

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY OSIEK**

z dnia 2 czerwca 2026 r.

**w sprawie zmiany uchwały nr XIV/111/2025 Rady Gminy Osiek z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek na lata 2026-2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. 2026 r. poz. 662) 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 2025 r. poz.1483) – stanowi się, co następuje:

**§ 1.**

1. Załącznik Nr 1 do Uchwały **Nr XIV/111/2025 z dnia 18 grudnia 2025 r.** w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 do Uchwały **Nr XIV/111/2025 z dnia 18 grudnia 2025 r.** w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik Nr 3 do Uchwały **Nr XIV/111/2025 z dnia 18 grudnia 2025 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 <sup>1)</sup>

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 ...../...../2026  
z dnia 2026-06-02

- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	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
2026	59 090 769,06	57 428 471,48	32 337 879,00	227 709,00	6 072 775,00	3 905 873,73	14 884 234,75	3 465 293,16	1 662 297,58	2 845,50	1 659 452,08
2027	58 131 315,00	58 131 315,00	33 308 015,00	234 540,00	6 254 958,00	3 694 494,00	14 639 308,00	3 203 761,00	0,00	0,00	0,00
2028	59 817 123,00	59 817 123,00	34 273 947,00	241 342,00	6 436 352,00	3 801 634,00	15 063 848,00	3 296 670,00	0,00	0,00	0,00
2029	61 492 004,00	61 492 004,00	35 233 618,00	248 100,00	6 616 570,00	3 908 080,00	15 485 636,00	3 388 977,00	0,00	0,00	0,00
2030	63 152 288,00	63 152 288,00	36 184 926,00	254 799,00	6 795 217,00	4 013 598,00	15 903 748,00	3 480 479,00	0,00	0,00	0,00
2031	64 731 095,00	64 731 095,00	37 089 549,00	261 169,00	6 965 097,00	4 113 938,00	16 301 342,00	3 567 491,00	0,00	0,00	0,00
2032	66 349 372,00	66 349 372,00	38 016 788,00	267 698,00	7 139 224,00	4 216 786,00	16 708 876,00	3 656 678,00	0,00	0,00	0,00
2033	68 008 107,00	68 008 107,00	38 967 208,00	274 390,00	7 317 705,00	4 322 206,00	17 126 598,00	3 748 095,00	0,00	0,00	0,00
2034	69 708 310,00	69 708 310,00	39 941 388,00	281 250,00	7 500 648,00	4 430 261,00	17 554 763,00	3 841 797,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
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
2026	61 600 633,88	54 500 958,67	30 180 220,55	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 099 675,21	7 099 675,21	1 951 231,00
2027	57 178 870,32	55 040 632,00	31 437 217,00	0,00	0,00	424 942,00	0,00	0,00	0,00	2 138 238,32	2 138 238,32	0,00
2028	58 817 123,00	56 690 260,00	32 609 825,00	0,00	0,00	373 750,00	0,00	0,00	0,00	2 126 863,00	2 126 863,00	0,00
2029	60 492 004,00	58 330 674,00	33 783 779,00	0,00	0,00	321 250,00	0,00	0,00	0,00	2 161 330,00	2 161 330,00	0,00
2030	62 152 288,00	59 891 146,00	34 739 860,00	0,00	0,00	268 750,00	0,00	0,00	0,00	2 261 142,00	2 261 142,00	0,00
2031	63 231 095,00	61 400 081,00	35 691 732,00	0,00	0,00	203 750,00	0,00	0,00	0,00	1 831 014,00	1 831 014,00	0,00
2032	65 349 372,00	62 917 277,00	36 637 563,00	0,00	0,00	137 500,00	0,00	0,00	0,00	2 432 095,00	2 432 095,00	0,00
2033	67 008 107,00	64 442 762,00	37 564 493,00	0,00	0,00	82 500,00	0,00	0,00	0,00	2 565 345,00	2 565 345,00	0,00
2034	68 708 310,00	65 996 768,00	38 503 605,00	0,00	0,00	27 500,00	0,00	0,00	0,00	2 711 542,00	2 711 542,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-2 509 864,82	0,00	3 209 864,82	0,00	0,00	1 314 230,46	1 314 230,46	1 895 634,36	1 195 634,36
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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	z tego:		
								łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	
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	

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 452 444,68	0,00	2 927 512,81	6 137 377,63	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	3 090 683,00	3 090 683,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	3 126 863,00	3 126 863,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	3 161 330,00	3 161 330,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	3 261 142,00	3 261 142,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 331 014,00	3 331 014,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 432 095,00	3 432 095,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 565 345,00	3 565 345,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 711 542,00	3 711 542,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	2,43%	6,59%	10,43%	10,93%	TAK	TAK
2027	2,53%	6,46%	9,48%	9,98%	TAK	TAK
2028	2,45%	6,25%	8,80%	9,31%	TAK	TAK
2029	2,29%	6,05%	7,93%	8,44%	TAK	TAK
2030	2,15%	5,97%	6,94%	7,45%	TAK	TAK
2031	2,81%	5,83%	6,87%	7,38%	TAK	TAK
2032	1,83%	5,75%	6,56%	7,07%	TAK	TAK
2033	1,70%	5,73%	6,13%	6,13%	TAK	TAK
2034	1,57%	5,73%	6,01%	6,01%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2026	595 645,58	595 645,58	547 583,98	752 270,08	752 270,08	752 270,08	595 645,58	595 645,58	547 583,98
2027	94 300,00	94 300,00	94 300,00	0,00	0,00	0,00	94 300,00	94 300,00	94 300,00
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 <sup>X</sup>	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
2026	1 419 905,29	1 419 905,29	1 191 431,80	3 753 695,76	1 058 157,82	2 695 537,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	441 300,00	241 300,00	200 000,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

<sup>\*</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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 ...../...../2026  
z dnia 2026-06-02

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 202 770,88	3 753 695,76	441 300,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 052 513,88	1 058 157,82	241 300,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 150 257,00	2 695 537,94	200 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				2 197 851,00	1 770 386,52	94 300,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				829 525,00	589 279,58	94 300,00	0,00	0,00	0,00
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	210 100,00	120 215,74	0,00	0,00	0,00	0,00
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	126 011,83	0,00	0,00	0,00	0,00
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	62 052,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Projekt w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021 -2027 finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus "Aktywne przedszkolaki w Gminie Osiek" - podniesienie poziomu kształcenia włączającego, wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami, w tym niepełnosprawnych i niedostosowanych społecznie	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 1 W OSIEKU	2025	2027	185 500,00	139 100,00	46 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Projekt w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021 -2027 finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus "Aktywne przedszkolaki w Gminie Osiek" - podniesienie poziomu kształcenia włączającego, wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami, w tym niepełnosprawnych i niedostosowanych społecznie	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. KRÓLOWEJ JADWIGI W OSIEKU	2025	2027	151 750,00	113 250,00	38 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	4 194 995,76
1.a	1 299 457,82
1.b	2 895 537,94
1.1	1 864 686,52
1.1.1	683 579,58
1.1.1.1	120 215,74
1.1.1.2	126 011,83
1.1.1.3	62 052,01
1.1.1.4	185 500,00
1.1.1.5	151 750,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.1.6	Projekt w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021 -2027 finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus "Aktywne przedszkolaki w Gminie Osiek" - podniesienie poziomu kształcenia włączającego, wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami, w tym niepełnosprawnych i niedostosowanych społecznie	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W GŁĘBOWICACH IM. JANA PAWŁA II SZKOŁA PODSTAWOWA, PRZEDSZKOLE	2025	2027	38 050,00	28 650,00	9 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 368 326,00	1 181 106,94	0,00	0,00	0,00	0,00
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	481 106,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Projekt w ramach programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021 -2027 na zadanie pn."Budowa toru rowerowego typu pumptrack wraz z placem do wypoczynku i elementami małej architektury w Osieku" (926 -92605) - poprawa infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Urząd Gminy w Osieku	2025	2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				3 004 919,88	1 983 309,24	347 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 222 988,88	468 878,24	147 000,00	0,00	0,00	0,00
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	81 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie mienia, OC pojazdów mechanicznych, NNW członków OSP i sołtysów - ochrona mienia i zasobów gminy	Urząd Gminy w Osieku	2024	2027	335 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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	153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Usługa dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół (umowa od IX/2024 r. do VI/2025 r. oraz od IX/2025 r. do VI/2026 r. ) - likwidacja barier technicznych dla osób niepełnosprawnych (801-80113)	Urząd Gminy w Osieku	2024	2026	385 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	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	41 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Porozumienie w sprawie pokrycia kosztów zatrudnienia nauczyciela religii Ligi Muzułmańskiej w RP w roku szkolnym 2025/2026 - likwidacja barier kulturowych	Urząd Gminy w Osieku	2025	2026	988,88	728,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Abonament za zarządzanie on-line defibrylatorami AED (3 sztuki) - stały zdalny nadzór nad gotowością urządzenia do użycia	Urząd Gminy w Osieku	2026	2030	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 781 931,00	1 514 431,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej 1859K ul. Karolina w km od 1+813,92 do km 2+592,47 w miejscowości Osiek, Powiat Oświęcimski (600-60014) - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Osieku	2025	2026	1 030 431,00	1 030 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodnika wzdłuż DW Nr 949 w miejscowości Osiek - projekt na odcinku 060 od km 1+300 do km 1+914 od mostu nad Potokiem Osieckim do ul. Browarnej (600-60013) - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Osieku	2025	2026	160 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi wewnętrznej (boczna ul. Przecznicza) - projekt (600-60017) - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Osieku	2025	2026	58 000,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa cmentarza komunalnego w Osieku (710-71035) - stworzenie miejsca pochówku dla zmarłych	Urząd Gminy w Osieku	2026	2027	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.6	38 050,00
1.1.2	1 181 106,94
1.1.2.1	481 106,94
1.1.2.2	700 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	2 330 309,24
1.3.1	615 878,24
1.3.1.1	54 000,00
1.3.1.2	240 000,00
1.3.1.3	153 000,00
1.3.1.4	120 000,00
1.3.1.5	41 850,00
1.3.1.6	728,24
1.3.1.7	6 300,00
1.3.2	1 714 431,00
1.3.2.1	1 030 431,00
1.3.2.2	150 000,00
1.3.2.3	29 000,00
1.3.2.4	250 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa kanalizacji deszczowej (odwodnienia) przy ul. Kulturowej w Głębowicach (600-60016) - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Osieku	2025	2027	220 000,00	15 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa linii oświetlenia ulicznego ul. Jazowa w Osieku - projekt + wykonawstwo(900-90015) - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Osieku	2024	2026	63 500,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.5	215 000,00
1.3.2.6	40 000,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek na lata 2026-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 2 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiek:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 419 911,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 870 335,50 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 549 575,50 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 866 935,45 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 784 528,60 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 082 406,85 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 509 864,82 zł.

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

### Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>57 670 858,06</b>	<b>+1 419 911,00</b>	<b>59 090 769,06</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>56 558 135,98</b>	<b>+870 335,50</b>	<b>57 428 471,48</b>
Dotacje bieżące	3 615 756,86	+290 116,87	3 905 873,73
Pozostałe	14 304 016,12	+580 218,63	14 884 234,75
Podatek od nieruchomości	3 195 293,16	+270 000,00	3 465 293,16
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>1 112 722,08</b>	<b>+549 575,50</b>	<b>1 662 297,58</b>
Sprzedaż majątku	0,00	+2 845,50	2 845,50
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>59 733 698,43</b>	<b>+1 866 935,45</b>	<b>61 600 633,88</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>53 716 430,07</b>	<b>+784 528,60</b>	<b>54 500 958,67</b>
Wynagrodzenia i pochodne	30 211 172,95	-30 952,40	30 180 220,55
Pozostałe wydatki bieżące	22 905 257,12	+815 481,00	23 720 738,12
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>6 017 268,36</b>	<b>+1 082 406,85</b>	<b>7 099 675,21</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 062 840,37</b>	<b>-447 024,45</b>	<b>-2 509 864,82</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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 447 024,45 zł i po zmianach wynoszą 3 209 864,82 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.

#### Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 762 840,37</b>	<b>+447 024,45</b>	<b>3 209 864,82</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 193 712,12	+120 518,34	1 314 230,46
Wolne środki	1 569 128,25	+326 506,11	1 895 634,36

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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 2026-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 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. Abonament za zarządzanie on-line defibrylatorami AED (3 sztuki) – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2030. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 300,00 zł, w tym w 2026 r. – 6 300,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 300,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Osieku.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Ubezpieczenie mienia, OC pojazdów mechanicznych, NNW członków OSP i sołtysów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 20 000,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;
    - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 10 000,00 zł.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2029 roku na 2030 rok.

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 041 857,82	+16 300,00	1 058 157,82
2027	231 300,00	+10 000,00	241 300,00

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.