

UCHWAŁA Nr XXXIX/262/2022
Rady Gminy Osiek
z dnia 29.09.2022r.

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 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXIX/262/2022
z dnia 2022-09-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: 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	1.1.5.1	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	14 678 479,98	13 725 684,18	1 549 637,00	4 875,00	3 440 586,00	4 379 948,13	4 350 638,05	1 445 500,00	952 795,80	100 000,00	852 795,80	
2023	19 050 000,00	11 250 000,00	1 570 000,00	4 000,00	3 400 000,00	2 700 000,00	3 576 000,00	1 500 000,00	7 800 000,00	0,00	7 800 000,00	
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	11 870 000,00	11 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2028	11 980 000,00	11 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2029	12 090 000,00	11 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2030	12 160 000,00	11 960 000,00	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	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczających 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	w tym:
				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						wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
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	17 724 992,98	13 519 305,18	5 507 752,50	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 205 687,80	4 205 687,80	19 000,00
2023	18 840 000,00	10 759 000,00	5 280 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	8 081 000,00	8 081 000,00	15 000,00
2024	11 250 000,00	10 850 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00	65 000,00	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	60 000,00	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	55 000,00	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	45 000,00	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	35 000,00	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	25 000,00	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	20 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00
2031	12 210 000,00	11 650 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
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	-3 046 513,00	0,00	3 239 861,00	400 000,00	400 000,00	1 566 513,00	1 373 165,00	1 273 348,00	1 273 348,00	
2023	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	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	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	110 000,00	110 000,00	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	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	210 000,00	210 000,00	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	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	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 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 ^X			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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹						
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	1 480 000,00	0,00	206 379,00	3 046 240,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00	491 000,00	491 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	420 000,00	420 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	830 000,00	0,00	410 000,00	410 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	610 000,00	0,00	420 000,00	420 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	460 000,00	0,00	510 000,00	510 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	310 000,00	0,00	510 000,00	510 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	160 000,00	0,00	510 000,00	510 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	50 000,00	0,00	470 000,00	470 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotychczas 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. 235 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	16,36%	18,48%	x	x	x	x
2022	2,92%	3,07%	4,14%	16,18%	17,94%	TAK	TAK
2023	3,33%	6,62%	6,62%	14,37%	16,13%	TAK	TAK
2024	3,33%	5,67%	5,67%	13,09%	14,85%	TAK	TAK
2025	3,25%	5,45%	x	11,08%	12,84%	TAK	TAK
2026	2,40%	4,14%	x	8,25%	10,02%	TAK	TAK
2027	1,67%	4,76%	x	6,36%	8,13%	TAK	TAK
2028	1,57%	4,63%	x	4,81%	6,58%	TAK	TAK
2029	1,47%	4,50%	x	4,91%	4,91%	TAK	TAK
2030	1,09%	4,10%	x	5,11%	5,11%	TAK	TAK
2031	0,50%	3,48%	x	4,75%	4,75%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane
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 ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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	1 594 223,93	305 828,13	1 288 395,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	8 225 503,07	144 503,07	8 081 000,00	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 ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i osetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego 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	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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

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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków 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 XXXIX/262/2022
z dnia 2022-09-29

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)				10 902 327,00	1 594 223,93	8 225 503,07	0,00	0,00	9 819 727,00
1.a	- wydatki bieżące				469 331,20	305 828,13	144 503,07	0,00	0,00	450 331,20
1.b	- wydatki majątkowe				10 432 995,80	1 288 395,80	8 081 000,00	0,00	0,00	9 369 395,80
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				10 246 600,00	1 068 000,00	8 096 000,00	0,00	0,00	9 164 000,00
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				10 181 600,00	1 037 000,00	8 081 000,00	0,00	0,00	9 118 000,00
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	8 221 000,00	540 000,00	7 681 000,00	0,00	0,00	8 221 000,00

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek na lata 2022-2031
przyjętej Uchwałą Rady Gminy Osiek Nr XXXIX/262/2022 z dnia 29.09.2022r.**

Dochody.

W 2022 roku: dochody ogółem 14.678.479,98 zł, w tym dochody bieżące 13.725.684,18 zł, dochody majątkowe 952.795,80 zł. W Wieloletniej Prognozie Finansowej uaktualniono dochody ogółem, bieżące i majątkowe na 2022r. oraz poz. w 2022r.:

- poz. 1.1.3 dochody z tytułu subwencji ogólnej: 3.440.586 zł,
- poz. 1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące: 4.379.948,13 zł,
- poz. 1.1.5 pozostałe dochody bieżące: 4.350.638,05 zł,
- poz. 1.2.2 dochody majątkowe, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje: 852.795,80 zł

W 2023 roku dokonano zmian poz.:

- poz. 1 dochody ogółem: 19.050.000,00 zł
- poz. 1.2 dochody majątkowe: 7.800.000,00 zł
- poz. 1.2.2 dochody majątkowe, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje: 7.800.000,00 zł

W latach 2023-2031 dokonano zmian po. 1.1 dochody bieżące

Wydatki.

W 2022 roku: wydatki ogółem 17.724.992,98 zł, w tym wydatki bieżące: 13.519.305,18 zł, wydatki majątkowe: 4.205.687,80 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: 5.507.752,50 zł,
- poz. 2.1.3 wydatki na obsługę długu: dokonano zmian w latach 2022-2031,
- poz. 10.1. wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy: 1.594.223,93 zł,
- poz. 10.1.2 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, w tym majątkowe: 1.288.395,80 zł,

W 2023 roku dokonano zmian poz.:

- poz. 2 wydatki ogółem: 18.840.000,00 zł,
- poz. 2.2. wydatki majątkowe: 8.081.000,00 zł,
- poz. 10.1. wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy: 8.225.503,07 zł,
- poz. 10.1.2 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, w tym majątkowe: 8.081.000,00 zł,

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 3.239.860 zł.

W 2022r. zmieniono:

- poz. 4 przychody budżetu: 3.239.861 zł,
- poz. 4.1 przychody, w tym kredyty: 400.000 zł,
- poz. 4.1.1 przychody, w tym kredyty na pokrycie deficytu: 400.000 zł,

W 2023r. zmieniono:

- poz. 4 przychody budżetu: 0 zł,
- poz. 4.1 przychody, w tym kredyty: 0 zł,
- poz. 4.1.1 przychody, w tym kredyty na pokrycie deficytu: 0 zł,

Rozchody

W 2022r. rozchody wynoszą 193.348 zł.

- poz. 5 rozchody: dokonano zmian w latach 2023-2031,
- poz. 5.1 spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek: dokonano zmian w latach 2023-2031

Kwota długu.

Na koniec 2022 roku planuje się kwotę długu na poziomie 1.480.000 zł, która jest sukcesywnie obniżana w wyniku dokonywanych spłat.

W 2022r. planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 400.000 zł, na pokrycie deficytu związanego z realizacją inwestycji. Kredyt planuje się zaciągnąć w 2022r., spłata przez osiem lat począwszy od 2023r., spłata w latach 2023-2026 po 10.000 zł rocznie, w latach 2027-2029 po 100.000 zł rocznie, w 2030r. 60.000 zł.

- poz. 6 kwota długu: dokonano zmian w latach 2022-2030,

Wynik budżetu.

Pozycja 3 Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochoły ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”. W roku 2022 planuje się deficyt budżetu w wysokości 3.046.513 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami, nadwyżką z lat ubiegłych i planowanym kredytem długoterminowym. W latach 2023-2031 wynik budżetu planowany jest jako nadwyżka.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki.

W 2022 roku źródłem pokrycia deficytu budżetu są wolne środki w wysokości 1.273.348 zł, nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 1.373.165 zł oraz planowany kredyt długoterminowy w wysokości 400.000 zł.

Od 2023 roku przewiduje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przedsięwzięcia.

- poz. 1.3.2.16 Budowa i przebudowa dróg gminnych w gminie Osiek: zwiększono nakłady do kwoty: 8.221.000 zł, zmniejszono limit wydatków na 2022r. do kwoty: 540.000,00 zł, zwiększono limit wydatków na 2023r. do kwoty: 7.681.000,00 zł, zwiększono limit zobowiązań do kwoty 8.221.000,00 zł.