

**UCHWAŁA Nr XL/271/2022**  
**Rady Gminy Osiek**  
**z dnia 25.10.2022r.**

**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 XL/271/2022  
z dnia 2022-10-25

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>X3)</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	17 695 578,33	16 742 782,53	4 438 055,57	4 875,00	3 440 586,00	4 849 399,91	4 009 866,05	1 445 500,00	952 795,80	100 000,00	852 795,80	
2023	19 077 000,00	11 277 000,00	1 570 000,00	4 000,00	3 400 000,00	2 700 000,00	3 603 000,00	1 500 000,00	7 800 000,00	0,00	7 800 000,00	
2024	11 460 000,00	11 260 000,00	1 585 000,00	4 000,00	3 430 000,00	2 720 000,00	3 521 000,00	1 515 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2025	11 560 000,00	11 350 000,00	1 590 000,00	4 000,00	3 460 000,00	2 740 000,00	3 556 000,00	1 530 000,00	210 000,00	0,00	210 000,00	
2026	11 660 000,00	11 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2027	11 770 000,00	11 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2028	11 880 000,00	11 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2029	11 990 000,00	11 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2030	12 100 000,00	11 900 000,00	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 przedstawiane 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 wyliczających 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:					
					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>		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) <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>		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	17 964 091,33	13 739 403,53	5 510 983,50	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 224 687,80	4 224 687,80	19 000,00
2023	18 877 000,00	10 759 000,00	5 280 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	8 118 000,00	8 118 000,00	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 <sup>X</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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	-268 513,00	0,00	461 861,00	0,00	0,00	461 861,00	268 513,00	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

<sup>5)</sup> Ilimie przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określania w odniesieniach 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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>X</sup>	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu <sup>X7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>				na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	w tym:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>1</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	3 003 379,00	3 465 240,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	880 000,00	0,00	518 000,00	518 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	670 000,00	0,00	410 000,00	410 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	460 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	410 000,00	410 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	410 000,00	410 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	150 000,00	0,00	410 000,00	410 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	410 000,00	410 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	50 000,00	0,00	410 000,00	410 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	

<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. Skubi finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych 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) <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	2,30%	25,93%	26,77%	16,18%	17,94%	TAK	TAK
2023	3,15%	6,86%	6,86%	17,61%	19,36%	TAK	TAK
2024	3,22%	5,56%	5,56%	16,36%	18,11%	TAK	TAK
2025	3,14%	5,34%	x	14,34%	16,09%	TAK	TAK
2026	2,31%	4,06%	x	11,52%	13,29%	TAK	TAK
2027	0,82%	3,93%	x	9,62%	11,39%	TAK	TAK
2028	0,73%	3,81%	x	7,95%	9,72%	TAK	TAK
2029	0,64%	3,69%	x	7,93%	7,93%	TAK	TAK
2030	0,59%	3,61%	x	4,75%	4,75%	TAK	TAK
2031	0,50%	3,48%	x	4,29%	4,29%	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			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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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	2 208 015,93	305 828,13	1 902 187,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	8 262 503,07	144 503,07	8 118 000,00	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:					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 równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>				
					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 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.

<sup>\*</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>X</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 XL/271/2022  
z dnia 2022-10-25

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)				11 553 119,00	2 208 015,93	8 262 503,07	0,00	0,00	10 336 817,00
1.a	- wydatki bieżące				469 331,20	305 828,13	144 503,07	0,00	0,00	450 331,20
1.b	- wydatki majątkowe				11 083 787,80	1 902 187,80	8 118 000,00	0,00	0,00	9 886 485,80
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 Odkrywczy - 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 Odkrywczy - 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				10 897 392,00	1 681 792,00	8 133 000,00	0,00	0,00	9 681 090,00
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				10 832 392,00	1 650 792,00	8 118 000,00	0,00	0,00	9 635 090,00
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	345 130,00	70 000,00	200 000,00	0,00	0,00	270 000,00
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
1.3.2.17	Rozbudowa sieci wodociągowej w gminie Osiek - Uprządkowanie stanu gospodarki wodnej	Urząd Gminy Osiek	2022	2023	630 792,00	593 792,00	37 000,00	0,00	0,00	497 090,00

## **Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek na lata 2022-2031 przyjętej Uchwałą Rady Gminy Osiek Nr XL/271/2022 z dnia 25.10.2022r.**

### **Dochody.**

W 2022 roku: dochody ogółem 17.695.578,33 zł, w tym dochody bieżące 16.742.782,53 zł, dochody majątkowe 952.795,80 zł. W Wieloletniej Prognozie Finansowej uaktualniono dochody ogółem i bieżące na 2022r. oraz poz. w 2022r.:

- poz. 1.1.1 dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych: 4.438.055,57 zł,
- poz. 1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące: 4.849.399,91 zł,
- poz. 1.1.5 pozostałe dochody bieżące: 4.009.866,05 zł,

W latach 2023-2031 zmieniono:

- poz. 1 dochody,
- poz. 1.1. dochody bieżące,

### **Wydatki.**

W 2022 roku: wydatki ogółem 17.964.091,33 zł, w tym wydatki bieżące: 13.739.403,53 zł, wydatki majątkowe: 4.224.687,80 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: 5.510.983,50 zł,
- poz. 2.1.3 wydatki na obsługę długu: dokonano zmian w latach 2023-2031,
- poz. 10.1 wydatki objęte limitem: 2.208.015,93 zł,
- poz. 10.1.2 wydatki objęte limitem, w tym majątkowe: 1.902.187,80 zł,

W 2023r.:

- poz. 2.2 wydatki majątkowe: 8.118.000,00 zł,
- poz. 2.2.1 wydatki majątkowe, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne: 8.118.000,00 zł,
- poz. 10.1 wydatki objęte limitem: 8.262.503,07 zł,
- poz. 10.1.2 wydatki objęte limitem, w tym majątkowe: 8.118.000,00 zł

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

W 2022r. wolne środki wynoszą 461.861,00 zł, a nadwyżka z lat ubiegłych wynosi 0 zł.

### **Przychody.**

W 2022r. Przychody wynoszą 461.861,00 zł.

W 2022r. zmieniono:

- poz. 4 przychody budżetu: 461.861,00 zł,
- poz. 4.1 przychody, w tym kredyty: 0 zł,
- poz. 4.1.1 przychody, w tym kredyty na pokrycie deficytu: 0 zł,
- poz. 4.2 nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych: 461.861,00 zł,
- poz. 4.2.1 przychody, w tym kredyty na pokrycie deficytu: 268.513,00 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 1.080.000 zł, która jest sukcesywnie obniżana w wyniku dokonywanych spłat.

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

### **Wynik budżetu.**

Pozycja 3 Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki



ogółem". W roku 2022 planuje się deficyt budżetu w wysokości 268.513,00 zł, który zostanie pokryty nadwyżką z lat ubiegłych. Dokonano zmian w latach 2023-2031, w których wynik budżetu planowany jest jako nadwyżka.

**Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

W 2022 roku źródłem pokrycia deficytu budżetu jest nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 268.513,00 zł.

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

**Przedsięwzięcia.**

- poz. 1.3.2.9 Modernizacja oczyszczalni ścieków w Osieku: zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty: 345.130,00 zł, zwiększono limit wydatków na 2022r. do kwoty 70.000,00 zł, zwiększono limit zobowiązań do kwoty: 270.000,00 zł.

Dodano nowe przedsięwzięcie:

- poz. 1.3.2.17 Rozbudowa sieci wodociągowej w gminie Osiek: nakłady: 630.792 zł, limit wydatków na 2022r.: 593.792 zł, limit wydatków na 2023r.: 37.000 zł, limit zobowiązań 497.090 zł.