UCHWAŁA NR XXXII/193/26
RADY MIEJSKIEJ W OSIEKU

z dnia 27 października 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2026-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXIII/146/25 Rady Miejskiej w Osieku z dnia 30.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2026-2030 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 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2026-2030" 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 w Osieku

Piotr Baran

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXXII/193/26
Rady Miejskiej w Osieku
z dnia 27 października 2026 r.

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 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
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
Wykonanie 2024	56 296 706,54	47 241 606,62	4 810 274,00	103 010,00	20 057 578,00	10 557 271,40	11 713 473,22	7 569 042,09	9 055 099,92	60 837,08	8 994 262,84
Plan 3 kw. 2025	84 545 182,65	53 018 094,55	18 300 114,20	71 367,55	10 850 982,25	9 424 198,23	14 371 432,32	10 114 790,00	31 527 088,10	106 421,00	31 420 667,10
2026	62 718 300,85	56 437 397,05	21 577 476,00	77 137,00	10 909 157,00	10 055 189,58	13 818 437,47	9 507 734,00	6 280 903,80	28 760,00	6 252 143,80
2027	55 369 506,20	55 074 155,00	22 354 265,00	79 914,00	11 301 887,00	8 094 020,00	13 244 069,00	9 821 489,00	295 351,20	0,00	295 351,20
2028	56 182 954,00	56 182 954,00	23 132 193,00	82 695,00	11 695 193,00	7 606 318,00	13 666 555,00	10 134 794,00	0,00	0,00	0,00
2029	57 988 428,00	57 988 428,00	23 844 665,00	85 242,00	12 055 405,00	7 840 593,00	14 162 523,00	10 446 946,00	0,00	0,00	0,00
2030	59 654 081,00	59 654 081,00	24 552 852,00	87 774,00	12 413 451,00	8 073 459,00	14 526 545,00	10 757 220,00	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.

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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 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
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
Wykonanie 2024	59 122 147,34	44 910 083,05	25 108 460,83	0,00	0,00	514 038,78	0,00	0,00	0,00	14 212 064,29	14 212 064,29	722 302,00
Plan 3 kw. 2025	85 933 590,64	50 999 254,33	29 431 495,63	0,00	0,00	509 650,00	0,00	0,00	0,00	34 934 336,31	34 934 336,31	739 896,00
2026	64 987 988,96	55 181 493,80	31 843 655,07	0,00	0,00	340 150,00	0,00	0,00	0,00	9 806 495,16	9 806 495,16	324 000,00
2027	54 169 506,20	52 982 857,00	33 229 862,00	0,00	0,00	173 700,00	0,00	0,00	0,00	1 186 649,20	1 186 649,20	0,00
2028	54 982 954,00	54 734 065,00	34 592 286,00	0,00	0,00	121 950,00	0,00	0,00	0,00	248 889,00	248 889,00	0,00
2029	56 953 428,00	56 489 436,00	35 962 141,00	0,00	0,00	75 038,00	0,00	0,00	0,00	463 992,00	463 992,00	0,00
2030	58 704 081,00	57 996 461,00	37 012 236,00	0,00	0,00	20 662,00	0,00	0,00	0,00	707 620,00	707 620,00	0,00

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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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 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
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
Wykonanie 2024	-2 825 440,80	0,00	6 140 469,43	0,00	0,00	90 913,06	90 913,06	6 032 231,37	2 734 527,74
Plan 3 kw. 2025	-1 388 407,99	0,00	2 538 407,99	1 150 000,00	0,00	185 432,61	185 432,61	1 202 975,38	1 202 975,38
2026	-2 269 688,11	0,00	3 419 688,11	1 150 000,00	0,00	1 097 946,83	1 097 946,83	1 171 741,28	1 171 741,28
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	1 035 000,00	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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 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	0,00	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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	17 325,00	0,00	0,00	0,00	1 167 325,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	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	1 035 000,00	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu [x]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [x]		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi [x]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi [x]
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 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
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
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	17 325,00	5 935 000,00	400 000,00	2 331 523,57	8 471 993,00
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 835 000,00	300 000,00	2 018 840,22	3 407 248,21
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 585 000,00	200 000,00	1 255 903,25	3 525 591,36
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 285 000,00	100 000,00	2 091 298,00	2 091 298,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 985 000,00	0,00	1 448 889,00	1 448 889,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	950 000,00	0,00	1 498 992,00	1 498 992,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 657 620,00	1 657 620,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach 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)[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 2019	0,00%	9,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	11,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	14,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	16,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	7,93%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	6,04%	x	x	x	x
2026	3,21%	3,44%	10,75%	11,02%	TAK	TAK
2027	2,92%	4,82%	9,93%	10,21%	TAK	TAK
2028	2,72%	3,23%	8,99%	9,26%	TAK	TAK
2029	2,21%	3,14%	7,41%	7,68%	TAK	TAK
2030	1,88%	3,25%	5,57%	5,85%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	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 i 3 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 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
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
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
Wykonanie 2024	11 203,44	11 203,44	11 203,44	2 617 046,87	2 617 046,87	2 585 824,07	15 506,50	15 506,50	13 180,52
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	7 171 316,36	7 171 316,36	6 906 687,56	0,00	0,00	0,00
2026	387 266,87	346 238,00	304 841,13	2 488 406,65	2 488 406,65	2 465 743,74	346 238,00	346 238,00	304 841,13
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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 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
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	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 535 716,00	3 535 716,00	2 862 802,44	19 365 102,00	0,00	19 365 102,00	0,00	0,00	5 896,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	7 844 226,45	7 844 226,45	6 479 269,97	23 890 725,45	57 810,00	23 832 915,45	0,00	0,00	5 896,00	0,00
2026	3 988 846,98	3 988 846,98	3 252 474,23	7 608 793,91	318 430,00	7 290 363,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 490 844,97	992 500,00	498 344,97	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z 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 spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	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 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	0,00	x	0,00	87 106,64
Wykonanie 2021	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	16 975,50
Wykonanie 2022	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
Wykonanie 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
Plan 3 kw. 2025	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
2026	1 150 000,00	100 626,79	626,79	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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.

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXXII/193/26
Rady Miejskiej w Osieku
z dnia 27 października 2026 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 570 146,94	7 608 793,91	1 490 844,97	0,00	0,00	2 574 338,88
1.a	- wydatki bieżące				1 368 740,00	318 430,00	992 500,00	0,00	0,00	1 119 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 201 406,94	7 290 363,91	498 344,97	0,00	0,00	1 455 338,88
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:				5 437 254,97	4 199 953,91	162 500,00	0,00	0,00	1 098 493,91
1.1.1	- wydatki bieżące				289 000,00	126 500,00	162 500,00	0,00	0,00	289 000,00
1.1.1.1	Innowacje w samorządzie-Narzędziownia (750/75095) -	OSIEK	2026	2027	289 000,00	126 500,00	162 500,00	0,00	0,00	289 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 148 254,97	4 073 453,91	0,00	0,00	0,00	809 493,91
1.1.2.1	Budowa magazynów energii dla istniejących instalacji fotowoltaicznych w ramach partnerskiego projektu parasolowego na terenie powiatów buskiego, pińczowskiego, staszowskiego i sandomierskiego	OSIEK	2025	2026	802 675,91	798 493,91	0,00	0,00	0,00	798 493,91
1.1.2.2	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Osiek	OSIEK	2025	2026	4 334 579,06	3 263 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Innowacje w samorządzie-Narzędziownia (750/75095)	OSIEK	2026	2027	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
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				7 132 891,97	3 408 840,00	1 328 344,97	0,00	0,00	1 475 844,97
1.3.1	- wydatki bieżące				1 079 740,00	191 930,00	830 000,00	0,00	0,00	830 000,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego gminy Osiek dz.710 r.710004 p.4300	OSIEK	2025	2026	231 240,00	173 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie dokumentacji aplikacyjnej do naboru- Rewitalizacja miast dz.750 r.75095 p.4300	OSIEK	2025	2026	18 500,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont drogi gminnej w miejscowości Bukowa (600/60016/4270)	OSIEK	2026	2027	490 000,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	490 000,00
1.3.1.4	Remont drogi gminnej Ossala-Niekrasów (600/60016/4270)	OSIEK	2026	2027	340 000,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	340 000,00

1.3.2	- wydatki majątkowe				6 053 151,97	3 216 910,00	498 344,97	0,00	0,00	645 844,97
1.3.2.1	Zakup mikrobusu dostosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych dz.853 r.85395 p.6060	OSIEK	2025	2026	205 410,00	205 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rewitalizacja miasta 75095/6050	OSIEK	2025	2026	159 500,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa wraz z modernizacją oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Osiek Dz.900 rozdział 90015 paragraf 6050, 6100, 6370	OSIEK	2019	2026	4 527 397,00	2 249 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Odnowienie elewacji wraz z wymianą pokrycia dachowego spichlerza w Szwagrowie Dział 921 rozdz.92120 par.6580	OSIEK	2024	2026	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa budynku świetlicy wiejskiej w Niekurzy	OSIEK	2026	2027	105 000,00	52 500,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zwiększenie dostępności budynku Urzędu Miasta i Gminy w Osieku dla osób niepełnosprawnych poprzez montaż platformy schodowej	OSIEK	2026	2027	76 752,00	0,00	76 752,00	0,00	0,00	76 752,00
1.3.2.7	Modernizacja zaplecza szatniowo-sanitarnego przy Zespole Szkół w Osieku	OSIEK	2026	2027	569 092,97	200 000,00	369 092,97	0,00	0,00	569 092,97

Załącznik nr 3 do uchwały nr XXXII/193/26
Rady Miejskiej w Osieku
z dnia 27 października 2026 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2026-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek:

1. Dochody ogółem zwiększono o 988 407,06 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 977 407,06 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 11 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 377 335,06 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 375 255,06 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 080,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 269 688,11 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**61 729 893,79**	**+988 407,06**	**62 718 300,85**
Dochody bieżące	**55 459 989,99**	**+977 407,06**	**56 437 397,05**
Dotacje bieżące	9 139 419,20	+915 770,38	10 055 189,58
Pozostałe	13 756 800,79	+61 636,68	13 818 437,47
Dochody majątkowe	**6 269 903,80**	**+11 000,00**	**6 280 903,80**
Wydatki ogółem	**63 610 653,90**	**+1 377 335,06**	**64 987 988,96**
Wydatki bieżące	**53 806 238,74**	**+1 375 255,06**	**55 181 493,80**
Wynagrodzenia i pochodne	32 039 474,89	-195 819,82	31 843 655,07
Pozostałe wydatki bieżące	21 426 613,85	+1 571 074,88	22 997 688,73
Wydatki majątkowe	**9 804 415,16**	**+2 080,00**	**9 806 495,16**
Wynik budżetu	**-1 880 760,11**	**-388 928,00**	**-2 269 688,11**

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	54 330 655,00	+743 500,00	55 074 155,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	443 149,20	+743 500,00	1 186 649,20

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 388 928,00 zł i po zmianach wynoszą 3 419 688,11 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**3 030 760,11**	**+388 928,00**	**3 419 688,11**
Wolne środki	782 813,28	+388 928,00	1 171 741,28

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Osiek

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00
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	100 000,00	1 035 000,00
2030	0,00	950 000,00	950 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2026-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2026	3,21%	10,75%	TAK	11,02%	TAK
2027	2,92%	9,93%	TAK	10,21%	TAK
2028	2,72%	8,99%	TAK	9,26%	TAK
2029	2,21%	7,41%	TAK	7,68%	TAK
2030	1,88%	5,57%	TAK	5,85%	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 30.09.2025 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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Innowacje w samorządzie-Narzędziownia (750/75095) – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację

zadania wynoszą 289 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 126 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 289 000,00 zł.

2. Innowacje w samorządzie-Narzędziownia (750/75095) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 11 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 11 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 11 000,00 zł.

3. Remont drogi gminnej w miejscowości Bukowa (600/60016/4270) – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 490 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 490 000,00 zł.

4. Remont drogi gminnej Ossala-Niekrasów (600/60016/4270) – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 340 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 340 000,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

    1) Modernizacja zaplecza szatniowo-sanitarnego przy Zespole Szkół w Osieku – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

        a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 69 708,97 zł;

        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 69 708,97 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	191 930,00	+126 500,00	318 430,00
2027	0,00	+992 500,00	992 500,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	7 279 363,91	+11 000,00	7 290 363,91
2027	428 636,00	+69 708,97	498 344,97

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 uchwał Rady Miejskiej w Osieku oraz zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Osiek.

UZASADNIENIE

Niniejszą uchwałą Rada Miejska w Osieku zmienia uchwałę Nr XXIII/146/25 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2026-2030 z dnia 30 grudnia 2025 roku w związku ze zmianą przychodów, dochodów i wydatków.