

**UCHWAŁA NR XLI/371/22  
RADY GMINY OSIECK**

z dnia 28 grudnia 2022 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2036**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz.U. z 2022r. poz. 1634 z późn. zm.) **Rada Gminy Osieck uchwala co następuje:**

**§ 1.** 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjętej Uchwałą Nr XXXI/268/21 Rady Gminy Osieck z dnia 29 grudnia 2021 roku.

2. Tekst jednolity Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osieck zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej Uchwały.

3. Tekst jednolity „Wykaz przedsięwzięć do WPF” Gminy Osieck zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do niniejszej Uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Ryszard Andrzej Kamionek**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <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 XLI/371/22 Rady Gminy Osieck z dnia 28 grudnia 2022 r.

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>	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	
2022	28 725 931,70	26 544 711,00	5 946 190,57	31 925,00	6 113 031,00	8 139 824,45	6 313 739,98	1 565 649,00	2 181 220,70	200 000,00	1 980 906,70	
2023	32 703 889,13	17 136 024,91	3 152 866,00	31 341,00	6 174 244,00	2 475 764,00	5 301 809,91	1 750 825,00	15 567 864,22	169 560,00	15 397 990,22	
2024	17 286 873,00	17 286 873,00	3 256 452,00	31 981,00	6 359 471,00	2 699 966,00	4 939 003,00	1 600 957,00	0,00	0,00	0,00	
2025	17 955 479,00	17 955 479,00	3 363 145,00	32 641,00	6 550 255,00	2 930 965,00	5 078 473,00	1 650 256,00	0,00	0,00	0,00	
2026	18 667 099,00	18 667 099,00	3 476 703,00	33 343,00	6 753 314,00	3 176 825,00	5 206 914,00	1 700 597,00	0,00	0,00	0,00	
2027	19 400 779,00	19 400 779,00	3 593 781,00	34 067,00	6 962 666,00	3 430 307,00	5 379 958,00	1 750 589,00	0,00	0,00	0,00	
2028	20 132 803,00	20 132 803,00	3 720 594,00	34 788,00	7 171 546,00	3 683 216,00	5 522 659,00	1 800 552,00	0,00	0,00	0,00	
2029	20 836 521,00	20 836 521,00	3 822 891,00	35 483,00	7 372 349,00	3 926 346,00	5 679 452,00	1 850 225,00	0,00	0,00	0,00	
2030	21 559 944,00	21 559 944,00	3 938 332,00	36 196,00	7 578 775,00	4 176 283,00	5 830 358,00	1 900 656,00	0,00	0,00	0,00	
2031	22 277 062,00	22 277 062,00	4 052 766,00	36 903,00	7 783 402,00	4 424 043,00	5 979 948,00	1 950 228,00	0,00	0,00	0,00	
2032	22 986 266,00	22 986 266,00	4 165 938,00	37 603,00	7 985 771,00	4 669 068,00	6 127 886,00	1 985 225,00	0,00	0,00	0,00	
2033	23 685 923,00	23 685 923,00	4 277 587,00	38 293,00	8 185 415,00	4 910 795,00	6 273 833,00	1 998 526,00	0,00	0,00	0,00	
2034	24 374 385,00	24 374 385,00	4 373 716,00	38 887,00	8 357 308,00	5 118 921,00	6 485 553,00	2 040 495,00	0,00	0,00	0,00	
2035	25 049 996,00	25 049 996,00	4 471 864,00	39 493,00	8 532 812,00	5 331 419,00	6 674 408,00	2 083 345,00	0,00	0,00	0,00	
2036	25 711 095,00	25 711 095,00	4 572 073,00	40 113,00	8 712 001,00	5 548 378,00	6 838 530,00	2 127 095,00	0,00	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:					
					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	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
2022	33 257 228,41	22 678 649,21	9 105 566,99	0,00	0,00	260 000,00	30 000,00	6 000,00	0,00	10 578 579,20	10 578 579,20	30 674,00
2023	31 918 222,41	15 971 981,91	9 182 168,00	0,00	0,00	466 000,00	30 000,00	4 000,00	0,00	15 946 240,50	15 946 240,50	0,00
2024	16 724 873,00	16 205 255,00	9 312 811,00	0,00	0,00	406 000,00	0,00	0,00	0,00	519 618,00	519 618,00	0,00
2025	17 412 492,00	16 711 781,00	9 528 887,00	0,00	0,00	383 000,00	0,00	0,00	0,00	700 711,00	700 711,00	0,00
2026	18 139 099,00	17 330 464,00	9 707 465,00	0,00	0,00	354 000,00	0,00	0,00	0,00	808 635,00	808 635,00	0,00
2027	18 865 779,00	17 861 595,00	9 889 614,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	1 004 184,00	1 004 184,00	0,00
2028	19 652 023,00	18 505 473,00	10 175 406,00	0,00	0,00	297 000,00	0,00	0,00	0,00	1 146 550,00	1 146 550,00	0,00
2029	20 361 521,00	19 062 405,00	10 364 915,00	0,00	0,00	267 000,00	0,00	0,00	0,00	1 299 116,00	1 299 116,00	0,00
2030	21 056 944,00	19 632 702,00	10 508 213,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	1 424 242,00	1 424 242,00	0,00
2031	21 707 062,00	19 916 687,00	10 655 377,00	0,00	0,00	193 000,00	0,00	0,00	0,00	1 790 375,00	1 790 375,00	0,00
2032	22 391 542,01	20 514 688,00	10 756 485,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00	0,00	0,00	1 876 854,01	1 876 854,01	0,00
2033	23 372 533,50	21 127 040,00	10 891 614,00	0,00	0,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00	2 245 493,50	2 245 493,50	0,00
2034	24 061 310,00	21 754 088,00	10 995 000,00	0,00	0,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	2 307 222,00	2 307 222,00	0,00
2035	24 734 996,00	22 396 187,00	11 280 000,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	2 338 809,00	2 338 809,00	0,00
2036	25 396 095,00	23 053 695,00	11 398 424,00	0,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	2 342 400,00	2 342 400,00	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
2022	-4 531 296,71	0,00	4 949 896,71	3 028 087,22	3 028 087,22	1 407 340,49	1 407 340,49	514 469,00	95 869,00
2023	785 666,72	785 666,72	791 623,50	791 623,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	562 000,00	562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	542 987,00	542 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	528 000,00	528 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	535 000,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	480 780,00	480 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	503 000,00	503 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	594 723,99	594 723,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	313 389,50	313 389,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	313 075,00	313 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	315 000,00	315 000,00	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>	w tym:		
		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>	z tego:	
								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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	418 600,00	418 600,00	58 000,00	0,00	58 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 577 290,22	1 577 290,22	1 177 030,22	1 120 012,22	57 018,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	562 000,00	562 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	542 987,00	542 987,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	528 000,00	528 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	480 780,00	480 780,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	503 000,00	503 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	594 723,99	594 723,99	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	313 389,50	313 389,50	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	313 075,00	313 075,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	315 000,00	315 000,00	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	
	łączna 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>					
	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
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 833 622,21	0,00	3 866 061,79	5 787 871,28
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 047 955,49	0,00	1 164 043,00	1 164 043,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 485 955,49	0,00	1 081 618,00	1 081 618,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 942 968,49	0,00	1 243 698,00	1 243 698,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 414 968,49	0,00	1 336 635,00	1 336 635,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 879 968,49	0,00	1 539 184,00	1 539 184,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 399 188,49	0,00	1 627 330,00	1 627 330,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 924 188,49	0,00	1 774 116,00	1 774 116,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 421 188,49	0,00	1 927 242,00	1 927 242,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 851 188,49	0,00	2 360 375,00	2 360 375,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 256 464,50	0,00	2 471 578,00	2 471 578,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	943 075,00	0,00	2 558 883,00	2 558 883,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	630 000,00	0,00	2 620 297,00	2 620 297,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	315 000,00	0,00	2 653 809,00	2 653 809,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 657 400,00	2 657 400,00

<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
2022	3,18%	22,97%	24,06%	13,69%	14,92%	TAK	TAK
2023	5,68%	11,61%	12,77%	14,58%	15,81%	TAK	TAK
2024	6,64%	10,20%	10,20%	14,34%	15,56%	TAK	TAK
2025	6,16%	10,83%	x	13,87%	15,10%	TAK	TAK
2026	5,69%	10,91%	x	13,06%	14,34%	TAK	TAK
2027	5,38%	11,67%	x	12,85%	14,13%	TAK	TAK
2028	4,73%	11,70%	x	12,48%	13,76%	TAK	TAK
2029	4,39%	12,07%	x	12,84%	12,84%	TAK	TAK
2030	4,22%	12,41%	x	11,28%	11,28%	TAK	TAK
2031	4,27%	14,30%	x	11,40%	11,40%	TAK	TAK
2032	4,07%	14,32%	x	11,98%	11,98%	TAK	TAK
2033	2,24%	14,20%	x	12,48%	12,48%	TAK	TAK
2034	2,05%	14,03%	x	12,95%	12,95%	TAK	TAK
2035	1,86%	13,72%	x	13,29%	13,29%	TAK	TAK
2036	1,68%	13,30%	x	13,58%	13,58%	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>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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>	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>	finansowane środkami określonymi 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	
2022	547 896,79	547 896,79	532 424,62	301 242,24	301 242,24	291 811,21	649 437,25	649 437,25	505 389,98	
2023	220 951,00	220 951,00	219 379,00	1 800 280,22	1 800 280,22	1 800 280,22	292 960,40	292 960,40	215 030,31	
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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	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
2022	6 212 009,74	6 212 009,74	1 796 718,43	10 491 431,49	641 337,25	9 850 094,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	14 231 697,90	296 060,40	13 935 637,50	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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											
	Splaty, 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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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>		
			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:							wydatki 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	
2022	418 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 531 290,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	402 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	398 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	403 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	483 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	574 723,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	308 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	310 000,00	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 wyliczaniu 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.

<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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2  
do Uchwały Nr XLI/371/22 Rady Gminy Osieck z dnia 28 grudnia 2022 r.

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)				31 141 478,37	10 491 431,49	14 231 697,90	0,00	0,00	1 094 643,69
1.a	- wydatki bieżące				2 459 987,23	641 337,25	296 060,40	0,00	0,00	505 088,54
1.b	- wydatki majątkowe				28 681 491,14	9 850 094,24	13 935 637,50	0,00	0,00	589 555,15
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:				13 235 337,37	6 672 510,99	292 960,40	0,00	0,00	718 825,08
1.1.1	- wydatki bieżące				2 454 387,23	638 837,25	292 960,40	0,00	0,00	499 488,54
1.1.1.1	Gmina Osieck wspiera swoich Seniorów - Zwiększenie dostępności usług społecznych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2022	635 711,57	66 721,22	0,00	0,00	0,00	1 501,07
1.1.1.2	Pierwszy żłobek samorządowy w gminie Osieck - Powrót do aktywności zawodowej osób sprawujących opiekę nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy w Osiecku	2019	2022	1 208 634,19	255 034,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Gmina Osieck tworzy nowe miejsca i wspiera przedszkolaki -	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Augustówce	2022	2023	555 767,47	267 235,07	288 532,40	0,00	0,00	455 767,47
1.1.1.4	Gmina Osieck - dostępny samorząd -	Urząd Gminy w Osiecku	2022	2023	40 006,00	37 792,00	2 214,00	0,00	0,00	40 006,00
1.1.1.5	Zakup sprzętu IT oraz audyt sieci Urzędu Gminy w ramach realizacji projektu Cyfrowa Gmina - Zakup sprzętu IT oraz audyt sieci Urzędu Gminy w Osiecku	Urząd Gminy w Osiecku	2022	2023	14 268,00	12 054,00	2 214,00	0,00	0,00	2 214,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 780 950,14	6 033 673,74	0,00	0,00	0,00	219 336,54
1.1.2.1	Gmina Osieck wspiera swoich Seniorów - Zwiększenie dostępności usług społecznych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2022	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.1.2.2	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Cel: Aktywizacja społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji	Urząd Gminy w Osiecku	2015	2022	46 593,92	30 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Pierwszy żłobek samorządowy w gminie Osieck - Powrót do aktywności zawodowej osób sprawujących opiekę nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy w Osiecku	2019	2022	39 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Osiecku - Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza	Urząd Gminy w Osiecku	2019	2022	2 247 913,72	1 010 560,50	0,00	0,00	0,00	118 873,00
1.1.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Augustówka w Gminie Osieck - Cel: Ochrona środowiska	Urząd Gminy w Osiecku	2020	2022	8 165 696,26	4 791 290,00	0,00	0,00	0,00	3 695,30
1.1.2.6	Zakup sprzętu IT oraz audyt sieci Urzędu Gminy w ramach realizacji projektu Cyfrowa Gmina - Zakup sprzętu IT oraz audyt sieci Urzędu Gminy w Osiecku	Urząd Gminy w Osiecku	2022	2023	95 922,00	95 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Gmina Osieck tworzy nowe miejsca i wspiera przedszkolaki -	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Augustówce	2022	2023	45 233,47	45 233,47	0,00	0,00	0,00	36 774,47
1.1.2.8	Gmina Osieck - dostępny samorząd -	Urząd Gminy w Osiecku	2022	2023	59 993,77	59 993,77	0,00	0,00	0,00	59 993,77
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				<b>17 906 141,00</b>	<b>3 818 920,50</b>	<b>13 938 737,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>375 818,61</b>
1.3.1	- wydatki bieżące				5 600,00	2 500,00	3 100,00	0,00	0,00	5 600,00
1.3.1.1	Dotacja celowa na realizację projektu dot. rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego Systemu e-Urz	Urząd Gminy w Osiecku	2022	2023	5 600,00	2 500,00	3 100,00	0,00	0,00	5 600,00

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						
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>17 900 541,00</b>	<b>3 816 420,50</b>	<b>13 935 637,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>370 218,61</b>
1.3.2.1	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania punktu przedszkolnego na GOPS w Osiecku -	Urząd Gminy w Osiecku	2021	2023	495 535,00	374 010,00	100 000,00	0,00	0,00	74 010,00
1.3.2.2	Pomoc rzeczowa dla województwa - dokumentacja techniczna na budowę chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 739 w Sobienkach - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Osiecku	2021	2023	229 500,00	159 777,00	19 723,00	0,00	0,00	179 500,00
1.3.2.3	Budowa sali gimnastycznej z zapleczem sanitarnym oraz sal dydaktycznych przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Augustówce, Gmina Osieck -	Urząd Gminy w Osiecku	2021	2023	3 603 812,00	2 047 140,00	1 487 300,00	0,00	0,00	12 302,70
1.3.2.4	Budowa przyłącza do sieci gazowej budynku szkoły w Augustówce -	Urząd Gminy w Osiecku	2021	2023	15 172,00	0,00	7 586,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja Publicznego Przedszkola w Sobienkach - Zwiększenie liczby miejsc dla dzieci w przedszkolu poprzez rozbudowę budynku i modernizację infrastruktury towarzyszącej	Urząd Gminy w Osiecku	2022	2023	3 840 248,00	378 553,00	3 461 695,00	0,00	0,00	7 685,91
1.3.2.6	Program budowy dróg gminnych w Gminie Osieck -	Urząd Gminy w Osiecku	2022	2023	6 229 964,00	506 730,00	5 723 234,00	0,00	0,00	96 720,00
1.3.2.7	Poprawa zaopatrzenia wodociągowego na terenie Gminy Osieck -	Urząd Gminy w Osiecku	2022	2023	1 724 210,00	123 610,50	1 600 599,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja strażnicy OSP w Osiecku wraz z zakupem wyposażenia -	Urząd Gminy w Osiecku	2022	2023	1 762 100,00	226 600,00	1 535 500,00	0,00	0,00	0,00

## Uzasadnienie

### OBJAŚNIENIA DO UCHWAŁY NR XLI/371/22 Rady Gminy Osieck z dnia 28 grudnia 2022r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osieck na lata 2022-2036:

Kwota dochodów została zmniejszona o 2 636 819,80 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 230 890,20 zł, a dochody majątkowe zmalały o 2 867 710,00 zł.

Kwota wydatków została zmniejszona o 2 986 819,80 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 141 589,70 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 3 128 409,50 zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu wynosi -4 531 296,71 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osieck dokonano zmniejszenia przychodów z tytułu kredytów i pożyczek w roku budżetowym o kwotę 350 000,00 zł.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 350 000,00 zł.

#### Tabela 1. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	5 299 896,71 zł	-350 000,00 zł	4 949 896,71 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 378 087,22 zł	-350 000,00 zł	3 028 087,22 zł
<b>Rozchody budżetu</b>	418 600,00 zł	0,00 zł	418 600,00 zł

W roku 2023 zwiększono kwotę planowanych dochodów majątkowych na zadania, na które Gmina Osieck pozyskała promesy ze środków Rządowego Programu Polski Ład. W związku z tym zwiększono również kwotę wydatków majątkowych (dotyczy to przesunięcia realizacji dochodów i wydatków majątkowych z roku 2022 do roku 2023).

Do planu przychodów w roku 2023 wprowadzono planowaną pożyczkę w kwocie 268.389,50 zł., która będzie przeznaczony na sfinansowanie wkładu własnego w zadanie pn. „Poprawa zaopatrzenia wodociągowego na terenie Gminy Osieck”. Pożyczka ta będzie spłacana w latach 2023-2036.

W roku 2023 planuje się również zaciągnąć 523 234,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2028. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

W latach 2023-2036 zaktualizowano kwoty planowanych do spłat kredytów i pożyczek, uwzględniając pożyczki zaplanowane do zaciągnięcia w roku 2023.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osieck na lata 2022-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zmieniono także kwoty wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w latach 2022-2023, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

#### **W załączniku Nr 2 wprowadzono zmiany w zakresie następujących przedsięwzięć:**

a) Wprowadzenie nowego zadania pn. Poprawa zaopatrzenia wodociągowego na terenie Gminy Osieck. Łączna wartość nakładów wynosi 1.724.210,00 zł, w tym: limit wydatków dla 2022 roku – 123.610,50 zł; limit wydatków dla 2023 roku – 1.600.599,50 zł,



b)Wprowadzenie nowego zadania pn. Modernizacja strażnicy OSP w Osiecku wraz z zakupem wyposażenia. Łączna wartość nakładów wynosi 1.762.100,00 zł, w tym: limit wydatków dla 2022 roku – 226.600,00 zł; limit wydatków dla 2023 roku – 1.535.500,00 zł,

c)Program budowy dróg gminnych w Gminie Osieck – zwiększono limit zobowiązań na 2022 rok o kwotę 6.690,00 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 6.229.964,00 zł.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.