

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY OSIEK**

z dnia 18 grudnia 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. 1465 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 2024 r. poz. 1530 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 18.12.2024 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	59 741 286,10	51 600 613,33	11 377 445,00	89 004,00	18 968 445,00	7 511 505,88	13 654 213,45	2 966 444,26	8 140 672,77	114 704,16	8 025 968,61
2025	59 822 375,68	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	13 361 764,68	105 153,74	13 256 610,94
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:					
					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	65 044 691,88	50 462 499,64	25 896 493,64	0,00	0,00	665 000,00	0,00	0,00	0,00	14 582 192,24	14 582 192,24	2 098 998,51
2025	59 892 375,68	43 856 520,15	24 777 253,00	0,00	0,00	514 375,00	0,00	0,00	0,00	16 035 855,53	16 035 855,53	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: 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	-5 303 405,78	0,00	5 903 405,78	3 500 000,00	3 500 000,00	672 119,37	672 119,37	1 731 286,41	1 131 286,41
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:			
	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	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	
	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	1 138 113,69	3 541 519,47
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	2,87%	4,09%	4,35%	11,37%	12,07%	TAK	TAK
2025	2,60%	7,28%	x	9,61%	10,30%	TAK	TAK
2026	2,72%	5,11%	x	8,82%	9,51%	TAK	TAK
2027	3,28%	6,37%	x	7,67%	8,36%	TAK	TAK
2028	3,22%	6,60%	x	6,98%	7,67%	TAK	TAK
2029	3,05%	6,66%	x	6,21%	6,90%	TAK	TAK
2030	2,89%	6,63%	x	5,35%	6,05%	TAK	TAK
2031	3,76%	6,54%	x	6,11%	6,11%	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

^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	249 119,00	249 119,00	208 830,35	1 974,16	1 974,16	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	467 826,00	467 826,00	383 618,00	356 180,00	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 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	0,00	0,00	0,00	11 823 880,14	259 548,16	11 564 331,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	668 326,00	467 826,00	383 618,00	16 260 616,15	882 410,62	15 378 205,53	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										
	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 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 18.12.2024 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)					38 414 412,22	11 823 880,14	16 260 616,15	354 545,00	0,00	28 439 041,29
1.a	- wydatki bieżące					1 583 722,50	259 548,16	882 410,62	354 545,00	0,00	1 496 503,78
1.b	- wydatki majątkowe					36 830 689,72	11 564 331,98	15 378 205,53	0,00	0,00	26 942 537,51
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	0,00	1 024 506,00	99 045,00	0,00	1 123 551,00
1.1.1	- wydatki bieżące					455 225,00	0,00	356 180,00	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	0,00	170 645,00	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	0,00	125 085,00	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	0,00	60 450,00	18 600,00	0,00	79 050,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					668 326,00	0,00	668 326,00	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	0,00	668 326,00	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					37 290 861,22	11 823 880,14	15 236 110,15	255 500,00	0,00	27 315 490,29
1.3.1	- wydatki bieżące					1 128 497,50	259 548,16	526 230,62	255 500,00	0,00	1 041 278,78
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 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 (900-90005)	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 (801-80113)	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
1.3.1.7	Remont drogi gminnej 510103K w km 0+000 do km 0+436 ul. Olszynowa w miejscowości Głębowice - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Osieku	2024	2025	315 000,00	0,00	315 000,00	0,00	0,00	315 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 162 363,72	11 564 331,98	14 709 879,53	0,00	0,00	26 274 211,51
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	119 500,00	119 500,00	0,00	0,00	0,00	119 500,00
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 (010-01044)	Urząd Gminy w Osieku	2022	2025	12 795 374,53	2 023 340,00	7 113 796,64	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 (010-01044)	Urząd Gminy w Osieku	2023	2025	3 243 695,87	1 230 165,87	2 013 530,00	0,00	0,00	3 243 695,87
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 (600-60095)	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 (900-90001)	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

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						
1.3.2.13	Przebudowa drogi powiatowej 1859K ul. Karolina w km od 0+604,32 do km 1+819,92 w miejscowości Osiek, Powiat Oświęcimski - poprawa bezpieczeństwa (600-60014)	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	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 od 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 pumptrack wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Osiek (projekt) - stworzenie infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Urząd Gminy w Osieku	2024	2025	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.2.17	Budowa linii oświetlenia ulicznego ul. Jazowa w Osieku - projekt - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Osieku	2024	2025	23 500,00	0,00	23 500,00	0,00	0,00	23 500,00
1.3.2.18	Remont drogi gminnej 510103K w km 0+000 do km 0+436 ul. Olszynowa w miejscowości Głębowice - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Osieku	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiek:

1. Dochody ogółem zwiększono o 101 361,12 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 41 361,12 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 60 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 156 161,12 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 20 949,89 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 135 211,23 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 303 405,78 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	59 639 924,98	+101 361,12	59 741 286,10
Dochody bieżące	51 559 252,21	+41 361,12	51 600 613,33
Dotacje bieżące	7 568 444,66	-56 938,78	7 511 505,88
Pozostałe	13 555 913,55	+98 299,90	13 654 213,45
Dochody majątkowe	8 080 672,77	+60 000,00	8 140 672,77
Wydatki ogółem	64 888 530,76	+156 161,12	65 044 691,88
Wydatki bieżące	50 441 549,75	+20 949,89	50 462 499,64
Wynagrodzenia i pochodne	25 938 346,04	-41 852,40	25 896 493,64
Pozostałe wydatki bieżące	23 838 203,71	+62 802,29	23 901 006,00
Wydatki majątkowe	14 446 981,01	+135 211,23	14 582 192,24
Wynik budżetu	-5 248 605,78	-54 800,00	-5 303 405,78

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiek:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 54 800,00 zł i po zmianach wynoszą 5 903 405,78 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	5 848 605,78	+54 800,00	5 903 405,78
Wolne środki	1 676 486,41	+54 800,00	1 731 286,41

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Osiek zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

]]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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Remont drogi gminnej 510103K w km 0+000 do km 0+436 ul. Olszynowa w miejscowości Głębowice – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 315 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 315 000,00 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]
2025	567 410,62	+315 000,00	882 410,62

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]
2025	15 693 205,53	-315 000,00	15 378 205,53

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.