

UCHWAŁA Nr XLV/292/2023
Rady Gminy Osiek
z dnia 19.01.2023r.

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 2022r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021r. poz. 83) Rada Gminy Osiek postanawia:

§ 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2031, prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2031 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2

Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2026. 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 XLV/292/2023
z dnia 2023-01-19

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:	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 2016	9 045 018,66	9 019 816,16	0,00	0,00	0,00	2 893 598,85	0,00	0,00	25 202,50	0,00	25 202,50	
Wykonanie 2017	11 958 583,59	11 151 100,56	0,00	0,00	0,00	3 952 970,70	0,00	0,00	807 483,03	0,00	807 483,03	
Wykonanie 2018	11 463 902,45	11 208 902,45	0,00	0,00	0,00	3 389 798,68	0,00	0,00	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	
Wykonanie 2020	13 261 288,18	12 015 581,79	1 510 153,00	4 293,40	3 261 050,00	4 205 398,36	3 034 687,03	1 181 466,27	1 245 706,39	49 276,39	1 196 430,00	
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	
Plan 3 kw. 2022	14 698 202,98	13 745 407,18	1 549 637,00	4 875,00	3 440 586,00	4 760 443,13	3 989 866,05	1 445 500,00	952 795,80	100 000,00	852 795,80	
Wykonanie 2022	17 372 795,80	16 470 000,00	4 438 000,00	4 800,00	3 440 586,00	4 740 000,00	3 846 614,00	1 430 000,00	902 795,80	50 000,00	852 795,80	
2023	26 286 679,07	10 861 679,07	1 383 100,00	8 519,00	3 594 537,00	1 916 723,07	3 958 800,00	1 540 000,00	15 425 000,00	275 000,00	15 150 000,00	
2024	14 260 000,00	11 750 000,00	1 570 000,00	4 900,00	3 680 000,00	1 950 000,00	4 545 100,00	1 580 000,00	2 510 000,00	150 000,00	2 360 000,00	
2025	12 460 000,00	11 860 000,00	1 580 000,00	4 940,00	3 710 000,00	1 960 000,00	4 605 060,00	1 590 000,00	600 000,00	140 000,00	460 000,00	
2026	12 470 000,00	11 870 000,00	1 595 000,00	4 980,00	3 740 000,00	1 980 000,00	4 550 020,00	1 600 000,00	600 000,00	100 000,00	500 000,00	
2027	12 380 000,00	11 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2028	12 490 000,00	12 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2029	12 610 000,00	12 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2030	12 730 000,00	12 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2031	12 850 000,00	12 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	

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
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 2016	8 233 847,80	8 054 361,88	0,00	0,00	0,00	35 868,97	0,00	0,00	0,00	179 485,92	179 485,92	35 300,00
Wykonanie 2017	12 209 693,46	9 688 770,40	0,00	0,00	0,00	32 431,81	0,00	0,00	0,00	2 520 923,06	2 520 923,06	8 003,61
Wykonanie 2018	12 392 695,93	9 692 614,58	0,00	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
Wykonanie 2020	12 805 557,48	10 817 686,83	4 268 752,67	0,00	0,00	22 262,81	0,00	0,00	0,00	1 987 870,65	1 987 870,65	12 000,00
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
Plan 3 kw. 2022	17 744 715,98	13 539 028,18	5 507 563,50	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 205 687,80	4 205 687,80	19 000,00
Wykonanie 2022	15 800 000,00	13 110 000,00	5 495 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	2 690 000,00	2 690 000,00	12 000,00
2023	30 811 197,07	11 862 670,12	6 256 051,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	18 948 526,95	18 948 526,95	9 000,00
2024	14 050 000,00	11 500 000,00	6 120 000,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	9 000,00
2025	12 250 000,00	11 600 000,00	6 180 000,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	9 000,00
2026	12 260 000,00	11 700 000,00	6 240 000,00	0,00	0,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	9 000,00
2027	12 330 000,00	11 800 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00	0,00
2028	12 440 000,00	11 900 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00
2029	12 560 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00
2030	12 680 000,00	12 130 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2031	12 800 000,00	12 250 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	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	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	811 170,86	0,00	1 285 753,15	0,00	0,00	0,00	0,00	1 285 753,15	0,00
Wykonanie 2017	-251 109,87	0,00	1 963 592,00	0,00	0,00	713 584,00	253 170,31	1 250 008,00	709 820,47
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
Wykonanie 2020	455 730,70	0,00	1 260 280,96	1 110 000,00	380 967,00	0,00	0,00	150 280,96	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	-3 046 513,00	0,00	3 239 861,00	400 000,00	206 652,00	1 566 513,00	1 566 513,00	1 273 348,00	1 273 348,00
Wykonanie 2022	1 572 795,80	0,00	2 839 861,00	0,00	0,00	1 566 513,00	0,00	1 273 348,00	0,00
2023	-4 524 518,00	0,00	4 724 518,00	0,00	0,00	3 644 518,00	3 444 518,00	1 080 000,00	1 080 000,00
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⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach 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	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{X7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	133 332,00	133 332,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	133 332,00	133 332,00	0,00	0,00	0,00	
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	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	133 332,00	133 332,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	553 332,00	553 332,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	193 348,00	193 348,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	

⁷¹⁾ 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		
	łączna 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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 008,00	0,00	965 454,28	2 251 207,43	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 116 676,00	0,00	1 462 330,16	3 425 922,16	
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	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 826 680,00	0,00	1 197 894,96	1 348 175,92	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 273 348,00	0,00	1 425 078,27	3 007 757,93	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00	206 379,00	3 046 240,00	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	3 360 000,00	6 199 861,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	0,00	-1 000 991,05	3 723 526,95	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	670 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	460 000,00	0,00	260 000,00	260 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	170 000,00	170 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	180 000,00	180 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	150 000,00	0,00	190 000,00	190 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	210 000,00	210 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	50 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki 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. 225 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 2016	0,00%	x	15,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	21,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,48%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	3,19%	4,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	29,20%	29,63%	x	x	x	x
2023	2,91%	-10,00%	-6,92%	16,15%	19,77%	TAK	TAK
2024	2,67%	3,08%	4,61%	12,94%	16,55%	TAK	TAK
2025	2,61%	3,11%	x	10,78%	14,40%	TAK	TAK
2026	2,57%	2,16%	x	6,96%	10,67%	TAK	TAK
2027	0,67%	1,75%	x	4,79%	8,50%	TAK	TAK
2028	0,62%	1,78%	x	2,81%	6,52%	TAK	TAK
2029	0,53%	1,84%	x	0,72%	4,44%	TAK	TAK
2030	0,49%	1,70%	x	0,53%	0,53%	TAK	TAK
2031	0,45%	1,65%	x	2,20%	2,20%	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 2016	0,00	222 996,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 860,79	0,00
Wykonanie 2017	0,00	720 618,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644 969,30	0,00
Wykonanie 2018	0,00	268 990,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 824,89	0,00
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
Wykonanie 2020	89 684,80	89 684,80	89 684,80	0,00	0,00	0,00	89 684,80	89 684,80	89 684,80
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	235 377,52	235 377,52	235 377,52	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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	176 320,90	176 320,90	176 320,90
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	251 395,80	251 395,80	251 395,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	251 395,80	251 395,80	251 395,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	236 026,95	236 026,95	236 026,95	18 505 847,85	176 320,90	18 329 526,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	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 odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochod 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	553 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	193 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	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. Automatische 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 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr XLV/292/2023
z dnia 2023-01-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 824 274,00	18 505 847,85	2 000 000,00	0,00	0,00	12 176 347,85
1.a	- wydatki bieżące				404 331,20	176 320,90	0,00	0,00	0,00	176 320,90
1.b	- wydatki majątkowe				21 419 942,80	18 329 526,95	2 000 000,00	0,00	0,00	12 000 026,95
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	412 347,85	0,00	0,00	0,00	412 347,85
1.1.1	- wydatki bieżące				404 331,20	176 320,90	0,00	0,00	0,00	176 320,90
1.1.1.1	Mali Odkrywcy - Poprawiona jakość edukacji ogólnej i przedszkolnej	Urząd Gminy Osiek	2022	2023	404 331,20	176 320,90	0,00	0,00	0,00	176 320,90
1.1.2	- wydatki majątkowe				251 395,80	236 026,95	0,00	0,00	0,00	236 026,95
1.1.2.1	Mali Odkrywcy - Poprawiona jakość edukacji ogólnej i przedszkolnej	Urząd Gminy Osiek	2022	2023	251 395,80	236 026,95	0,00	0,00	0,00	236 026,95
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				21 168 547,00	18 093 500,00	2 000 000,00	0,00	0,00	11 764 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 168 547,00	18 093 500,00	2 000 000,00	0,00	0,00	11 764 000,00
1.3.2.9	Modernizacja oczyszczalni ścieków, przepompowni oraz rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej - Poprawa gospodarki ściekowej w gminie	Urząd Gminy Osiek	2019	2023	7 794 047,00	7 650 000,00	0,00	0,00	0,00	7 301 000,00
1.3.2.15	Zagospodarowanie plaży w Osieku - Zwiększenie atrakcyjności turystycznej gminy i wykorzystanie walorów turystyczno-przyrodniczych	Urząd Gminy Osiek	2019	2023	775 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.16	Budowa i przebudowa dróg gminnych w gminie Osiek - Poprawa bezpieczeństwa drogowego i płynności komunikacyjnej	Urząd Gminy Osiek	2022	2023	8 201 000,00	7 661 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa sieci wodociągowej we Wierzbinach - Uprządkowanie stanu gospodarki wodnej	Urząd Gminy Osiek	2022	2023	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	563 000,00
1.3.2.18	Przebudowa budynku komunalnego w Wycinkach -	Urząd Gminy Osiek	2022	2023	358 500,00	242 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa Gminnego Ośrodka Sportowego -	Urząd Gminy Osiek	2022	2023	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.20	Budowa biblioteki wraz z wyposażeniem oraz zagospodarowaniem terenu w Osieku -	Urząd Gminy Osiek	2023	2024	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiek na lata 2023-2031 przyjętej Uchwałą Rady Gminy Osiek Nr XLV/292/20223 z dnia 19.01.2023r.

Dochody.

W 2023 roku: dochody ogółem 26.286.679,07 zł, w tym dochody bieżące 10.861.679,07 zł, dochody majątkowe 15.425.000 zł.

W latach 2024r. i 2025r. dokonano zmiany poz. 1 dochody ogółem, poz. 1.1 dochody bieżące, poz. 1.1.5 pozostałe dochody bieżące.

Wydatki.

W 2023 roku: wydatki ogółem 30.811.197,07 zł, w tym wydatki bieżące: 11.862.670,12 zł, wydatki majątkowe: 18.948.526,95 zł. W Wieloletniej Prognozie Finansowej uaktualniono wydatki ogółem, bieżące i majątkowe na 2023r. oraz poz. w 2023r.

- poz. 2.1.1 wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 6.256.051,00 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: 176.320,90 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: 176.320,90 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: 176.320,90 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: 236.026,95 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: 236.026,95 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: 236.026,95 zł,

- poz. 10.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy: 18.505.847,85 zł,

- poz. 10.1.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy, z tego bieżące: 176.320,90zł,

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

18.329.526,95 zł,

W latach 2024r. i 2025r. dokonano zmiany poz. 2 wydatki ogółem, poz. 2.2 wydatki majątkowe, poz. 2.2.1 wydatki majątkowe, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Nadwyżka budżetowa i wolne środki.

W 2023r. wolne środki wynoszą 1.080.000,00 zł, a nadwyżka z lat ubiegłych wynosi 3.644.518,00 zł.

Zmianie ulega

- poz. 4.2 nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych: 3.644.518,00 zł

Przychody.

W 2023r. Przychody wynoszą 4.724.518,00 zł.

Zmianie ulega

- poz. 4.2 nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych: 3.644.518,00 zł

Rozchody

W 2023r. rozchody wynoszą 200.000 zł.

Kwota długu.

Na koniec 2023 roku planuje się kwotę długu na poziomie 880.000 zł, która jest sukcesywnie obniżana w wyniku dokonywanych spłat.

Wynik budżetu.

Pozycja 3 Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”. W roku 2023 planuje się deficyt budżetu w wysokości 4.524.518 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami oraz nadwyżką z lat ubiegłych.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W 2023 roku źródłem pokrycia deficytu budżetu są wolne środki w wysokości 1.080.000,00 zł oraz nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 3.444.518,00 zł.

Zmianie ulega:

- poz. 4.2.1 nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych na pokrycie deficytu: 3.444.518,00 zł,

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

Przedsięwzięcia.

Zmieniono przedsięwzięcia:

- poz. 1.1.1.1 i poz. 1.1.2.1: Mali odkrywcy w latach 2022-2023, łączne nakłady finansowe: 655.727,00 zł, zmienia się limit wydatków na 2023r. 412.347,85 zł, limit zobowiązań: 412.347,85 zł,

- poz. 1.3.2.18: Przebudowa budynku komunalnego w Wycinkach, łączne nakłady finansowe: 358.500,00 zł zmienia się limit wydatków na 2023r. 242.500,00 zł, limit zobowiązań: 0 zł,

- poz. 1.3.2.19: Budowa Gminnego Ośrodka Sportowego, łączne nakłady finansowe 1.340.000,00 zł, zmienia się limit wydatków na 2023r. 1.340.000,00 zł, limit zobowiązań 1.300.000,00 zł,