00	100 239,17
1.3.2.16	Budowa asfaltowego toru pumtrack 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 26 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiek:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 471 942,09 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 762 152,66 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 181 094,75 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 541 669,91 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 635 496,19 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 124 166,10 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 917 400,51 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	56 770 232,66	-471 942,09	56 351 290,57
Dochody bieżące	47 074 626,22	+762 152,66	47 836 778,88
Dotacje bieżące	4 804 445,72	+366 206,40	5 170 652,12
Pozostałe	13 335 286,50	+395 946,26	13 731 232,76
Podatek od nieruchomości	2 866 444,26	+60 000,00	2 926 444,26
Dochody majątkowe	9 695 606,44	-1 181 094,75	8 514 511,69
Sprzedaż majątku	113 728,55	+975,61	114 704,16
Wydatki ogółem	63 757 360,99	-541 669,91	63 268 691,08
Wydatki bieżące	47 280 970,47	+582 496,19	47 916 466,66
Wynagrodzenia i pochodne	25 987 382,23	+40 707,51	26 028 089,74
Pozostałe wydatki bieżące	20 643 588,24	+541 788,68	21 238 376,92
Wydatki majątkowe	16 476 390,52	-1 124 166,10	15 352 224,42
Wynik budżetu	-6 987 128,33	+69 727,82	-6 917 400,51

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	46 261 591,00	+199 020,00	46 460 611,00
2026	45 943 001,00	+99 045,00	46 042 046,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	12 578 316,99	-185 561,86	12 392 755,13

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	508 480,00	+5 895,00	514 375,00
2026	378 780,00	+44 868,00	423 648,00
2027	352 625,00	+41 100,00	393 725,00
2028	322 000,00	+35 620,00	357 620,00
2029	287 000,00	+30 140,00	317 140,00
2030	252 000,00	+24 660,00	276 660,00
2031	208 250,00	+19 180,00	227 430,00
2032	155 750,00	+13 700,00	169 450,00
2033	98 875,00	+8 220,00	107 095,00
2034	55 125,00	+2 740,00	57 865,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiek:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 69 727,82 zł i po zmianach wynoszą 7 517 400,51 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 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 587 128,33	-69 727,82	7 517 400,51
Wolne środki	3 415 008,96	-69 727,82	3 345 281,14

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+670 000,00	670 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	700 000,00	+30 000,00	730 000,00
2027	952 444,68	+80 000,00	1 032 444,68
2028	1 000 000,00	+80 000,00	1 080 000,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	1 000 000,00	+80 000,00	1 080 000,00
2030	1 000 000,00	+80 000,00	1 080 000,00
2031	1 500 000,00	+80 000,00	1 580 000,00
2032	1 500 000,00	+80 000,00	1 580 000,00
2033	1 750 000,00	+80 000,00	1 830 000,00
2034	1 750 000,00	+80 000,00	1 830 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 4 170 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2034. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 10. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2024	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
2025	3 500 000,00	670 000,00	0,00	4 170 000,00
2026	4 170 000,00	0,00	30 000,00	4 140 000,00
2027	4 140 000,00	0,00	330 000,00	3 810 000,00
2028	3 810 000,00	0,00	330 000,00	3 480 000,00
2029	3 480 000,00	0,00	330 000,00	3 150 000,00
2030	3 150 000,00	0,00	330 000,00	2 820 000,00
2031	2 820 000,00	0,00	580 000,00	2 240 000,00
2032	2 240 000,00	0,00	580 000,00	1 660 000,00
2033	1 660 000,00	0,00	830 000,00	830 000,00
2034	830 000,00	0,00	830 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Osiek zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 11. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Osiek

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	600 000,00	0,00	600 000,00
2025	600 000,00	0,00	600 000,00
2026	700 000,00	30 000,00	730 000,00
2027	702 444,68	330 000,00	1 032 444,68
2028	750 000,00	330 000,00	1 080 000,00
2029	750 000,00	330 000,00	1 080 000,00
2030	750 000,00	330 000,00	1 080 000,00
2031	1 000 000,00	580 000,00	1 580 000,00
2032	1 000 000,00	580 000,00	1 580 000,00
2033	1 000 000,00	830 000,00	1 830 000,00
2034	1 000 000,00	830 000,00	1 830 000,00

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. Projekt w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus "Edukacja na 6 w Gminie Osiek" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 211 100,00 zł, w tym w 2024 r. – 93 455,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 211 100,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 1 W OSIEKU.
2. Projekt w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus "Edukacja na 6 w Gminie Osiek" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 165 075,00 zł, w tym w 2024 r. – 42 315,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 165 075,00 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. KRÓLOWEJ JADWIGI W OSIEKU.
3. Projekt w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus "Edukacja na 6 w Gminie Osiek" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 79 050,00 zł, w tym w 2024 r. – 21 390,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 79 050,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W GŁĘBOWICACH

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa kanalizacji sanitarnej wzdłuż ul. Karolina w miejscowości Osiek w Gminie Osiek - Polski Ład – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 120 000,00 zł;
 - 2) Budowa terenu rekreacyjnego ze ścieżkami pieszymi i obiektami małej architektury z towarzyszącym parkingiem i przyległym chodnikiem w miejscowości Głębowice - Polski Ład – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 837 285,11 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 312 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 474 714,89 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 7 774,00 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 13. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	259 548,16	+157 160,00	416 708,16
2025	211 230,62	+199 020,00	410 250,62
2026	255 500,00	+99 045,00	354 545,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 14. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	13 502 049,91	-1 184 226,00	12 317 823,91
2025	14 588 302,84	+474 714,89	15 063 017,73

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.