

**UCHWAŁA Nr XXXVIII/255/2022**  
**Rady Gminy Osiek**  
**z dnia 18.08.2022r.**

**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 2022r. poz. 559), 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 2021r. poz. 305 z późn. zm.) oraz Obwieszczenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 11.12.2020r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021r. poz. 83) Rada Gminy Osiek postanawia:

**§ 1**

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2031, prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2031 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

**§ 2**

Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2025. Wykaz przedsięwzięć Gminy Osiek otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

# Wieloletnia prognoza finansowa <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 XXXVIII/255/2022  
z dnia 2022-08-18

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:	z podatku od nieruchomości		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	
Wykonanie 2021	15 552 500,03	13 004 339,25	1 668 794,00	5 032,56	3 615 513,00	4 150 237,28	3 564 762,41	1 367 030,28	2 548 160,78	187 604,06	2 360 556,72	
2022	14 934 492,25	12 746 696,45	1 549 637,00	4 875,00	3 433 091,00	3 500 132,13	4 258 961,32	1 445 500,00	2 187 795,80	100 000,00	2 087 795,80	
2023	17 715 000,00	11 150 000,00	1 570 000,00	4 000,00	3 400 000,00	2 700 000,00	3 476 000,00	1 500 000,00	6 565 000,00	0,00	200 000,00	
2024	11 470 000,00	11 270 000,00	1 585 000,00	4 000,00	3 430 000,00	2 720 000,00	3 531 000,00	1 515 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2025	11 570 000,00	11 360 000,00	1 590 000,00	4 000,00	3 460 000,00	2 740 000,00	3 566 000,00	1 530 000,00	210 000,00	0,00	210 000,00	
2026	11 670 000,00	11 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2027	11 850 000,00	11 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2028	11 960 000,00	11 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2029	12 070 000,00	11 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2030	12 180 000,00	11 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2031	12 260 000,00	12 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	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
Wykonanie 2021	13 741 986,36	11 579 260,98	4 794 227,29	0,00	0,00	23 433,75	0,00	0,00	0,00	2 162 725,38	2 162 725,38	5 959,30
2022	17 581 005,25	12 552 317,45	5 479 364,50	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	5 028 687,80	5 028 687,80	19 000,00
2023	17 915 000,00	10 750 000,00	5 280 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	7 165 000,00	7 165 000,00	15 000,00
2024	11 250 000,00	10 850 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	15 000,00
2025	11 350 000,00	10 950 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	15 000,00
2026	11 450 000,00	11 050 000,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2027	11 720 000,00	11 160 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00
2028	11 830 000,00	11 270 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00
2029	11 940 000,00	11 380 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00
2030	12 050 000,00	11 490 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00
2031	12 160 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	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
Wykonanie 2021	1 810 513,67	0,00	1 582 679,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 679,66	0,00
2022	-2 646 513,00	0,00	2 839 861,00	0,00	0,00	1 566 513,00	1 373 165,00	1 273 348,00	1 273 348,00
2023	-200 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	100 000,00	100 000,00	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								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
Wykonanie 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	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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>			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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 273 348,00	0,00	1 425 078,27	3 007 757,93
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	194 379,00	3 034 240,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 060 000,00	0,00	420 000,00	420 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	840 000,00	0,00	410 000,00	410 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	620 000,00	0,00	420 000,00	420 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	490 000,00	0,00	490 000,00	490 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	360 000,00	0,00	490 000,00	490 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	230 000,00	0,00	490 000,00	490 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	490 000,00	490 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00

<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
Wykonanie 2021	0,00%	16,36%	18,48%	x	x	x	x
2022	2,85%	2,87%	3,95%	16,18%	17,94%	TAK	TAK
2023	2,90%	5,27%	5,27%	14,35%	16,10%	TAK	TAK
2024	3,08%	5,42%	5,42%	12,87%	14,63%	TAK	TAK
2025	3,02%	5,22%	x	10,83%	12,58%	TAK	TAK
2026	2,24%	3,98%	x	7,96%	9,73%	TAK	TAK
2027	1,40%	4,49%	x	6,05%	7,82%	TAK	TAK
2028	1,34%	4,40%	x	4,46%	6,23%	TAK	TAK
2029	1,29%	4,32%	x	4,52%	4,52%	TAK	TAK
2030	1,24%	4,24%	x	4,73%	4,73%	TAK	TAK
2031	0,93%	3,91%	x	4,58%	4,58%	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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	235 377,52	235 377,52	235 377,52	0,00	0,00	0,00
2022	374 236,08	374 236,08	374 236,08	251 395,80	251 395,80	251 395,80	374 828,13	374 828,13	374 236,08
2023	129 503,07	129 503,07	129 503,07	0,00	0,00	0,00	129 503,07	129 503,07	129 503,07
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 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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 346 969,86	18 772,32	1 328 197,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	251 395,80	251 395,80	251 395,80	2 429 223,93	305 828,13	2 123 395,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	7 309 503,07	144 503,07	7 165 000,00	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 uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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
Wykonanie 2021	553 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	193 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

<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.

\* 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. Automatem 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXXVIII/255/2022  
z dnia 2022-08-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 821 327,00	2 429 223,93	7 309 503,07	0,00	0,00	9 738 727,00
1.a	- wydatki bieżące				469 331,20	305 828,13	144 503,07	0,00	0,00	450 331,20
1.b	- wydatki majątkowe				10 351 995,80	2 123 395,80	7 165 000,00	0,00	0,00	9 288 395,80
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:				655 727,00	526 223,93	129 503,07	0,00	0,00	655 727,00
1.1.1	- wydatki bieżące				404 331,20	274 828,13	129 503,07	0,00	0,00	404 331,20
1.1.1.1	Mali Odkrywcy - Poprawiona jakość edukacji ogólnej i przedszkolnej	Urząd Gminy Osiek	2022	2023	404 331,20	274 828,13	129 503,07	0,00	0,00	404 331,20
1.1.2	- wydatki majątkowe				251 395,80	251 395,80	0,00	0,00	0,00	251 395,80
1.1.2.1	Mali Odkrywcy - Poprawiona jakość edukacji ogólnej i przedszkolnej	Urząd Gminy Osiek	2022	2023	251 395,80	251 395,80	0,00	0,00	0,00	251 395,80
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				10 165 600,00	1 903 000,00	7 180 000,00	0,00	0,00	9 083 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				65 000,00	31 000,00	15 000,00	0,00	0,00	46 000,00
1.3.1.1	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego Programu "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Osiek	2021	2023	65 000,00	31 000,00	15 000,00	0,00	0,00	46 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 100 600,00	1 872 000,00	7 165 000,00	0,00	0,00	9 037 000,00
1.3.2.6	Modernizacja hydroforni w Osieku - Poprawa stanu zabezpieczenia gminy Osiek w wodę	Urząd Gminy Osiek	2019	2022	1 160 470,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.9	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Osieku - Poprawa gospodarki ściekowej w gminie	Urząd Gminy Osiek	2019	2023	325 130,00	50 000,00	200 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.15	Zagospodarowanie plaży w Osieku - Zwiększenie atrakcyjności turystycznej gminy i wykorzystanie walorów turystyczno-przyrodniczych	Urząd Gminy Osiek	2019	2023	475 000,00	147 000,00	200 000,00	0,00	0,00	347 000,00
1.3.2.16	Budowa i przebudowa dróg gminnych w gminie Osiek - Poprawa bezpieczeństwa drogowego i płynności komunikacyjnej	Urząd Gminy Osiek	2022	2023	8 140 000,00	1 375 000,00	6 765 000,00	0,00	0,00	8 140 000,00



## **Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek na lata 2022-2031 przyjętej Uchwałą Rady Gminy Osiek Nr XXXVIII/255/2022 z dnia 18.08.2022r.**

### **Dochody.**

W 2022 roku: dochody ogółem 14.934.492,25 zł, w tym dochody bieżące 12.746.696,45 zł, dochody majątkowe 2.187.795,80 zł. W Wieloletniej Prognozie Finansowej uaktualniono dochody ogółem, bieżące i majątkowe na 2022r. oraz poz. w 2022r.:

- poz. 1.1.3 z subwencji ogólnej: 3.433.091,00 zł,
- poz. 1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące: 3.500.132,13 zł,
- poz. 1.1.5 pozostałe dochody bieżące: 4.258.961,32 zł,
- poz. 1.2.2 dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje: 2.087.795,80 zł,
- poz. 9.1. dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy: 374.236,08 zł,
- poz. 9.1.1 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: 374/236.08 zł,
- poz. 9.1.1.1 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, w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy: 374.236,08 zł,
- poz. 9.2. dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy: 251.395,80 zł,
- poz. 9.2.1 dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy: 251.395,80 zł,
- poz. 9.2.1.1. dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy: 251.395,80 zł

W 2023r. zmieniono:

- poz. 9.1. dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy: 129.503,07 zł,
- poz. 9.1.1 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: 129.503,07 zł,
- poz. 9.1.1.1 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, w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy: 129.503,07 zł,

### **Wydatki.**

W 2022 roku: wydatki ogółem 17.581.005,25 zł, w tym wydatki bieżące: 12.552.317,45 zł, wydatki



majątkowe: 5.028.687,80 zł. W Wieloletniej Prognozie Finansowej uaktualniono wydatki ogółem, bieżące i majątkowe na 2022r. oraz poz. w 2022r

- poz. 2.1.1 wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 5.479.364,50 zł,
- poz. 2.2.1 inwestycje i zakupy inwestycyjne: 5.028.687,80 zł,
- poz. 9.3 wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa

  - w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy: 374.828,13 zł,

- poz. 9.3.1 wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których

  - mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy: 374.828,13 zł,

- poz. 9.3.1.1 wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których

  - mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy:

    - 374.236,08 zł,

- poz. 9.4 wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których

  - mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy: 251.395,80 zł,

- poz. 9.4.1 wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których

  - mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy: 251.395,80 zł,

- poz. 9.4.1.1 wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których

  - mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy:

    - 251.395,80 zł,

- poz. 10.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy: 2.429.223,93 zł,

- poz. 10.1.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy, z tego bieżące: 305.828,13zł,

- poz. 10.1.2 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy, z tego majątkowe:

  - 2.123.395,80 zł,

W 2023r. zmieniono:

- poz. 9.3 wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa

  - w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy: 129.503,07 zł,

- poz. 9.3.1 wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których

  - mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy: 129.503,07 zł,

- poz. 9.3.1.1 wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których

  - mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy:

    - 129.503,07 zł,

- poz. 10.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy: 7.309.503,07 zł,

- poz. 10.1.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy, z tego bieżące: 144.503,07zł,

### **Nadwyżka budżetowa i wolne środki.**

W 2022r. wolne środki wynoszą 1.273.348 zł, a nadwyżka z lat ubiegłych wynosi 1.566.513 zł.

### **Przychody.**

W 2022r. przychody wynoszą 2.839.861 zł,

### **Rozchody**

W 2022r. rozchody wynoszą 193.348 zł.

**Kwota długu.**

Na koniec 2022 roku planuje się kwotę długu na poziomie 1.080.000 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 2022 planuje się deficyt budżetu w wysokości 2.646.513 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami i nadwyżką z lat ubiegłych. W latach 2024-2031 wynik budżetu planowany jest jako nadwyżka.

**Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

W 2022 roku źródłem pokrycia deficytu budżetu są wolne środki w wysokości 1.273.348 zł i nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 1.373.165 zł.

W 2023 roku planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 400.000 zł na pokrycie deficytu związanego z realizacją inwestycji.

Od 2024 roku przewiduje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

**Przedsięwzięcia:**

Dodano przedsięwzięcie:

- poz. 1.1.1.1 i poz. 1.1.2.1 – Mali odkrywcy w latach 2022-2023, łączne nakłady finansowe: 655.727,00 zł, limit wydatków na 2022r.: 526.223,93 zł, limit wydatków na 2023r. 129.503,07 zł, limit zobowiązań: 655.727,00 zł,

Zmieniono przedsięwzięcia:

- poz. 1.3.1.1 – Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego Programu „Czyste Powietrze” w latach 2021-2023, zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty 65.000,00 zł, zmieniono limit wydatków na 2021r.: 19.000,00 zł, zwiększono limit wydatków na 2022r. do kwoty: 31.000,00 zł, zwiększono limit wydatków na 2023r. do kwoty: 15.000,00 zł, zwiększono limit zobowiązań do kwoty: 46.000,00 zł,

- poz. 1.3.2.9 Modernizacja oczyszczalni ścieków w Osieku: zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty: 325.130,00 zł, zwiększono limit wydatków na 2022r. do kwoty 50.000,00 zł, zwiększono limit zobowiązań do kwoty: 250.000,00 zł.