

**UCHWAŁA NR XXXVI/281/23
RADY GMINY OSIE**

z dnia 1 marca 2023 r.

zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Osie na lata 2023-2028

Na podstawie art. 226 - 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414), art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) i art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 i 185) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXV/272/22 Rady Gminy Osie z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osie na lata 2023 - 2028:

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Osie na lata 2023-2028 – otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Przedsięwzięcia realizowane w latach 2023–2028 - otrzymują brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnić Wójta Gminy Osie do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w bieżącym roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy Osie do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Roman Waśkowski

UZASADNIENIE

Wprowadzone zmiany dotyczą zmiany wysokości planowanych dochodów i wydatków budżetu gminy, wielkości planowanych dochodów własnych, zmian wysokości dotacji na dofinansowanie zadań zleconych. W związku z powyższym zachodzi konieczność dokonania korekty zapisów załącznika nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Osie na lata 2023 – 2028 i załącznika nr 2 Przedsięwzięcia realizowane w latach 2023 – 2028, w którym zmieniono nakłady finansowe w 2023 r. na zadanie inwestycyjne pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” oraz przedłużono do 2023 r. zadania bieżące pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w związku z przesunięciem terminu ich realizacji. Wprowadzono do lat 2023-2024 nowe zadania inwestycyjne: Wymiana pieca na pompę ciepła i montaż instalacji fotowoltaicznej w budynku Urzędu Gminy Osie i Wymiana pieca na pompę ciepła i montaż instalacji fotowoltaicznej w budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Osiu. Uaktualniono kolumnę „Limit zobowiązań” dla poszczególnych inwestycji.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 - 2028 do wyliczenia kwoty długu na 2023 r. przyjęto planowaną w 2022 r. kwotę długu w wysokości 250.000,00 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹

Wyszczególnienie		Wykonani e 2016	Wykonani e 2017	Wykonani e 2018	Wykonani e 2019	Wykonani e 2020	Wykonani e 2021	Plan 3 kw. 2022	Wykonani e 2022	2023	2024	2025	2026 ²
1. Dochody ogółem^x		24 114 600 ,91	26 268 731 ,36	33 706 685 ,62	32 143 695 ,72	32 610 692 ,19	35 597 426 ,85	35 951 372 ,33	41 522 360 ,43	39 899 923 ,57	35 000 000 ,00	36 198 180 ,00	37 390 000 ,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	23 897 291 ,63	25 825 018 ,39	28 784 836 ,56	28 764 654 ,62	30 236 915 ,61	32 786 929 ,44	32 492 297 ,65	39 248 425 ,06	28 045 437 ,54	32 500 000 ,00	33 914 750 ,00	34 790 000 ,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 730 767, 00	4 370 787, 00	5 105 458, 00	5 041 442, 00	4 753 470, 00	5 625 888, 00	4 650 097, 00	7 538 515, 57	4 441 132, 00	5 200 000, 00	5 500 000, 00	5 910 000, 00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	496 841,47	422 054,14	1 228 240, 73	264 650,27	350 481,99	340 739,61	681 179,00	681 179,00	982 378,00	500 000,00	530 000,00	560 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 720 160, 00	6 813 743, 00	7 036 028, 00	7 445 366, 00	7 501 915, 00	7 591 983, 00	7 871 066, 00	7 871 066, 00	7 988 190, 00	8 980 000, 00	8 800 000, 00	9 100 000, 00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3}	6 979 351, 00	8 293 101, 17	8 392 451, 17	9 640 912, 40	10 761 948 ,02	10 972 874 ,39	10 815 775 ,03	14 232 666 ,50	4 133 064, 54	10 740 000 ,00	11 600 000 ,00	11 700 000 ,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴ , w tym:	5 970 172, 16	5 925 333, 08	7 022 658, 66	6 372 283, 95	6 869 100, 60	8 255 444, 44	8 474 180, 62	8 924 997, 99	10 500 673 ,00	7 080 000, 00	7 484 750, 00	7 520 000, 00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 421 620, 23	3 439 185, 90	3 426 285, 40	3 456 700, 87	3 427 689, 25	4 007 314, 33	4 360 893, 66	4 386 437, 55	4 997 080, 27	4 800 000, 00	4 900 000, 00	5 000 000, 00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	217 309,28	443 712,97	4 921 849, 06	3 379 041, 10	2 373 776, 58	2 810 497, 41	3 459 074, 68	2 273 935, 37	11 854 486 ,03	2 500 000, 00	2 283 430, 00	2 600 000, 00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	12 146,04	365 319,04	152 920,59	132 881,65	57 793,92	40 988,54	27 000,00	29 213,28	27 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	205 163,24	78 393,93	4 768 928, 47	2 252 335, 82	2 315 982, 66	2 735 408, 87	3 379 218, 45	2 191 204, 68	11 793 386 ,03	2 475 000, 00	2 258 430, 00	2 575 000, 00
2. Wydatki ogółem^x		23 838 999 ,03	25 196 215 ,71	35 490 300 ,87	32 590 729 ,75	31 286 792 ,64	34 109 728 ,74	39 391 372 ,33	41 338 558 ,23	42 499 923 ,57	34 500 000 ,00	35 698 180 ,00	36 890 000 ,00
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	20 342 298 ,24	22 731 553 ,70	22 700 692 ,62	25 230 890 ,80	28 163 312 ,64	29 353 202 ,71	32 700 692 ,49	35 676 221 ,25	27 959 926 ,10	31 180 000 ,00	32 135 660 ,00	32 890 000 ,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 635 798, 55	8 838 412, 94	9 318 189, 69	10 030 456 ,26	10 739 468 ,74	11 306 528 ,83	12 462 670 ,46	12 080 005 ,09	12 925 888 ,41	12 680 000 ,00	13 200 000 ,00	13 800 000 ,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	18 960,89	13 918,54	18 147,37	52 046,28	50 025,47	26 261,81	80 000,00	36 996,90	80 000,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00
2.1.3.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	3 496 700, 79	2 464 662, 01	12 789 608 ,25	7 359 838, 95	3 123 480, 00	4 756 526, 03	6 690 679, 84	5 662 336, 98	14 539 997 ,47	3 320 000, 00	3 562 520, 00	4 000 000, 00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	7 359 838, 95	3 123 480, 00	4 756 526, 03	6 690 679, 84	5 662 336, 98	14 539 997 ,47	3 320 000, 00	3 562 520, 00	4 600 000, 00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i	0,00	0,00	0,00	21 000,00	84 700,00	494 833,34	257 833,00	418 833,00	362 000,00	0,00	0,00	0,00

zakupy inwestycyjne													
3. Wynik budżetu^x		275 601,88	1 072 515,65	- 1 783 615,25	- 447 034,03	1 323 899,55	1 487 698,11	- 3 440 000,00	183 802,20	- 2 600 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	280 000,00
4. Przychody budżetu^x		284 000,00	546 500,00	1 300 000,00	1 000 000,00	704 140,00	768 900,00	4 040 000,00	0,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	0,00	546 500,00	1 300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	3 240 000,00	0,00	2 700 953,58	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	546 500,00	1 300 000,00	447 034,03	0,00	0,00	2 640 000,00	0,00	2 450 953,58	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768 900,00	800 000,00	0,00	149 046,42	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	149 046,42	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	284 000,00	0,00	0,00	0,00	704 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		284 000,00	215 000,00	218 070,00	356 140,00	706 140,00	778 070,00	600 000,00	600 000,00	250 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	284 000,00	215 000,00	218 070,00	356 140,00	706 140,00	778 070,00	600 000,00	600 000,00	250 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		430 000,00	686 500,00	1 768 430,00	2 412 290,00	1 706 150,00	850 000,00	3 490 000,00	250 000,00	2 700 953,58	2 200 953,58	1 700 953,58	1 200 953,58
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy													
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	3 554 993,39	3 093 464,69	6 084 143,94	3 533 763,82	2 073 602,97	3 433 726,73	- 208 394,84	3 572 203,81	85 511,44	1 320 000,00	1 779 090,00	1 900 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ^x	3 838 993,39	3 093 464,69	6 084 143,94	3 533 763,82	2 777 742,97	4 202 626,73	591 605,16	3 572 203,81	234 557,86	1 320 000,00	1 779 090,00	1 900 000,00
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań													

8.1	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	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,38%	2,90%	2,82%	2,73%
8.1 vROD 2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,03	0,03	0,00
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	x 21,22%	x 20,10%	x 30,37%	x 19,73%	x 11,23%	x 16,50%	-0,91% -0,79%	14,17% 14,28%	0,82% 0,94%	6,66% 6,78%	8,56% x	8,79% x
8.3	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	x	x	x	x	x	x	x	x	16,91%	14,01%	12,11%	8,77%
8.3.1	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	x	x	x	x	x	x	x	x	19,06%	16,16%	14,26%	10,93%
8.4	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	x	x	x	x	x	x	x	x	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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	x	x	x	x	x	x	x	x	TAK	TAK	TAK	TAK
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,11	0,10	0,08	0,00
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	220 854,81	129 667,03	204 147,03	281 318,85	277 694,68	7 354,54	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00	277 429,88	220 854,81	129 667,03	204 147,03	281 318,85	277 694,68	7 354,54	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	277 429,88	193 803,61	129 667,03	202 305,84	266 140,55	262 516,38	7 354,54	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	245 204,84	1 342 135,82	663 272,84	532 621,77	1 329 955,34	147 121,31	943 386,03	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	1 154 928,49	1 342 135,82	663 272,84	532 621,77	1 329 955,34	147 121,31	943 386,03	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	1 154 928,49	1 342 135,82	663 272,84	518 138,52	1 290 455,34	107 621,31	943 386,03	0,00	0,00	0,00
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 ^x	0,00	50 571,00	1 154 928,49	274 368,90	134 619,32	303 463,09	211 994,80	200 806,65	38 557,58	0,00	0,00	0,00
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 ^x , w tym:	3 304,78	50 571,85	216 119,29	274 368,90	134 619,32	303 463,09	211 994,80	211 994,80	38 557,58	0,00	0,00	0,00

9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	216 119,29	193 803,61	129 667,03	270 244,27	179 404,21	175 060,95	30 019,86	0,00	0,00	0,00
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	0,00	10 086,00	3 458 358,29	2 443 504,97	1 438 890,64	1 990 609,98	363 846,84	85 802,68	266 336,47	0,00	0,00	0,00
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, w tym:	0,00	10 086,00	3 458 358,29	2 443 504,97	1 438 890,64	1 990 609,98	363 846,84	85 802,68	266 336,47	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	1 154 928,47	1 673 885,51	790 479,54	999 404,88	284 219,84	72 052,65	193 386,03	0,00	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	6 054 497,23	2 335 779,45	926 261,89	3 460 833,00	3 323 393,70	11 119 322,63	1 620 000,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	271 992,26	4 731,40	1 136,81	5 986,16	558,44	5 986,16	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	5 782 504,97	2 331 048,05	925 125,08	3 454 846,84	3 322 835,26	11 113 336,47	1 620 000,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	0,00	0,00	0,00	356 140,00	706 140,00	850 000,00	600 000,00	600 000,00	250 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x	x	x
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2027	2028
1. Dochody ogółem^x		40 600 000,00	41 015 953,58
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	37 800 000,00	38 315 953,58
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 500 000,00	7 165 953,58
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 000 000,00	1 200 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	9 500 000,00	9 800 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3}	12 300 000,00	11 800 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴ , w tym:	8 500 000,00	8 350 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 100 000,00	5 200 000,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	2 800 000,00	2 700 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	25 000,00	25 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 600 000,00	2 650 000,00
2. Wydatki ogółem^x		40 000 000,00	40 415 000,00
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	36 500 000,00	37 415 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 000 000,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	100 000,00	80 000,00
2.1.3.1	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	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	3 500 000,00	3 000 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 500 000,00	3 000 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		600 000,00	600 953,58
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵	0,00	0,00
4. Przychody budżetu^x		0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6} , w tym:	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7} , w tym:	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		600 000,00	600 953,58
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	600 000,00	600 953,58
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego:	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x

5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		600 953,58	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	1 300 000,00	900 953,58
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ^x	1 300 000,00	900 953,58
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań			
8.1	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	2,75%	2,57%
8.1 vROD_2023		0,00	0,00
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	5,49%	3,70%
		x	x
8.3	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	7,31%	6,53%
8.3.1	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	9,46%	8,69%
8.4	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	TAK	TAK
8.4.1	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	TAK	TAK
		0,00	0,00
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
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 ^x	0,00	0,00
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 ^x , w tym:	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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, w tym:	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych			
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych	0,00	0,00

	samorządowych osobach prawnych		
10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	600 000,00	600 953,58
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00
10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹	0,00	0,00

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 358 274,22	11 119 322,63	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 397 001,00
1.a	- wydatki bieżące				35 146,80	5 986,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 323 127,42	11 113 336,47	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 397 001,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				240 948,22	92 322,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				35 146,80	5 986,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Poprawa działania systemów informatycznych w administracji samorządowej	URZĄD GMINY OSIE	2017	2023	1 540,80	736,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - informatyzacja administracji	URZĄD GMINY OSIE	2018	2023	33 606,00	5 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				205 801,42	86 336,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Poprawa działania systemów informatycznych w administracji samorządowej	URZĄD GMINY OSIE	2017	2023	205 801,42	86 336,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				16 117 326,00	11 027 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 397 001,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 117 326,00	11 027 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 397 001,00
1.3.2.1	Adaptacja pomieszczeń Szkoły Filialnej w Brzezinach na żłobek i świetlicę wiejską wraz z wyposażeniem - stworzenie warunków do pobytu dzieci do lat 3 i lepszych warunków do rozwijania działalności kulturalnej w mniejszych miejscowościach	URZĄD GMINY OSIE	2022	2023	2 150 326,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 001,00
1.3.2.2	Dotacja dla OSP Miedzno na zakup samochodu pożarniczego - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	URZĄD GMINY OSIE	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi - ul. Kwiatowa w Osiu - Stworzenie warunków dogodnej komunikacji	URZĄD GMINY OSIE	2021	2023	4 134 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00
1.3.2.4	Budowa Centrum integracji społecznej i kulturalnej w sołectwie Wałkowiska - Stworzenie warunków do rozwijania działalności kulturalnej w mniejszych miejscowościach	URZĄD GMINY OSIE	2022	2023	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00
1.3.2.5	Budowa remizy OSP Osie - Poprawa warunków lokalowych dla OSP Osie	URZĄD GMINY OSIE	2020	2023	6 586 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla OSP Miedzno - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	URZĄD GMINY OSIE	2022	2023	347 000,00	347 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 000,00
1.3.2.8	Wymiana pieca na pompę ciepła i montaż instalacji fotowoltaicznej w budynku Urzędu Gminy Osie - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej	URZĄD GMINY OSIE	2023	2024	715 000,00	15 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	715 000,00
1.3.2.9	Wymiana pieca na pompę ciepła i montaż instalacji fotowoltaicznej w budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Osiu - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej	URZĄD GMINY OSIE	2023	2024	935 000,00	15 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	935 000,00