

**UCHWAŁA NR XXXIX/267/22
RADY MIEJSKIEJ W OSIEKU
z dnia 29 czerwca 2022 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta i Gminy Osiek na lata 2022-2030**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2022 r., poz. 559)¹ oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm)² Rada Miejska w Osieku uchwała, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr XXXIV/244/22 Rady Miejskiej w Osieku z dnia 26 stycznia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2022-2030 wprowadza się następujące zmiany :

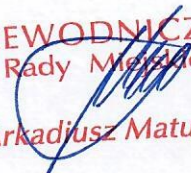
- 1) Tytuł uchwały przyjmuje brzmienie „Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2022-2029”;
- 2) Skraca się horyzont czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek do 2029 roku;
- 3) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 4) Załącznik Nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2022-2029” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 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 2022 r. poz. 1005, poz. 1079.

2) Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2021 r. poz. 1535, poz.1773, poz. 1236, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2270, poz. 583, poz. 655.

Uzasadnienie

Niniejszą uchwałą Rada Miejska w Osieku zmienia uchwałę Nr XXXIV/244/22 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2022-2030 z dnia 26 stycznia 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Osieku Nr XXXIX/267/22 z dnia 29 czerwca 2022 roku

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 2015	25 786 043,90	24 978 236,31	2 647 137,00	196 404,35	8 338 225,00	4 850 054,90	8 946 415,06	6 336 695,13	807 807,59	226 184,50	581 623,09
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
Plan 3 kw. 2021	40 062 809,31	38 279 005,21	3 898 937,00	50 000,00	10 844 507,00	14 114 717,61	9 370 843,60	6 805 098,00	1 783 804,10	22 760,00	1 761 044,10
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
2022	40 018 277,41	35 840 020,19	3 652 163,00	59 113,00	11 329 353,00	11 021 950,20	9 777 440,99	7 091 469,00	4 178 257,22	206 895,00	3 971 362,22
2023	34 758 515,00	34 648 515,00	3 787 293,00	61 300,00	11 471 701,00	9 256 747,00	10 071 474,00	7 353 853,00	110 000,00	110 000,00	0,00
2024	35 871 564,00	35 871 564,00	3 919 848,00	63 446,00	11 873 211,00	9 580 733,00	10 434 326,00	7 611 238,00	0,00	0,00	0,00
2025	37 127 069,00	37 127 069,00	4 057 043,00	65 667,00	12 288 773,00	9 916 059,00	10 799 527,00	7 877 631,00	0,00	0,00	0,00
2026	37 591 158,00	37 591 158,00	4 107 756,00	66 488,00	12 442 383,00	10 040 010,00	10 934 521,00	7 976 101,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Arkadiusz Matusak


2027	38 061 048,00	38 061 048,00	4 159 103,00	67 319,00	12 597 913,00	10 165 510,00	11 071 203,00	8 075 802,00	0,00	0,00	0,00
2028	38 536 811,00	38 536 811,00	4 211 092,00	68 160,00	12 755 387,00	10 292 579,00	11 209 593,00	8 176 750,00	0,00	0,00	0,00
2029	39 018 521,00	39 018 521,00	4 263 731,00	69 012,00	12 914 829,00	10 421 236,00	11 349 713,00	8 278 959,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miasta

Arkadiusz Matusak

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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 2015	24 871 636,18	24 268 593,27	12 450 204,07	0,00	0,00	609 572,21	0,00	0,00	0,00	603 042,91	603 042,91	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	41 182 583,58	37 678 850,70	16 003 342,66	0,00	0,00	156 300,00	0,00	0,00	0,00	3 503 732,88	3 503 732,88	107 927,22
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
2022	43 925 307,94	36 292 665,44	17 527 435,53	0,00	0,00	271 300,00	0,00	0,00	0,00	7 632 642,50	7 632 642,50	101 348,00
2023	35 383 515,00	32 873 070,38	17 415 884,00	0,00	0,00	221 610,00	0,00	0,00	0,00	2 510 444,62	2 510 444,62	21 037,00
2024	36 191 564,00	33 719 952,00	17 678 453,00	0,00	0,00	186 903,00	0,00	0,00	0,00	2 471 612,00	2 471 612,00	21 037,00
2025	35 977 069,00	34 521 362,00	18 120 414,00	0,00	0,00	149 987,00	0,00	0,00	0,00	1 455 707,00	1 455 707,00	21 037,00
2026	36 441 158,00	34 914 089,00	18 346 919,00	0,00	0,00	113 072,00	0,00	0,00	0,00	1 527 069,00	1 527 069,00	21 037,00
2027	36 911 048,00	35 312 186,00	18 576 255,00	0,00	0,00	76 157,00	0,00	0,00	0,00	1 598 862,00	1 598 862,00	21 037,00
2028	37 386 811,00	35 715 722,00	18 808 458,00	0,00	0,00	39 243,00	0,00	0,00	0,00	1 671 089,00	1 671 089,00	21 037,00
2029	38 083 521,00	36 137 442,00	19 043 564,00	0,00	0,00	15 007,00	0,00	0,00	0,00	1 946 079,00	1 946 079,00	18 115,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Arkadiusz Matusak
Arkadiusz Matusak

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 2015	914 407,72	835 000,00	162 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 032,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	-1 119 774,27	0,00	1 869 774,27	0,00	0,00	533 515,00	0,00	1 336 259,27	1 119 774,27
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
2022	-3 907 030,53	0,00	4 782 030,53	0,00	0,00	1 514 389,54	1 514 389,54	3 267 640,99	2 392 640,99
2023	-625 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	625 000,00
2024	-320 000,00	0,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	320 000,00
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

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
Arkadiusz Matusak

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	835 000,00	835 000,00	0,00	0,00	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00	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	

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 ^X	w tym:	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:								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:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:					
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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	12 540 331,54	0,00	709 643,04	871 675,04	
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	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 935 000,00	500 000,00	600 154,51	2 469 928,78	
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 560 000,00	0,00	-452 645,25	4 329 385,28	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 685 000,00	0,00	1 775 444,62	1 775 444,62	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 535 000,00	0,00	2 151 612,00	2 151 612,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 385 000,00	0,00	2 605 707,00	2 605 707,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 235 000,00	0,00	2 677 069,00	2 677 069,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 085 000,00	0,00	2 748 862,00	2 748 862,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	935 000,00	0,00	2 821 089,00	2 821 089,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 881 079,00	2 881 079,00	

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
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) ^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 2015	0,00%	x	7,80%	x	x	x	x
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
Plan 3 kw. 2021	0,00%	3,18%	3,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	14,27%	14,27%	x	x	x	x
2022	4,70%	-0,73%	0,10%	6,77%	8,34%	TAK	TAK
2023	4,40%	7,86%	8,30%	5,67%	7,24%	TAK	TAK
2024	5,17%	8,89%	8,89%	6,31%	7,88%	TAK	TAK
2025	4,85%	10,13%	x	6,81%	8,38%	TAK	TAK
2026	4,66%	10,13%	x	7,12%	8,71%	TAK	TAK
2027	4,47%	10,13%	x	7,27%	8,85%	TAK	TAK
2028	4,29%	10,13%	x	7,08%	8,67%	TAK	TAK
2029	3,39%	10,13%	x	8,08%	8,08%	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 ^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	środkami określonymi 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 ustawy	środkami określonymi 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 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			9.1.1.1			9.2.1.1			9.3.1.1
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 2015	218 059,18	218 059,18	196 230,26	278 798,93	278 774,09	257 134,43	242 798,93	242 798,93	207 401,91
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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	1 367 596,10	1 367 596,10	1 367 596,10	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 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 2015	296 618,96	296 618,96	247 862,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	1 608 936,59	1 367 596,10	1 367 596,10	2 512 936,59	3 000,00	2 509 936,59	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
2022	4 504 801,96	4 504 801,96	3 543 162,22	6 991 070,76	3 000,00	6 988 070,76	0,00	0,00	21 037,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 703 000,00	3 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	21 037,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 770 000,00	0,00	1 770 000,00	0,00	0,00	21 037,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 037,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 037,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 037,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 037,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 115,00	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 ^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	Wypuk 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⁾
			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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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 2015	835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-995 331,54	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
Plan 3 kw. 2021	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	11 506,24
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
2022	875 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	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

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 wyczerpanie 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

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2022-2029.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2022-2029:

Kwota dochodów została zwiększona o 1 329 721,99 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 160 167,19 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 169 554,80 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Miasta i Gminy Osiek na dzień 29.06.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 967 732,86 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 667 128,06 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 300 604,80 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Miasta i Gminy Osiek na dzień 29.06.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 29.06.2022 r. wynosi -3 907 030,53 zł.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku.

Dochody:

Plan dochodów po zmianach na dzień 29.06.2022 rok wynosi: 40.018.277,41 zł,

- dochody bieżące - 35.840.020,19 zł, w tym zmieniono;
 - subwencję ogólną o kwotę - 239.938,00 zł,
 - dotacje bieżące o kwotę - 864.557,20 zł,
 - pozostałe dochody o kwotę - 55.671,99 zł.
- dochody majątkowe - 4.178.257,22 zł, zwiększono o kwotę 169.554,80 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

Wydatki:

Plan wydatków po zmianach na dzień 29.06.2022 rok wynosi: 43.925.307,94 zł,

- wydatki bieżące - 36.292.665,44 zł, w tym zwiększono;
 - wynagrodzenia o kwotę - 319.753,53 zł,
 - wydatki na obsługę długu z tytułu zwiększenia WIBORU 6M - 50.000,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osob fizycznych o kwotę - 408.671,05 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych, dotacje bieżące o kwotę - 888.703,48 zł,
- wydatki majątkowe - 7.632.642,50 zł, zwiększono o kwotę 300.604,80 zł.

Wynik budżetu - 3.907.030,53 zwiększono o kwotę 638.010,87 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 638 010,87 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 800 000,00 zł. Rezygnacja

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Arkadiusz Matusak

z kredytu długoterminowego spowodowała skrócenie okresu obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Osiek do 2029 roku.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 800 000,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	4 144 019,66 zł	+638 010,87 zł	4 782 030,53 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	800 000,00 zł	-800 000,00 zł	0,00 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 500 000,00 zł	+14 389,54 zł	1 514 389,54 zł
wolne środki	1 844 019,66 zł	+1 423 621,33 zł	3 267 640,99 zł
Rozchody budżetu	875 000,00 zł	0,00 zł	875 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł, zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2029. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Osiek na lata 2022-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	4,70%	4,40%	5,17%	4,85%	4,66%
8.3	6,77%	5,67%	6,31%	6,81%	7,12%
8.3.1	8,34%	7,24%	7,88%	8,38%	8,71%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029		
8.1	4,47%	4,29%	3,39%		
8.3	7,27%	7,08%	8,08%		
8.3.1	8,85%	8,67%	8,08%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Arkadiusz Matusak