

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY OSIEK**

z dnia 27 lutego 2025 r.

**w sprawie zmiany uchwały nr VII/53/2024 Rady Gminy Osiek z dnia 18 grudnia
2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek na lata
2025-2034**

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 VII/53/2024 z dnia 18 grudnia 2024 r.** w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 do Uchwały **Nr VII/53/2024 z dnia 18 grudnia 2024 r.** w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik Nr 3 do Uchwały **Nr VII/53/2024 z dnia 18 grudnia 2024 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/2025
Rady Gminy Osiek
z dnia 27.02.2025 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
2025	68 167 264,35	55 391 834,75	31 247 552,61	460 260,02	4 345 224,37	3 695 633,33	15 643 164,42	2 923 688,11	12 775 429,60	0,00	12 775 429,60
2026	55 819 570,00	55 819 570,00	32 341 217,00	476 369,00	4 497 307,00	3 410 228,00	15 094 449,00	3 026 017,00	0,00	0,00	0,00
2027	57 549 977,00	57 549 977,00	33 343 795,00	491 136,00	4 636 724,00	3 515 945,00	15 562 377,00	3 119 824,00	0,00	0,00	0,00
2028	59 161 376,00	59 161 376,00	34 277 421,00	504 888,00	4 766 552,00	3 614 391,00	15 998 124,00	3 207 179,00	0,00	0,00	0,00
2029	60 817 894,00	60 817 894,00	35 237 189,00	519 025,00	4 900 015,00	3 715 594,00	16 446 071,00	3 296 980,00	0,00	0,00	0,00
2030	62 338 342,00	62 338 342,00	36 118 119,00	532 001,00	5 022 515,00	3 808 484,00	16 857 223,00	3 379 404,00	0,00	0,00	0,00
2031	63 896 801,00	63 896 801,00	37 021 072,00	545 301,00	5 148 078,00	3 903 696,00	17 278 654,00	3 463 889,00	0,00	0,00	0,00
2032	65 494 221,00	65 494 221,00	37 946 599,00	558 934,00	5 276 780,00	4 001 288,00	17 710 620,00	3 550 486,00	0,00	0,00	0,00
2033	67 131 577,00	67 131 577,00	38 895 264,00	572 907,00	5 408 700,00	4 101 320,00	18 153 386,00	3 639 248,00	0,00	0,00	0,00
2034	68 809 868,00	68 809 868,00	39 867 646,00	587 230,00	5 543 918,00	4 203 853,00	18 607 221,00	3 730 229,00	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	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			
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
2025	70 836 965,38	51 864 177,32	29 738 259,72	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	18 972 788,06	18 972 788,06	3 267 192,00
2026	55 119 570,00	53 290 016,00	30 992 939,00	0,00	0,00	521 393,00	0,00	0,00	0,00	1 829 554,00	1 829 554,00	0,00
2027	56 597 532,32	55 114 339,00	32 333 384,00	0,00	0,00	439 103,00	0,00	0,00	0,00	1 483 193,32	1 483 193,32	0,00
2028	58 161 376,00	56 874 622,00	33 618 636,00	0,00	0,00	355 588,00	0,00	0,00	0,00	1 286 754,00	1 286 754,00	0,00
2029	59 817 894,00	58 268 731,00	34 517 935,00	0,00	0,00	277 888,00	0,00	0,00	0,00	1 549 163,00	1 549 163,00	0,00
2030	61 338 342,00	59 682 820,00	35 415 401,00	0,00	0,00	207 688,00	0,00	0,00	0,00	1 655 522,00	1 655 522,00	0,00
2031	62 396 801,00	61 109 064,00	36 309 640,00	0,00	0,00	138 200,00	0,00	0,00	0,00	1 287 737,00	1 287 737,00	0,00
2032	64 494 221,00	62 546 326,00	37 181 071,00	0,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	1 947 895,00	1 947 895,00	0,00
2033	66 131 577,00	64 026 320,00	38 064 121,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	2 105 257,00	2 105 257,00	0,00
2034	67 809 868,00	65 524 053,00	38 949 112,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	2 285 815,00	2 285 815,00	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
2025	-2 669 701,03	0,00	3 269 701,03	0,00	0,00	395 488,80	395 488,80	2 874 212,23	2 274 212,23
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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 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
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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 152 444,68	0,00	3 527 657,43	6 797 358,46	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 452 444,68	0,00	2 529 554,00	2 529 554,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	2 435 638,00	2 435 638,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	2 286 754,00	2 286 754,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	2 549 163,00	2 549 163,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	2 655 522,00	2 655 522,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 787 737,00	2 787 737,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 947 895,00	2 947 895,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 105 257,00	3 105 257,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 285 815,00	3 285 815,00	

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
2025	2,38%	8,04%	9,91%	10,82%	TAK	TAK
2026	2,33%	5,82%	9,41%	10,32%	TAK	TAK
2027	2,58%	5,32%	8,35%	9,26%	TAK	TAK
2028	2,44%	4,76%	7,51%	8,42%	TAK	TAK
2029	2,24%	4,95%	6,43%	7,34%	TAK	TAK
2030	2,06%	4,89%	5,28%	6,19%	TAK	TAK
2031	2,73%	4,88%	5,06%	5,97%	TAK	TAK
2032	1,77%	4,94%	5,52%	5,52%	TAK	TAK
2033	1,67%	5,01%	5,08%	5,08%	TAK	TAK
2034	1,57%	5,11%	4,96%	4,96%	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
2025	356 180,00	356 180,00	318 687,36	467 828,20	467 828,20	383 619,00	356 910,62	356 910,62	318 687,36
2026	99 045,00	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
2025	668 326,00	668 326,00	548 027,40	16 998 938,68	1 069 260,62	15 929 678,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 681 782,00	405 895,00	1 275 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	16 500,00	16 500,00	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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty 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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	952 444,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	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 splaty 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/2025
Rady Gminy Osiek
z dnia 27.02.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 206 822,96	16 998 938,68	1 681 782,00	16 500,00	0,00	18 697 220,68
1.a	- wydatki bieżące				1 717 155,62	1 069 260,62	405 895,00	16 500,00	0,00	1 491 655,62
1.b	- wydatki majątkowe				28 489 667,34	15 929 678,06	1 275 887,00	0,00	0,00	17 205 565,06
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	1 024 506,00	99 045,00	0,00	0,00	1 123 551,00
1.1.1	- wydatki bieżące				455 225,00	356 180,00	99 045,00	0,00	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	170 645,00	40 455,00	0,00	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	125 085,00	39 990,00	0,00	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	60 450,00	18 600,00	0,00	0,00	79 050,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				668 326,00	668 326,00	0,00	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	668 326,00	0,00	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				29 083 271,96	15 974 432,68	1 582 737,00	16 500,00	0,00	17 573 669,68
1.3.1	- wydatki bieżące				1 261 930,62	713 080,62	306 850,00	16 500,00	0,00	1 036 430,62
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	2025	2028	50 000,00	17 000,00	16 500,00	16 500,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	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	0,00	0,00	191 000,00
1.3.1.3	Partnerski Projekt Budowy Instalacji Odnawialnych Źródeł Energii (kontynuacja zobowiązań po zakończeniu inwestycji) - ochrona środowiska (900-90005)	Urząd Gminy w Osieku	2018	2025	730,62	730,62	0,00	0,00	0,00	730,62
1.3.1.4	Umowa na usługę zastępstwa procesowego na rzecz Gminy i działającego w jej imieniu GZGK - obsługa prawna	Urząd Gminy w Osieku	2024	2026	256 000,00	53 000,00	153 000,00	0,00	0,00	206 000,00
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	115 000,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.1.6	Opracowanie Ogólnego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla Gminy Osiek - umożliwienie składania wniosków o dofinansowanie z KPO (710-71004)	Urząd Gminy w Osieku	2025	2026	158 700,00	116 850,00	41 850,00	0,00	0,00	158 700,00
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	315 000,00	0,00	0,00	0,00	315 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 821 341,34	15 261 352,06	1 275 887,00	0,00	0,00	16 537 239,06
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej wzdłuż ul. Głównej w miejscowości Osiek w gminie Osiek - Polski Ład - ochrona środowiska (010-01044)	Urząd Gminy w Osieku	2022	2025	12 795 374,54	7 113 796,65	0,00	0,00	0,00	7 113 796,65
1.3.2.2	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	3 216 974,87	2 013 530,00	0,00	0,00	0,00	2 013 530,00
1.3.2.3	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	2 491 843,89	2 475 014,89	0,00	0,00	0,00	2 475 014,89
1.3.2.4	Kompleksowa modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Osiek w gminie Osiek - Polski Ład - ochrona środowiska (900-90001)	Urząd Gminy w Osieku	2023	2025	2 300 958,00	2 227 928,52	0,00	0,00	0,00	2 227 928,52
1.3.2.5	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	792 038,00	0,00	0,00	0,00	792 038,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej 1859K ul. Karolina w km od 1+813,92 do km 2+592,47 w miejscowości Osiek, Powiat Oświęcimski - poprawa bezpieczeństwa (600-60014)	Urząd Gminy w Osieku	2025	2026	1 530 431,00	254 544,00	1 275 887,00	0,00	0,00	1 530 431,00
1.3.2.7	Budowa asfaltowego toru pumptrack wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Osiek (projekt) (926-92605) - 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
1.3.2.8	Budowa linii oświetlenia ulicznego ul. Jazowa w Osieku - projekt (900-90015) - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Osieku	2024	2025	23 500,00	23 500,00	0,00	0,00	0,00	23 500,00
1.3.2.9	Budowa kanalizacji sanitarnej wzdłuż ul. Karolina w miejscowości Osiek w Gminie Osiek - Polski Ład (010-01044) - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Osieku	2022	2025	2 446 575,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa DW 949 w m. Osiek w zakresie budowy chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 949 (600-60013) - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Osieku	2018	2025	1 139 927,04	310 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.3.2.12	Przebudowa boiska treningowego na terenie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Osieku (projekt) (926-92601) - poprawa infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Urząd Gminy w Osieku	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek na lata 2025-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiek:

1. Dochody ogółem zwiększono o kwotę 1 302 723,47 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o kwotę 1 302 723,47 zł, w tym w dz. 010 rozdz. 01044 par. 0970 kwota 600.000,00 zł została zaplanowana z tytułu przewidywanego wpływu podatku VAT w 2025 r. (na podstawie złożonego wniosku o wydanie interpretacji indywidualnej w zakresie prawa do pełnego odliczenia podatku VAT od wydatków na inwestycję kanalizacyjną do Krajowej Informacji Skarbowej), a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 2 310 206,07 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 177 667,54 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 2 132 538,53 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 669 701,03 zł.

Na podstawie przeprowadzonej analizy sprawozdań budżetowych za IV kw. 2024 r. została wyliczona wstępnie kwota wolnych środków za 2024 r., która to została m.in. uwzględniona w źródłach pokrycia deficytu. Ponadto na pokrycie deficytu zaplanowano również środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn.: "Remont drogi gminnej 510103K ul. Olszynowa w Głębowicach" w wysokości 194.991,00 zł oraz środki otrzymane z projektu w ramach Konkursu Grantowego z Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 "Cyberbezpieczny Samorząd" w wysokości 200.497,80 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	66 864 540,88	+1 302 723,47	68 167 264,35
Dochody bieżące	54 089 111,28	+1 302 723,47	55 391 834,75
Dotacje bieżące	3 453 086,00	+242 547,33	3 695 633,33
Pozostałe	14 582 988,28	+1 060 176,14	15 643 164,42
Wydatki ogółem	68 526 759,31	+2 310 206,07	70 836 965,38
Wydatki bieżące	51 686 509,78	+177 667,54	51 864 177,32
Wynagrodzenia i pochodne	29 573 414,76	+164 844,96	29 738 259,72
Pozostałe wydatki bieżące	21 483 095,02	+12 822,58	21 495 917,60
Wydatki majątkowe	16 840 249,53	+2 132 538,53	18 972 788,06
Wynik budżetu	-1 662 218,43	-1 007 482,60	-2 669 701,03

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiek:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 007 482,60 zł i po zmianach wynoszą 3 269 701,03 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 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 262 218,43	+1 007 482,60	3 269 701,03
Wolne środki	1 866 729,63	+1 007 482,60	2 874 212,23

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	702 444,68	+250 000,00	952 444,68
2028	750 000,00	+250 000,00	1 000 000,00
2029	750 000,00	+250 000,00	1 000 000,00
2030	750 000,00	+250 000,00	1 000 000,00
2031	1 000 000,00	+500 000,00	1 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Osiek zaplanowano zgodnie z harmonogramami. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiek na lata 2025-2034 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 30.09.2024 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. Przebudowa boiska treningowego na terenie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Osieku (projekt) (926-92601) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 20 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 20 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 20 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Osieku.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Umowa na usługę zastępstwa procesowego na rzecz Gminy i działającego w jej imieniu GZGK – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 46 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 53 000,00 zł;

- c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 7 000,00 zł;
- 2) Budowa kanalizacji sanitarnej wzdłuż ul. Głównej 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 0,01 zł;
- 3) Kompleksowa modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Osiek w gminie Osiek - Polski Ład – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 38 071,48 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 9. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 016 260,62	+53 000,00	1 069 260,62
2026	412 895,00	-7 000,00	405 895,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	15 947 749,53	-18 071,47	15 929 678,06

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.