

UCHWAŁA Nr XXIV/156/2021
Rady Gminy Osiek
z dnia 20.05.2021r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020. poz. 713 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.12.2014r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015r. poz. 92 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10.08.2020r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2020r. poz. 1381) Rada Gminy Osiek postanawia:

§ 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021-2031, prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2031 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2

Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2024. Wykaz przedsięwzięć Gminy Osiek otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIV/156/2021
z dnia 2021-05-20

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^X | Dochody bieżące ^X | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | | z tego: | | | | | | w tym: | 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⁾ | z podatku od nieruchomości | | | ze sprzedaży majątku ^X | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.51 | 1.2 | 1.21 | 1.22 | |
| Wykonanie 2018 | 11 463 902,45 | 11 208 902,45 | 1 334 537,00 | 3 604,72 | 3 224 878,00 | 3 389 798,68 | 3 256 084,05 | 1 038 409,22 | 255 000,00 | 0,00 | 255 000,00 | |
| Wykonanie 2019 | 12 894 070,39 | 11 425 064,92 | 1 558 730,00 | 2 309,85 | 3 238 744,00 | 3 587 091,68 | 3 038 189,39 | 1 099 825,55 | 1 469 005,47 | 3 468,88 | 1 465 536,59 | |
| Plan 3 kw 2020 | 11 903 917,06 | 11 398 157,06 | 1 554 453,00 | 2 500,00 | 3 252 050,00 | 3 829 144,06 | 2 760 010,00 | 1 154 000,00 | 505 760,00 | 50 000,00 | 455 760,00 | |
| 2021 | 12 209 325,24 | 11 569 325,24 | 1 541 708,00 | 3 000,00 | 3 302 563,00 | 3 476 097,24 | 3 245 957,00 | 1 290 000,00 | 640 000,00 | 180 000,00 | 460 000,00 | |
| 2022 | 11 930 030,00 | 11 630 030,00 | 1 557 000,00 | 3 030,00 | 3 320 000,00 | 3 500 000,00 | 3 250 000,00 | 1 302 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | |
| 2023 | 11 833 060,00 | 11 733 060,00 | 1 570 000,00 | 3 060,00 | 3 350 000,00 | 3 530 000,00 | 3 280 000,00 | 1 315 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | |
| 2024 | 11 938 090,00 | 11 838 090,00 | 1 585 000,00 | 3 090,00 | 3 380 000,00 | 3 560 000,00 | 3 310 000,00 | 1 320 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | |
| 2025 | 12 070 000,00 | 11 970 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 12 180 000,00 | 12 080 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 12 200 000,00 | 12 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 12 320 000,00 | 12 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 12 440 000,00 | 12 440 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 12 560 000,00 | 12 560 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 12 680 000,00 | 12 680 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wyznaczających 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 |
| 21 | 21.1 | 21.2 | 21.21 | 21.3 | 21.31 | 21.32 | 21.33 | 22 | 221 | 221.1 | | |
| Wykonanie 2018 | 12 392 695,93 | 9 692 614,58 | 3 905 154,67 | 0,00 | 0,00 | 28 533,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 700 081,35 | 2 700 081,35 | 2 227,77 |
| Wykonanie 2019 | 13 127 482,09 | 10 091 156,78 | 4 219 834,55 | 0,00 | 0,00 | 26 161,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 036 325,31 | 3 036 325,31 | 285 159,58 |
| Plan 3 kw 2020 | 13 030 865,06 | 11 047 516,06 | 4 673 359,00 | 0,00 | 0,00 | 58 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 983 349,00 | 1 983 349,00 | 17 000,00 |
| 2021 | 13 238 672,24 | 11 291 672,24 | 4 954 161,00 | 0,00 | 0,00 | 51 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 947 000,00 | 1 947 000,00 | 34 000,00 |
| 2022 | 11 736 682,00 | 11 027 682,00 | 4 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 44 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 709 000,00 | 709 000,00 | 9 000,00 |
| 2023 | 11 633 060,00 | 11 133 060,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 36 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 14 000,00 |
| 2024 | 11 728 090,00 | 11 228 090,00 | 5 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 30 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 |
| 2025 | 11 860 000,00 | 11 340 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 520 000,00 | 520 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 11 970 000,00 | 11 440 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 530 000,00 | 530 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 12 150 000,00 | 11 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 12 270 000,00 | 11 660 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 610 000,00 | 610 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 12 390 000,00 | 11 770 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 620 000,00 | 620 000,00 | 0,00 |
| 2030 | 12 510 000,00 | 11 880 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 630 000,00 | 630 000,00 | 0,00 |
| 2031 | 12 630 000,00 | 11 990 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 640 000,00 | 640 000,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^X | w tym: | Przychody budżetu ^X | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^X | | na pokrycie deficytu budżetu ^X | | na pokrycie deficytu budżetu ^X |
| Lp | 3 | 31 | 4 | 41 | 41.1 | 42 | 42.1 | 43 | 43.1 |
| Wykonanie 2018 | -928 793,48 | 0,00 | 1 579 150,14 | 0,00 | 0,00 | 462 474,14 | 329 142,00 | 1 116 676,00 | 599 651,48 |
| Wykonanie 2019 | -233 411,70 | 0,00 | 517 024,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 517 024,66 | 233 411,70 |
| Plan 3 kw 2020 | -1 126 948,00 | 0,00 | 1 260 280,00 | 1 110 000,00 | 1 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 150 280,00 | 16 948,00 |
| 2021 | -1 029 347,00 | 0,00 | 1 582 679,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 582 679,00 | 1 029 347,00 |
| 2022 | 193 348,00 | 193 348,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁵⁾ Ilimie przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określania w odniesieniach 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: | | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X | z tego: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^X | inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{X7)} | na pokrycie deficytu budżetu ^X | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^X | w tym: | |
| | | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^X | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy ^X |
| Lp | 44 | 441 | 45 | 451 | 5 | 51 | 51.1 | 51.1.1 | 51.1.2 | |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 332,00 | 133 332,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 332,00 | 133 332,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Plan 3 kw 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 332,00 | 133 332,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 553 332,00 | 553 332,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 193 348,00 | 193 348,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 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 równowagi wydatków bieżących o określonej wartości w art. 242 ustawy | | |
|------------------------------|--|---|-----------------|---------|---|--|--------------------------|--------|--|---|--|
| | I cząść kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | kwota długu, którego planowana spłata dokonano 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 przypadająca na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹ | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X | | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | | |
| Lp | 51.1.3 | 51.1.31 | 51.1.32 | 51.1.33 | 51.1.4 | 52 | 6 | 61 | 7.1 | 7.2 | |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 983 344,00 | 0,00 | 1 516 287,87 | 3 095 438,01 | |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 850 012,00 | 0,00 | 1 333 908,14 | 1 850 932,80 | |
| Plan 3 kw. 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 500 013,00 | 0,00 | 350 641,00 | 500 921,00 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 273 348,00 | 0,00 | 277 653,00 | 1 860 332,00 | |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 080 000,00 | 0,00 | 602 348,00 | 602 348,00 | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 880 000,00 | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 670 000,00 | 0,00 | 610 000,00 | 610 000,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 460 000,00 | 0,00 | 630 000,00 | 630 000,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 640 000,00 | 640 000,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 | 650 000,00 | 650 000,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 660 000,00 | 660 000,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 670 000,00 | 670 000,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 680 000,00 | 680 000,00 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 690 000,00 | 690 000,00 | |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skubi finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań za | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|---|---|---|--|
| | 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 | 81 | 82 | | 83 | 831 | 84 | 841 |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 21,32% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | x | 17,40% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw 2020 | 0,00% | 5,40% | 6,06% | x | x | x | x |
| 2021 | 7,47% | 4,06% | 6,28% | 14,93% | 18,32% | TAK | TAK |
| 2022 | 2,93% | 7,96% | 7,96% | 9,91% | 13,31% | TAK | TAK |
| 2023 | 2,88% | 7,75% | 7,75% | 6,77% | 10,16% | TAK | TAK |
| 2024 | 2,91% | 7,74% | 7,74% | 7,33% | 7,33% | TAK | TAK |
| 2025 | 1,96% | 5,47% | x | 7,82% | 7,82% | TAK | TAK |
| 2026 | 1,89% | 5,45% | x | 7,96% | 9,42% | TAK | TAK |
| 2027 | 0,52% | 5,43% | x | 6,26% | 7,72% | TAK | TAK |
| 2028 | 0,50% | 5,45% | x | 6,27% | 6,27% | TAK | TAK |
| 2029 | 0,47% | 5,45% | x | 6,46% | 6,46% | TAK | TAK |
| 2030 | 0,44% | 5,45% | x | 6,11% | 6,11% | TAK | TAK |
| 2031 | 0,42% | 5,47% | x | 5,78% | 5,78% | TAK | TAK |

| 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: |
| | | | rodki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | rodki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | rodki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 91 | 91.1 | 91.1.1 | 92 | 92.1 | 92.1.1 | 93 | 93.1 | 93.1.1 |
| Wykonanie 2018 | 268 990,46 | 268 990,46 | 251 719,00 | 255 000,00 | 255 000,00 | 255 000,00 | 390 824,89 | 390 824,89 | 374 998,04 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 123,79 | 1 400 123,79 | 1 400 123,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | 89 684,80 | 89 684,80 | 89 684,80 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 89 684,80 | 89 684,80 | 89 684,80 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniają ce 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 budżetowe na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań za prejmowanych 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 z wyników z przebiegu przez jednostki samorządu terytorialnego zobowiązań za 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: | | biżec | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 94 | 941 | 941.1 | 101 | 101.1 | 101.2 | 102 | 103 | 104 | 105 |
| Wykonanie 2018 | 1 466 540,58 | 1 466 540,58 | 613 140,91 | 2 687 476,60 | 392 353,00 | 2 295 123,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 1 365 282,48 | 1 365 282,48 | 815 239,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 475 000,00 | 0,00 | 1 475 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 | 0,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniają ce o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|----------|---|--|--|--|--|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadłuż nych ^X | Wydatki zmniejszające dług ^X | w tym: | | | | Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X | Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowej) | Wcześniejsza spłata zobow. za , wyliczona z limitu spłaty zobow. za , dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X | | | | | | |
| | | | | | 107.21 | 107.21.1 | | | | | |
| Lp | 106 | 107 | 107.1 | 107.2 | 107.21 | 107.21.1 | 107.3 | 108 | 109 | 1010 | 1011 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | x | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 553 332,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 193 348,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 50 000,00 | 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 zostały 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.

^{*} 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. Automatycznie 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 wyłączeniu 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIV/156/2021
z dnia 2021-05-20

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 3 377 000,00 | 1 475 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 175 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 3 377 000,00 | 1 475 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 175 000,00 |
| 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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 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 | | | | 3 377 000,00 | 1 475 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 175 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 3 377 000,00 | 1 475 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 175 000,00 |
| 1.3.2.2 | Termomodernizacja budynków szkolnych - Poprawa warunków socjalno-bytowych uczniów, poprawa stanu technicznego budynków. | Urząd Gminy Osiek | 2016 | 2021 | 1 380 837,00 | 525 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 525 000,00 |
| 1.3.2.3 | Rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej w Bukowinach - Współpraca i zaangażowanie lokalnej społeczności w sprawy publiczno-społeczne, poprawa warunków i jakości życia na wsi, integracja lokalnej społeczności i jej rozwój kulturalny, poprawa estetyki otoczenia. | Urząd Gminy Osiek | 2016 | 2021 | 108 563,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 |
| 1.3.2.6 | Modernizacja hydroforni w Osieku - Poprawa stanu zabezpieczenia gminy Osiek w wod | Urząd Gminy Osiek | 2019 | 2021 | 860 470,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 1.3.2.9 | Modernizacja oczyszczalni ścieków w Osieku - Poprawa gospodarki ciekowej w gminie | Urząd Gminy Osiek | 2019 | 2022 | 685 130,00 | 110 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 610 000,00 |
| 1.3.2.15 | Zagospodarowanie plaży w Osieku - Zwiększenie atrakcyjności turystycznej gminy i wykorzystanie walorów turystyczno-przyrodniczych | Urząd Gminy Osiek | 2019 | 2022 | 342 000,00 | 15 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 215 000,00 |

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek na lata 2021-2031
przyjętej Uchwałą Rady Gminy Osiek Nr XXIV/156/2021 z dnia 20.05.2021r.**

Dochody.

W 2021 roku: dochody ogółem 12.209.325,24 zł, w tym dochody bieżące 11.569.325,24 zł, dochody majątkowe 640.000 zł. W Wieloletniej Prognozie Finansowej uaktualniono dochody ogółem, bieżące i majątkowe na 2021r. oraz poz. w 2021r.:

- poz. 1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące: 3.476.097,24 zł,
- poz. 1.1.5 pozostałe dochody bieżące: 3.245.957,00 zł,
- poz. 1.2.1 dochody majątkowe, w tym: ze sprzedaży majątku: 180.000,00 zł.

Wydatki.

W 2021 roku: wydatki ogółem 13.238.672,24 zł, w tym wydatki bieżące: 11.291.672,24 zł, wydatki majątkowe: 1.947.000,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej uaktualniono wydatki ogółem i bieżące na 2021r. i poz.:

- poz. 2.1.1 wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 4.954.161 zł,

Nadwyżka budżetowa i wolne środki.

W 2021r. wolne środki wynoszą 1.582.679 zł, w tym na pokrycie deficytu budżetu: 1.029.347 zł,

Przychody.

Przychody wynoszą 1.582.679 zł, w tym na pokrycie deficytu budżetu: 1.029.347 zł,

Rozchody

Rozchody wynoszą 553.332 zł

Kwota długu.

Na koniec 2021 roku planuje się kwotę długu na poziomie 1.273.348 zł, która jest sukcesywnie obniżana w wyniku dokonywanych spłat.

Wynik budżetu.

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”. W roku 2021 planuje się deficyt budżetu w wysokości 1.029.347 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami. W latach 2022-2031 wynik budżetu planowany jest jako nadwyżka.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W 2021 roku źródłem pokrycia deficytu budżetu są wolne środki w wysokości 1.029.347 zł.

Od 2022 roku przewiduje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przedsięwzięcia.

W wykazie przedsięwzięć nie dokonano zmian.