

**UCHWAŁA NR LIV/338/23  
RADY MIEJSKIEJ W OSIEKU  
z dnia 30 października 2023 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Miasta i Gminy Osiek na lata 2023-2032**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2023 r., poz. 40)<sup>1</sup> 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)<sup>2</sup> Rada Miejska w Osieku uchwała, co następuje:

**§ 1.**

W uchwale Nr XLVII/299/22 Rady Miejskiej w Osieku z dnia 30 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2023-2032 wprowadza się następujące zmiany :

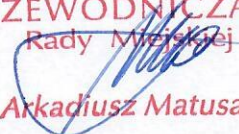
- 1) skracą się horyzont czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek do 2031 roku;
- 2) Tytuł uchwały przyjmuje brzmienie „Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2023-2031”;
- 3) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 4) Załącznik Nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 5) Załącznik Nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2023-2031” 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  
  
**Arkadiusz Matusak**

1) Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2023r.; poz. 572, poz. 1463, poz. 1688.

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

### **Uzasadnienie**

Niniejszą uchwałą Rada Miejska w Osieku zmienia uchwałę Nr XLVII/299/22 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2023-2032 z dnia 30 grudnia 2022 roku w związku ze zmianą dochodów, wydatków, przychodów.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Miejskiej

*Arkadiusz Matusak*

# 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

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Osieku Nr LIV/338/23 z dnia 30 października 2023 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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				
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 2016	30 750 215,28	30 727 565,28	2 832 785,00	11 817,20	8 470 345,00	10 225 012,02	9 088 606,06	6 303 370,78	22 650,00	22 650,00	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2022	44 746 562,36	40 485 933,14	3 652 163,00	59 113,00	11 508 874,00	15 454 755,34	9 811 027,80	7 091 469,00	4 260 629,22	206 895,00	4 053 734,22	
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	
2023	46 848 942,32	39 935 676,94	3 471 312,00	114 267,00	13 186 380,90	9 343 678,67	13 820 038,37	7 920 282,00	6 913 265,38	110 000,00	6 803 265,38	
2024	42 937 904,00	34 847 424,00	3 637 935,00	119 752,00	13 499 748,00	6 643 518,00	10 946 471,00	8 094 643,00	8 090 480,00	0,00	8 090 480,00	
2025	43 107 694,00	36 107 694,00	3 780 711,00	123 464,00	13 968 240,00	6 879 467,00	11 355 812,00	8 365 577,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00	
2026	36 969 387,00	36 969 387,00	3 875 229,00	126 551,00	14 307 196,00	7 051 454,00	11 608 957,00	8 554 216,00	0,00	0,00	0,00	
2027	38 041 500,00	38 041 500,00	3 987 611,00	130 221,00	14 722 105,00	7 255 946,00	11 945 617,00	8 802 288,00	0,00	0,00	0,00	
2028	39 144 703,00	39 144 703,00	4 103 252,00	133 997,00	15 149 046,00	7 466 368,00	12 292 040,00	9 057 554,00	0,00	0,00	0,00	
2029	40 240 754,00	40 240 754,00	4 218 143,00	137 749,00	15 573 219,00	7 675 426,00	12 636 217,00	9 311 166,00	0,00	0,00	0,00	

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
Arkadiusz Matusak

2030	41 327 255,00	41 327 255,00	4 332 033,00	141 468,00	15 993 696,00	7 882 663,00	12 977 395,00	9 562 567,00	0,00	0,00	0,00
2031	42 443 092,00	42 443 092,00	4 448 998,00	145 288,00	16 425 526,00	8 095 495,00	13 327 785,00	9 820 756,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
*Arkadiusz Matusak*

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			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 <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>				
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 2016	30 686 100,38	30 495 061,38	13 743 188,97	0,00	0,00	521 757,52	0,00	0,00	0,00	191 039,00	191 039,00	168 539,00	
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	
Plan 3 kw. 2022	48 115 196,89	40 932 366,37	17 839 995,30	0,00	0,00	271 300,00	0,00	0,00	0,00	7 182 830,52	7 182 830,52	101 348,00	
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	
2023	53 182 038,38	41 662 631,14	19 830 854,55	0,00	0,00	802 300,00	0,00	0,00	0,00	11 519 407,24	11 519 407,24	199 396,00	
2024	45 296 300,00	34 373 749,90	20 040 947,00	0,00	0,00	582 995,00	0,00	0,00	0,00	10 922 550,10	10 922 550,10	5 896,00	
2025	41 957 694,00	34 745 355,00	20 411 705,00	0,00	0,00	370 720,00	0,00	0,00	0,00	7 212 339,00	7 212 339,00	5 896,00	
2026	35 819 387,00	35 162 822,00	20 768 910,00	0,00	0,00	256 445,00	0,00	0,00	0,00	656 565,00	656 565,00	5 896,00	
2027	36 891 500,00	36 041 898,00	21 360 824,00	0,00	0,00	190 170,00	0,00	0,00	0,00	849 602,00	849 602,00	5 896,00	
2028	37 994 703,00	36 958 999,00	21 958 927,00	0,00	0,00	146 895,00	0,00	0,00	0,00	1 035 704,00	1 035 704,00	5 896,00	
2029	39 305 754,00	37 922 468,00	22 568 287,00	0,00	0,00	129 675,00	0,00	0,00	0,00	1 383 286,00	1 383 286,00	4 127,00	
2030	40 327 255,00	38 869 034,00	23 188 915,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 458 221,00	1 458 221,00	0,00	
2031	41 443 092,00	39 846 857,00	23 826 610,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	1 596 235,00	1 596 235,00	0,00	

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
*Arkadiusz Matusak*  
Arkadiusz Matusak

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	64 114,90	64 114,90	241 439,43	0,00	0,00	0,00	0,00	241 439,43	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	-3 368 634,53	0,00	4 243 634,53	0,00	0,00	1 014 389,54	139 389,54	3 229 244,99	3 229 244,99
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
2023	-6 333 096,06	0,00	7 208 096,06	0,00	0,00	1 672 773,92	1 672 773,92	5 535 322,14	4 660 322,14
2024	-2 358 396,00	0,00	3 508 396,00	2 000 000,00	850 000,00	0,00	0,00	1 508 396,00	1 508 396,00
2025	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	935 000,00	935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej

Arkadiusz Matusak

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00	875 000,00	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
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	1 150 000,00	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	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	935 000,00	935 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Miejskiej  
*Arkadiusz Matusak*

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>				
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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	11 345 000,00	0,00	232 503,90	473 943,33
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
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 560 000,00	0,00	-446 433,23	3 797 201,30
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 185 000,00	500 000,00	-1 726 954,20	5 481 141,86
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 935 000,00	400 000,00	473 674,10	1 982 070,10
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 685 000,00	300 000,00	1 362 339,00	1 362 339,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 435 000,00	200 000,00	1 806 565,00	1 806 565,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 185 000,00	100 000,00	1 999 602,00	1 999 602,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 935 000,00	0,00	2 185 704,00	2 185 704,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 318 286,00	2 318 286,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 458 221,00	2 458 221,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 596 235,00	2 596 235,00

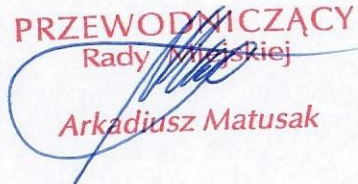
<sup>B)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
*Arkadiusz Matusak*



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	3,79%	x	x	x	x
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
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,69%	0,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	15,87%	15,94%	x	x	x	x
2023	5,50%	-2,88%	-2,52%	7,25%	9,50%	TAK	TAK
2024	6,17%	3,75%	3,75%	6,34%	8,60%	TAK	TAK
2025	5,22%	5,93%	x	6,10%	8,36%	TAK	TAK
2026	4,72%	6,90%	x	5,85%	8,21%	TAK	TAK
2027	4,37%	7,11%	x	5,53%	7,89%	TAK	TAK
2028	4,11%	7,36%	x	4,91%	7,28%	TAK	TAK
2029	3,28%	7,52%	x	3,93%	6,29%	TAK	TAK
2030	3,21%	7,57%	x	5,10%	5,10%	TAK	TAK
2031	2,98%	7,63%	x	6,59%	6,59%	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  
  
Arkadiusz Matusak

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	59 105,20	59 105,20	59 105,20	3 543 162,22	3 543 162,22	3 543 162,22	59 105,20	59 105,20	59 105,20
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
2023	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	42 468,22	42 468,22	42 468,22
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
Arkadiusz Matusak

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	4 546 801,96	4 546 801,96	3 543 162,22	6 494 674,76	3 000,00	6 491 674,76	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
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	0,00	0,00	0,00	10 861 780,00	0,00	10 861 780,00	0,00	0,00	5 896,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 211 300,00	0,00	7 211 300,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
*Arkadiusz Matusak*

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązania zaciągnięte w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	w tym:					
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 2016	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-800 000,00	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	-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
Plan 3 kw. 2022	875 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	3 418,44
Wykonanie 2022	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	3 418,44
2023	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	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

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
Arkadiusz Matusak

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  
Arkadiusz Matusak

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Osieku Nr LIV/338/23 z dnia 30 października 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 757 534,50	10 485 527,50	10 861 780,00	7 211 300,00	0,00	625 484,32
1.a	- wydatki bieżące				15 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 742 534,50	10 482 527,50	10 861 780,00	7 211 300,00	0,00	622 484,32
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				28 757 534,50	10 485 527,50	10 861 780,00	7 211 300,00	0,00	625 484,32
1.3.1	- wydatki bieżące				15 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.1.1	Program osłonowy na lata 2019-2023-Positek w szkole i w domu - Dz.852 rozdz. 85230 par.3110	Ośrodek Pomocy Społecznej w Osieku	2019	2023	15 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 742 534,50	10 482 527,50	10 861 780,00	7 211 300,00	0,00	622 484,32
1.3.2.1	Przebudowa drogi w miejscowości Suchowola.Dz. 600 rozdz. 60016 par. 6050, 6100	Urząd Miasta i Gminy w Osieku	2021	2023	1 160 517,50	1 095 007,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa i modernizacja dróg na terenie Miasta i Gminy Osiek Dział 600, rozdział 60016 paragraf 6050, 6370	Urząd Miasta i Gminy w Osieku	2023	2024	8 540 000,00	4 280 000,00	4 260 000,00	0,00	0,00	615 484,32
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków na terenie Miasta i Gminy Osiek Dział 900 rozdział 90001 par. 6050, 6370	Urząd Miasta i Gminy w Osieku	2022	2025	14 513 620,00	2 858 520,00	4 352 780,00	7 211 300,00	0,00	7 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa wraz z modernizacją oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Osiek Dz.900 rozdział 90015 paragraf 6100, 6370	Urząd Miasta i Gminy w Osieku	2019	2024	4 528 397,00	2 249 000,00	2 249 000,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
Arkadiusz Matusak

## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2023-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 517 934,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 256 189,02 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 261 745,38 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 517 934,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 231 641,43 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 286 292,97 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 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>44 331 007,92</b>	<b>+2 517 934,40</b>	<b>46 848 942,32</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>37 679 487,92</b>	<b>+2 256 189,02</b>	<b>39 935 676,94</b>
Subwencja ogólna	13 008 494,00	+177 886,90	13 186 380,90
Dotacje bieżące	7 691 690,00	+1 651 988,67	9 343 678,67
Pozostałe	13 393 724,92	+426 313,45	13 820 038,37
Podatek od nieruchomości	7 723 896,00	+196 386,00	7 920 282,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>6 651 520,00</b>	<b>+261 745,38</b>	<b>6 913 265,38</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>50 664 103,98</b>	<b>+2 517 934,40</b>	<b>53 182 038,38</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>39 430 989,71</b>	<b>+2 231 641,43</b>	<b>41 662 631,14</b>
Wynagrodzenia i pochodne	19 913 297,50	-82 442,95	19 830 854,55
Pozostałe wydatki bieżące	18 715 392,21	+2 314 084,38	21 029 476,59
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>11 233 114,27</b>	<b>+286 292,97</b>	<b>11 519 407,24</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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

**Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	38 894 034,00	-25 000,00	38 869 034,00
2031	39 896 857,00	-50 000,00	39 846 857,00

Źródło: opracowanie własne.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Miejskiej  
*Arkadiusz Matusak*

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	1 558 221,00	-100 000,00	1 458 221,00
2031	1 546 235,00	+50 000,00	1 596 235,00

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	100 000,00	-25 000,00	75 000,00
2031	75 000,00	-50 000,00	25 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

**Tabela 5. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	7 208 096,06 zł	0,00 zł	7 208 096,06 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	875 000,00 zł	-875 000,00 zł	0,00 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 672 773,92zł	0,00 zł	1 672 773,92 zł
wolne środki	4 660 322,14 zł	875 000,00 zł	5 535 322,14zł
<b>Rozchody budżetu</b>	875 000,00 zł	0,00 zł	875 000,00 zł

Źródło: opracowanie własne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek przychody budżetu z tytułu kredytów pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 875.000,00 zł. Rezygnacja z kredytu długoterminowego spowodowała skrócenie okresu obowiązywania WPF do 2031 roku.

Kwota długu planowana do spłaty na koniec 2023 roku zmalała o 875.000,00 zł. Dokonana zmiana powoduje zmniejszenie długu w latach następnych do 2029 roku.

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 w 2024 roku ujęto w latach 2030-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Osiek**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	875 000,00	0,00	875 000,00
2024	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00
2025	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00
2026	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej

Arkadiusz Matusak



Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2027	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00
2028	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00
2029	935 000,00	0,00	935 000,00
2030	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2031	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2023-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 7. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,50%	7,25%	TAK	9,50%	TAK
2024	6,17%	6,34%	TAK	8,60%	TAK
2025	5,22%	6,10%	TAK	8,36%	TAK
2026	4,72%	5,85%	TAK	8,21%	TAK
2027	4,37%	5,53%	TAK	7,89%	TAK
2028	4,11%	4,91%	TAK	7,28%	TAK
2029	3,28%	3,93%	TAK	6,29%	TAK
2030	3,21%	5,10%	TAK	5,10%	TAK
2031	2,98%	6,59%	TAK	6,59%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek umożliwił skrócenie horyzontu czasowego prognozy WPF do 2031 roku.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

W Wykazie Przedsięwzięć do WPF w wydatkach majątkowych zmieniono nazwę zadania, było „Przebudowa drogi w miejscowości Suchowola na odcinku 2740 mb. o szerokości pobocza 2x0,5 mb.” jest „Przebudowa drogi w miejscowości Suchowola”. Zmieniono Limity zobowiązań dostosowując limit do zawartych umów.

Zmiany wprowadzono na podstawie uchwał Rady Miejskiej w Osieku oraz zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Osiek.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
*Arkadiusz Matusak*