

**UCHWAŁA NR IV/27/24
RADY MIEJSKIEJ W OSIEKU
z dnia 29 lipca 2024 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta i Gminy Osiek na lata 2024-2031**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2024 r., poz. 609)¹ oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm)² Rada Miejska w Osieku uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr LVI/370/23 Rady Miejskiej w Osieku z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2024-2031 wprowadza się następujące zmiany :

- 1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Załącznik Nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2024-2031” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Osiek.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej**

Piotr Bańan

1) Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2024r.; poz.721.

2) Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2023 r.; poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693, poz. 1429.

Uzasadnienie

Niniejszą uchwałą Rada Miejska w Osieku zmienia uchwałę Nr LVI/370/23 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2024-2031 z dnia 28 grudnia 2023 roku w związku ze zmianą dochodów, wydatków.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej

Piotr Baran

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Osieku Nr IV/27/24 z dnia 29 lipca 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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 2017	31 948 787,25	31 701 013,92	3 057 508,00	22 227,42	7 758 331,00	11 952 134,25	8 910 813,25	6 408 140,19	247 773,33	167 773,33	80 000,00
Wykonanie 2018	32 704 490,60	32 610 435,31	3 457 048,00	130 464,79	824 410,00	12 148 571,46	8 630 251,06	6 261 434,46	94 055,29	42 455,29	51 600,00
Wykonanie 2019	34 889 167,62	34 765 736,73	3 835 098,00	14 737,18	9 073 732,00	13 141 309,95	8 700 859,60	6 293 782,69	123 430,89	9 430,89	114 000,00
Wykonanie 2020	37 915 936,34	37 352 263,82	3 665 382,00	26 552,13	10 259 407,00	14 487 910,12	8 913 012,57	6 644 557,73	563 672,52	2 219,52	561 453,00
Wykonanie 2021	44 717 021,78	39 767 445,92	4 220 336,00	91 187,97	11 506 623,00	14 561 067,64	9 388 231,31	6 871 914,60	4 949 575,86	1 028,46	4 948 547,40
Wykonanie 2022	50 268 968,82	46 722 672,35	6 540 581,57	59 113,00	11 534 218,00	18 200 468,85	10 388 290,93	7 192 943,01	3 546 296,47	19 742,85	3 526 553,62
Plan 3 kw. 2023	45 816 345,33	39 011 079,95	3 471 312,00	114 267,00	13 049 094,00	8 580 018,58	13 796 388,37	7 920 282,00	6 805 265,38	110 000,00	6 695 265,38
Wykonanie 2023	42 487 592,31	40 973 016,32	3 471 312,00	114 267,00	15 349 863,90	9 484 944,77	12 552 628,65	7 924 674,22	1 514 575,99	0,00	1 514 575,99
2024	63 224 558,63	44 800 116,77	4 319 944,00	103 010,00	19 026 614,00	9 037 416,91	12 313 131,86	8 700 288,00	18 424 441,86	56 377,00	18 368 064,86
2025	56 296 776,75	42 609 768,05	4 582 941,00	108 804,00	18 038 426,00	7 488 817,00	12 390 780,05	9 168 554,00	13 687 008,70	0,00	13 687 008,70
2026	43 598 997,00	43 598 997,00	4 704 392,00	112 177,00	18 597 617,00	7 700 350,00	12 484 461,00	9 452 779,00	0,00	0,00	0,00
2027	44 688 972,00	44 688 972,00	4 822 002,00	114 981,00	19 062 557,00	7 892 859,00	12 796 573,00	9 689 098,00	0,00	0,00	0,00
2028	45 940 263,00	45 940 263,00	4 957 018,00	118 200,00	19 596 309,00	8 113 859,00	13 154 877,00	9 960 393,00	0,00	0,00	0,00
2029	47 134 709,00	47 134 709,00	5 085 900,00	121 273,00	20 105 813,00	8 324 819,00	13 496 904,00	10 219 363,00	0,00	0,00	0,00
2030	48 313 077,00	48 313 077,00	5 213 048,00	124 305,00	20 608 458,00	8 532 939,00	13 834 327,00	10 474 847,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Baran

2031	49 472 591,00	49 472 591,00	5 338 161,00	127 288,00	21 103 061,00	8 737 730,00	14 166 351,00	10 726 243,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	--------------	------------	---------------	--------------	---------------	---------------	------	------	------

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających 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.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Baran

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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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 2017	31 581 388,02	31 251 414,80	12 857 788,64	0,00	0,00	456 990,20	0,00	0,00	0,00	329 973,22	329 973,22	150 592,92
Wykonanie 2018	32 673 430,44	31 710 851,40	13 135 934,19	0,00	0,00	385 908,29	0,00	0,00	0,00	962 579,04	962 579,04	238 093,00
Wykonanie 2019	34 575 559,73	33 156 198,50	14 134 699,30	0,00	0,00	389 423,94	0,00	0,00	0,00	1 419 361,23	1 419 361,23	40 000,00
Wykonanie 2020	36 003 783,68	35 104 106,40	14 638 204,50	0,00	0,00	249 134,06	0,00	0,00	0,00	899 677,28	899 677,28	85 718,00
Wykonanie 2021	38 084 765,52	36 305 793,11	15 469 826,66	0,00	0,00	118 009,00	0,00	0,00	0,00	1 778 972,41	1 778 972,41	78 074,22
Wykonanie 2022	48 429 507,29	42 421 362,80	16 812 610,80	0,00	0,00	265 135,25	0,00	0,00	0,00	6 008 144,49	6 008 144,49	82 811,00
Plan 3 kw. 2023	52 149 441,39	40 725 885,15	19 879 420,09	0,00	0,00	802 300,00	0,00	0,00	0,00	11 423 556,24	11 423 556,24	225 896,00
Wykonanie 2023	44 205 939,94	38 360 252,90	18 509 797,38	0,00	0,00	624 537,57	0,00	0,00	0,00	5 845 687,04	5 845 687,04	193 500,00
2024	68 560 127,25	45 000 985,84	25 283 488,22	0,00	0,00	603 300,00	0,00	0,00	0,00	23 559 141,41	23 559 141,41	748 952,00
2025	55 096 776,75	41 154 905,05	23 678 888,00	0,00	0,00	590 300,00	0,00	0,00	0,00	13 941 871,70	13 941 871,70	475 896,00
2026	42 398 997,00	41 665 038,00	24 010 392,00	0,00	0,00	507 200,00	0,00	0,00	0,00	733 959,00	733 959,00	5 896,00
2027	43 488 972,00	42 049 411,00	24 310 522,00	0,00	0,00	377 100,00	0,00	0,00	0,00	1 439 561,00	1 439 561,00	5 896,00
2028	44 740 263,00	43 049 607,00	24 948 673,00	0,00	0,00	305 100,00	0,00	0,00	0,00	1 690 656,00	1 690 656,00	5 896,00
2029	45 899 709,00	44 038 881,00	25 591 101,00	0,00	0,00	207 050,00	0,00	0,00	0,00	1 860 828,00	1 860 828,00	4 127,00
2030	47 563 077,00	45 007 922,00	26 243 674,00	0,00	0,00	67 500,00	0,00	0,00	0,00	2 555 155,00	2 555 155,00	0,00
2031	48 722 591,00	46 079 872,00	26 893 205,00	0,00	0,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	2 642 719,00	2 642 719,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Ły
Piotr Baran

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana 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 2017	367 399,23	200 000,00	105 554,33	0,00	0,00	0,00	0,00	105 554,33	0,00
Wykonanie 2018	31 060,16	30 000,00	272 953,56	0,00	0,00	0,00	0,00	272 953,56	0,00
Wykonanie 2019	313 607,89	80 000,00	274 013,72	0,00	0,00	0,00	0,00	274 013,72	0,00
Wykonanie 2020	1 912 152,66	1 912 152,66	9 692 621,61	9 185 000,00	0,00	41 789,01	0,00	465 832,60	0,00
Wykonanie 2021	6 632 256,26	750 000,00	1 869 774,27	0,00	0,00	533 515,00	0,00	1 336 259,27	0,00
Wykonanie 2022	1 839 461,53	875 000,00	7 793 088,46	0,00	0,00	1 514 389,54	0,00	6 237 640,99	0,00
Plan 3 kw. 2023	-6 333 096,06	0,00	7 208 096,06	875 000,00	0,00	1 672 773,92	1 672 773,92	4 660 322,14	4 660 322,14
Wykonanie 2023	-1 718 347,63	0,00	8 716 492,06	0,00	0,00	1 672 773,92	1 584 573,92	7 043 718,14	133 773,71
2024	-5 335 568,62	0,00	6 485 568,62	2 000 000,00	850 000,00	90 913,06	90 913,06	4 394 655,56	4 394 655,56
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 235 000,00	1 235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania w objaśnieniach do tabeli 1.1.1.

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.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Baran

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	9 735 000,00	9 735 000,00	9 285 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	41 057,93	0,00	0,00	0,00	916 057,93	875 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 000,00	1 235 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z rezydentacji spółek z siedzibą w Polsce.

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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Baran

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	10 345 000,00	0,00	449 599,12	555 153,45
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	10 315 000,00	0,00	899 583,91	1 172 537,47
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 235 000,00	500 000,00	1 609 538,23	1 883 551,95
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	9 685 000,00	500 000,00	2 248 157,42	2 755 779,03
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 935 000,00	500 000,00	3 461 652,81	5 331 427,08
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	41 057,93	8 060 000,00	500 000,00	4 301 309,55	12 094 398,01
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 060 000,00	500 000,00	-1 714 805,20	4 618 290,86
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 185 000,00	500 000,00	2 612 763,42	11 329 255,48
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 935 000,00	400 000,00	-200 869,07	4 284 699,55
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 635 000,00	300 000,00	1 454 863,00	1 454 863,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 335 000,00	200 000,00	1 933 959,00	1 933 959,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 035 000,00	100 000,00	2 639 561,00	2 639 561,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 735 000,00	0,00	2 890 656,00	2 890 656,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	3 095 828,00	3 095 828,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	750 000,00	0,00	3 305 155,00	3 305 155,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 392 719,00	3 392 719,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające dla

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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Baran

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 2017	0,00%	x	5,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	6,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	16,01%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-2,86%	-2,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,42%	10,42%	x	x	x	x
2024	4,92%	1,13%	1,28%	8,61%	10,46%	TAK	TAK
2025	5,11%	5,82%	x	8,02%	9,87%	TAK	TAK
2026	4,77%	6,80%	x	7,83%	9,73%	TAK	TAK
2027	4,30%	8,20%	x	7,50%	9,40%	TAK	TAK
2028	3,99%	8,45%	x	7,04%	8,94%	TAK	TAK
2029	3,73%	8,51%	x	6,21%	8,11%	TAK	TAK
2030	2,06%	8,48%	x	5,15%	7,05%	TAK	TAK
2031	1,90%	8,38%	x	6,77%	6,77%	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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Buran

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
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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	108 325,00	108 325,00	104 909,45	0,00	0,00	0,00	108 325,00	108 325,00	104 999,71
Wykonanie 2019	92 605,00	92 605,00	80 139,15	0,00	0,00	0,00	65 534,99	65 534,99	56 999,71
Wykonanie 2020	154 988,00	154 988,00	154 988,00	0,00	0,00	0,00	182 058,01	182 058,01	178 127,44
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	59 105,20	59 105,20	59 105,20	3 015 981,62	3 015 981,62	3 015 981,62	16 636,98	16 636,98	16 636,98
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	192 000,00	192 000,00	192 000,00	42 468,22	42 468,22	42 468,22
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	502 310,61	502 310,61	502 310,61	42 468,22	42 468,22	42 468,22
2024	0,00	0,00	0,00	2 875 982,96	2 875 982,96	2 875 982,96	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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej

Piotr Baran

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 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	0,00	0,00	0,00	1 059 228,59	76 604,99	982 623,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	359 762,41	57 450,01	302 312,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	898 510,00	3 000,00	895 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	4 394 701,92	4 394 701,92	3 391 492,23	6 494 674,76	3 000,00	6 491 674,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	126 800,00	126 800,00	126 800,00	10 485 527,50	3 000,00	10 482 527,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	126 800,00	126 800,00	126 800,00	10 485 527,50	3 000,00	10 482 527,50	0,00	0,00	5 896,00	0,00
2024	3 594 982,96	3 594 982,96	2 875 982,96	19 366 557,30	0,00	19 366 557,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 935 371,70	0,00	13 935 371,70	0,00	0,00	5 896,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 896,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 896,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 896,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 896,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 127,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
									0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Baran

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, 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 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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	w tym:					
						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 2017	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	9 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	87 106,64
Wykonanie 2022	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	16 975,50
Plan 3 kw. 2023	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	21 455,85
Wykonanie 2023	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 150 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 150 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 150 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 150 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 150 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
									x	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Baran

⁹⁾ 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.

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.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Baran

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Osieku Nr IV/27/24 z dnia 29 lipca 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		kwoty w zł					
			Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				37 170 286,18	19 366 557,30	13 935 371,70	0,00	0,00	3 216 413,11
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				37 170 286,18	19 366 557,30	13 935 371,70	0,00	0,00	3 216 413,11
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				37 170 286,18	19 366 557,30	13 935 371,70	0,00	0,00	3 216 413,11
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1869T (0855T) Osiek-Otoka w miejscowości Długotłęka Dział 600 rozdział 60014 Par. 6300	OSIEK	2023	2024	29 438,00	29 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1837T (0814T) Ossala w miejscowości Ossala Dział 600 rozdział 60014 Par. 6300	OSIEK	2023	2024	62 004,00	62 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1832T (0795T) Osiek - Suchowola w miejscowości Suchowola od km 3+605 do km 4+600 Dział 600 rozdział 60014 Par. 6300	OSIEK	2023	2024	143 644,00	143 644,00	0,00	0,00	0,00	7 384,00
1.3.2.4	Przebudowa i modernizacja dróg na terenie Miasta i Gminy Osiek Dział 600, rozdział 60016 paragraf 6050, 6370	OSIEK	2023	2024	8 479 620,18	8 040 000,00	0,00	0,00	0,00	511 710,10
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków na terenie Miasta i Gminy Osiek Dział 900 rozdział 90001 par. 6050, 6370	OSIEK	2022	2025	14 547 183,00	4 349 280,00	7 248 363,00	0,00	0,00	40 563,00
1.3.2.6	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Miasta i Gminy Osiek Dz.900 rozdz. 90005 par.6050, 6370	OSIEK	2024	2025	8 041 000,00	2 043 991,30	5 997 008,70	0,00	0,00	1 316 756,01
1.3.2.7	Rozbudowa wraz z modernizacją oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Osiek Dz.900 rozdział 90015 paragraf 6050, 6100, 6370	OSIEK	2019	2024	4 527 397,00	4 048 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Odnowienie elewacji wraz z wymianą pokrycia dachowego spichlerza w Szwagrowie Dział 921 rozdz.92120 par.6050	OSIEK	2024	2025	410 000,00	190 000,00	220 000,00	0,00	0,00	410 000,00
1.3.2.9	Remont elewacji zewnętrznych oraz prace konserwatorskie kościoła parafialnego p.w. św. Stanisława Biskupa Męczennika w Osieku Dz. 921 rozdz. 92120 par. 6570	OSIEK	2024	2025	930 000,00	460 000,00	470 000,00	0,00	0,00	930 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Baran

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2024-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 896 745,70 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 100 263,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 997 008,70 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 896 745,70 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 72 763,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 969 508,70 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	65 121 304,33	-1 896 745,70	63 224 558,63
Dochody bieżące	44 699 853,77	+100 263,00	44 800 116,77
Dotacje bieżące	8 962 153,91	+75 263,00	9 037 416,91
Pozostałe	12 288 131,86	+25 000,00	12 313 131,86
Podatek od nieruchomości	8 680 288,00	+20 000,00	8 700 288,00
Dochody majątkowe	20 421 450,56	-1 997 008,70	18 424 441,86
Wydatki ogółem	70 456 872,95	-1 896 745,70	68 560 127,25
Wydatki bieżące	44 928 222,84	+72 763,00	45 000 985,84
Wynagrodzenia i pochodne	25 338 008,22	-54 520,00	25 283 488,22
Pozostałe wydatki bieżące	18 986 914,62	+127 283,00	19 114 197,62
Wydatki majątkowe	25 528 650,11	-1 969 508,70	23 559 141,41

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	42 409 768,05	+200 000,00	42 609 768,05

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 690 000,00	+1 997 008,70	13 687 008,70

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Baran

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	41 011 405,05	+143 500,00	41 154 905,05
2026	41 524 538,00	+140 500,00	41 665 038,00
2027	41 911 911,00	+137 500,00	42 049 411,00
2028	42 915 107,00	+134 500,00	43 049 607,00
2029	43 939 881,00	+99 000,00	44 038 881,00
2030	45 000 422,00	+7 500,00	45 007 922,00
2031	46 077 372,00	+2 500,00	46 079 872,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 938 363,00	+2 003 508,70	13 941 871,70
2026	924 459,00	-190 500,00	733 959,00
2027	1 627 061,00	-187 500,00	1 439 561,00
2028	1 875 156,00	-184 500,00	1 690 656,00
2029	2 259 828,00	-399 000,00	1 860 828,00
2030	2 312 655,00	+242 500,00	2 555 155,00
2031	2 395 219,00	+247 500,00	2 642 719,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	446 800,00	+143 500,00	590 300,00
2026	366 700,00	+140 500,00	507 200,00
2027	239 600,00	+137 500,00	377 100,00
2028	170 600,00	+134 500,00	305 100,00
2029	108 050,00	+99 000,00	207 050,00
2030	60 000,00	+7 500,00	67 500,00
2031	20 000,00	+2 500,00	22 500,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 150 000,00	+50 000,00	1 200 000,00
2026	1 150 000,00	+50 000,00	1 200 000,00
2027	1 150 000,00	+50 000,00	1 200 000,00
2028	1 150 000,00	+50 000,00	1 200 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej

Piotr Baran

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	935 000,00	+300 000,00	1 235 000,00
2030	1 000 000,00	-250 000,00	750 000,00
2031	1 000 000,00	-250 000,00	750 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta i Gminy Osiek zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2031. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 8. Splatę zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Osiek

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00
2025	1 150 000,00	50 000,00	1 200 000,00
2026	1 150 000,00	50 000,00	1 200 000,00
2027	1 150 000,00	50 000,00	1 200 000,00
2028	1 150 000,00	50 000,00	1 200 000,00
2029	935 000,00	300 000,00	1 235 000,00
2030	0,00	750 000,00	750 000,00
2031	0,00	750 000,00	750 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2024-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,92%	8,61%	TAK	10,46%	TAK
2025	5,11%	8,02%	TAK	9,87%	TAK
2026	4,77%	7,83%	TAK	9,73%	TAK
2027	4,30%	7,50%	TAK	9,40%	TAK
2028	3,99%	7,04%	TAK	8,94%	TAK
2029	3,73%	6,21%	TAK	8,11%	TAK
2030	2,06%	5,15%	TAK	7,05%	TAK
2031	1,90%	6,77%	TAK	6,77%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Osiek spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Baran

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Miasta i Gminy Osiek Dz.900 rozdz. 90005 par.6050, 6370 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 997 008,70 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 997 008,70 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6 724 243,99 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	21 363 566,00	-1 997 008,70	19 366 557,30
2025	11 938 363,00	+1 997 008,70	13 935 371,70

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej i Wykazie Przedsięwzięć wprowadzono na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Osieku i zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Osiek.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Baran