

UCHWAŁA NR XI/67/25
RADY MIEJSKIEJ W OSIEKU
z dnia 30 stycznia 2025 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta i Gminy Osiek na lata 2025-2030

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.)¹ oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.)² Rada Miejska w Osieku uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr X/65/24 Rady Miejskiej w Osieku z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2025-2030 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 2025-2030” 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
Piotr Baran

- 1) Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2024r.; poz. 1572, poz. 1907, poz. 1940.
- 2) Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2024 r.; poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907, Dz.U. 2025 poz. 39

Uzasadnienie

Niniejszą uchwałą Rada Miejska w Osieku zmienia uchwałę Nr X/65/24 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2025-2030 z dnia 30 grudnia 2024 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 XI/67/25 z dnia 30 stycznia 2025 r.

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:		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 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
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
Plan 3 kw. 2024	64 090 369,10	45 512 269,74	4 319 944,00	103 010,00	19 026 614,00	9 390 038,93	12 672 662,81	8 700 288,00	18 578 099,36	56 377,00	18 521 722,36
Wykonanie 2024	65 638 529,47	47 070 430,11	4 319 944,00	103 010,00	19 026 614,00	10 560 675,11	13 060 187,00	8 700 288,00	18 568 099,36	56 377,00	18 511 722,36
2025	74 938 845,86	47 678 732,00	18 300 114,20	71 367,55	10 704 553,25	6 909 847,00	11 692 850,00	8 959 060,00	27 260 113,86	86 849,00	27 173 264,86
2026	49 082 954,00	49 082 954,00	18 940 618,00	73 865,00	11 079 213,00	6 887 158,00	12 102 100,00	9 272 627,00	0,00	0,00	0,00
2027	50 604 526,00	50 604 526,00	19 527 777,00	76 155,00	11 422 669,00	7 100 660,00	12 477 265,00	9 560 078,00	0,00	0,00	0,00
2028	52 021 452,00	52 021 452,00	20 074 555,00	78 287,00	11 742 504,00	7 299 478,00	12 826 628,00	9 827 760,00	0,00	0,00	0,00
2029	53 478 053,00	53 478 053,00	20 636 643,00	80 479,00	12 071 294,00	7 503 863,00	13 185 774,00	10 102 937,00	0,00	0,00	0,00
2030	54 815 004,00	54 815 004,00	21 152 559,00	82 491,00	12 373 076,00	7 691 460,00	13 515 418,00	10 355 510,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Baran

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	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	69 425 937,72	45 684 328,11	25 508 687,47	0,00	0,00	603 300,00	0,00	0,00	0,00	23 741 609,61	23 741 609,61	735 982,00
Wykonanie 2024	70 611 673,90	46 833 136,29	25 559 624,90	0,00	0,00	523 650,00	0,00	0,00	0,00	23 778 537,61	23 778 537,61	735 982,00
2025	74 938 845,86	46 446 766,74	28 341 740,00	0,00	0,00	509 650,00	0,00	0,00	0,00	28 492 079,12	28 492 079,12	679 896,00
2026	47 882 954,00	47 693 650,00	29 439 920,00	0,00	0,00	294 412,00	0,00	0,00	0,00	189 304,00	189 304,00	5 896,00
2027	49 404 526,00	49 084 249,00	30 440 877,00	0,00	0,00	217 112,00	0,00	0,00	0,00	320 277,00	320 277,00	5 896,00
2028	50 821 452,00	50 442 213,00	31 414 985,00	0,00	0,00	140 312,00	0,00	0,00	0,00	379 239,00	379 239,00	5 896,00
2029	52 493 053,00	51 645 618,00	32 216 067,00	0,00	0,00	70 462,00	0,00	0,00	0,00	847 435,00	847 435,00	4 127,00
2030	53 865 004,00	52 901 305,00	33 037 577,00	0,00	0,00	20 662,00	0,00	0,00	0,00	963 699,00	963 699,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2024	-4 973 144,43	0,00	6 123 144,43	0,00	0,00	90 913,06	90 913,06	6 032 231,37	4 882 231,37
2025	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	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	985 000,00	985 000,00	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.

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 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 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	1 150 000,00	1 150 000,00	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	985 000,00	985 000,00	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.

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	
	łącznie 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 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
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
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 935 000,00	400 000,00	-172 058,37	4 313 510,25
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 935 000,00	400 000,00	237 293,82	6 360 438,25
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 835 000,00	300 000,00	1 231 965,26	1 231 965,26
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 535 000,00	200 000,00	1 389 304,00	1 389 304,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 235 000,00	100 000,00	1 520 277,00	1 520 277,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 935 000,00	0,00	1 579 239,00	1 579 239,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	950 000,00	0,00	1 832 435,00	1 832 435,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 913 699,00	1 913 699,00

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.

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 2018	0,00%	6,49%	x	x	x	x
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
Plan 3 kw. 2024	0,00%	1,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	2,25%	x	x	x	x
2025	4,09%	4,27%	9,88%	10,00%	TAK	TAK
2026	3,56%	3,99%	9,56%	9,69%	TAK	TAK
2027	3,27%	3,99%	8,82%	8,95%	TAK	TAK
2028	3,01%	3,84%	7,76%	7,89%	TAK	TAK
2029	2,30%	4,14%	6,27%	6,40%	TAK	TAK
2030	2,06%	4,10%	4,57%	4,70%	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 Baran

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 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
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
Plan 3 kw. 2024	13 180,52	13 180,52	13 180,52	2 862 802,44	2 862 802,44	2 862 802,44	15 506,50	15 506,50	13 180,52
Wykonanie 2024	13 180,52	13 180,52	13 180,52	2 862 802,44	2 862 802,44	2 862 802,44	15 506,50	15 506,50	13 180,52
2025	0,00	0,00	0,00	4 166 086,31	4 166 086,31	4 093 233,11	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

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 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
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
Plan 3 kw. 2024	3 579 476,46	3 579 476,46	2 862 802,44	19 365 102,00	0,00	19 365 102,00	0,00	0,00	5 896,00	0,00
Wykonanie 2024	3 619 676,46	3 619 676,46	2 862 802,44	19 365 102,00	0,00	19 365 102,00	0,00	0,00	5 896,00	0,00
2025	4 575 912,21	4 575 912,21	4 093 233,11	24 045 444,65	0,00	24 045 444,65	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	4 127,00	0,00
2030	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:		wyплаты з tytuлу вимагальних порочень і гваранції ^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 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	-500 000,00	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
Plan 3 kw. 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
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
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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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. Automatycznie 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 XI/67/25 z dnia 30 stycznia 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 799 416,18	24 045 444,65	0,00	0,00	0,00	2 708 867,32
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				37 799 416,18	24 045 444,65	0,00	0,00	0,00	2 708 867,32
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:				612 216,00	428 551,20	0,00	0,00	0,00	428 551,20
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				612 216,00	428 551,20	0,00	0,00	0,00	428 551,20
1.1.2.1	Program grantowy Cyberbezpieczny samorząd - Program grantowy Cyberbezpieczny samorząd 720 72095 6067 6069	OSIEK	2024	2025	612 216,00	428 551,20	0,00	0,00	0,00	428 551,20
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				37 187 200,18	23 616 893,45	0,00	0,00	0,00	2 280 316,12
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 187 200,18	23 616 893,45	0,00	0,00	0,00	2 280 316,12
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	7 248 363,00	0,00	0,00	0,00	0,02
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	7 331 712,50	0,00	0,00	0,00	1 316 756,00
1.3.2.8	Odnowienie elewacji wraz z wymianą pokrycia dachowego spichlerza w Szwagrowie Dział 921 rozdz.92120 par.6580	OSIEK	2024	2025	410 000,00	410 000,00	0,00	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	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Restauracja obelisku Pomnika Pamięci Piłsudczynom w Niekrasowie Dz. 921 Rozdz.92120 p 6570	OSIEK	2024	2025	47 970,00	47 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	„Przebudowa odcinków dróg powiatowych nr 1709T Sztombergi-Suliszów, 1830T Czajków Północny -Wiązownica Mała, 1835T Pliskowola-Osiek, 1832T Osiek-Suchowola, 1839T Strużki-Szwagrow” w systemie „zaprojektuj i wybuduj” realizowanego w ramach inwestycji pn.„ Przebudowa dróg powiatowych w Powiecie Staszowskim w związku z poprawą bezpieczeństwa ruchu drogowego” dofinansowanej z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.Rozdział 60014 p 6300	OSIEK	2024	2025	156 030,00	156 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Remont kapliczki św. Jana w Osieku 921 92120 6580	OSIEK	2024	2025	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Baran

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.13	Przebudowa i modernizacja dróg na terenie Miasta i Gminy Osiek Dział 600, rozdział 60016 paragraf 6050, 6370	OSIEK	2023	2025	8 479 620,18	4 467 817,95	0,00	0,00	0,00	505 560,10
1.3.2.14	Rozbudowa wraz z modernizacją oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Osiek Dz.900 rozdział 90015 paragraf 6050, 6100, 6370	OSIEK	2019	2025	4 527 397,00	3 437 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej

Piotr Baran

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek:

1. Dochody ogółem zwiększono o 255.588,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 255.588,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 255.588,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 247.588,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 8.000,00 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	74 683 257,86	+255 588,00	74.938.845,86
Dochody bieżące	47 423 144,00	+255 588,00	47 678 732,00
Dotacje bieżące	6 654 259,00	255 588,00	6 909 847,00
Pozostałe	11 692 850,00	0,00	11 692 850,00
Wydatki ogółem	74 683 257,86	+255 588,00	74 938 845,86
Wydatki bieżące	46 199 178,74	+255 588,00	46 446 766,74
Wynagrodzenia i pochodne	28 334 860,00	6 880,00	28 341 740,00
Pozostałe wydatki bieżące	17 864 318,74	240 708,00	18 105 026,74
Wydatki majątkowe	28 484 079,12	8 000,00	28 492 079,12

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

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 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2025-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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)
-----	--	--	--	--	---

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Piotr Baran

2025	4,09%	9,88%	TAK	10,00%	TAK
2026	3,56%	9,56%	TAK	9,69%	TAK
2027	3,27%	8,82%	TAK	8,95%	TAK
2028	3,01%	7,76%	TAK	7,89%	TAK
2029	2,30%	6,27%	TAK	6,40%	TAK
2030	2,06%	4,57%	TAK	4,70%	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.

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:

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

Remont kapliczki św. Jana w Osieku Dz.921 rozdz. 92120 par.6580 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 8.000,00 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 4. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	24 037 444,65	+8 000,00	24 045 444,65

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej i Wykazie Przedsięwzięć wprowadzono na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Osieku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej

Piotr Baran