

**UCHWAŁA NR X/80/2019
RADY MIEJSKIEJ W OŚNIE LUBUSKIM**

z dnia 19 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ośno Lubuskie na lata 2020 – 2035.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506 ze zmianami) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r., poz. 869 ze zmianami)

Rada Miejska w Ośnie Lubuskim uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ośno Lubuskie na lata 2020 - 2035 obejmującą:

1. dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu oraz informację o relacji długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;

2. wykaz realizowanych przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;

3. objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Burmistrza Ośna Lubuskiego do zaciągania zobowiązań:

a. w związku z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2

b. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr III/21/2018 z dnia 20.12.2018r. Rady Miejskiej w Ośnie Lubuskim w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ośno Lubuskie na lata 2019 – 2031.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ośna Lubuskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2020r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Henryk Łapko



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Ośnie Lubuskiej nr X/80/2019 z dnia 19.12.2019r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2			
Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho
Dochody ogółem x	37 754 614,97	4 518 154,00	95 000,00	7 302 652,00	12 309 306,00	13 529 502,97	5 700 000,00	5 945 385,03	1 500 000,00	4 440 385,03	0,00	0,00
Dochody bieżące x	39 167 712,80	4 563 335,00	95 950,00	7 376 000,00	12 432 000,00	14 700 427,80	5 757 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące x	39 550 000,00	4 608 968,00	96 910,00	7 450 000,00	12 557 000,00	14 837 122,00	5 814 570,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące x	39 900 000,00	4 655 058,00	97 878,00	7 524 000,00	12 683 000,00	14 940 064,00	5 872 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące x	40 350 000,00	4 701 609,00	98 870,00	7 599 500,00	12 809 000,00	15 141 021,00	5 931 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące x	40 750 000,00	4 701 609,00	99 845,00	7 675 000,00	12 937 000,00	15 336 546,00	5 990 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące x	40 869 000,00	4 748 625,00	100 844,00	7 752 000,00	13 067 000,00	15 200 531,00	6 050 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące x	41 277 000,00	4 796 111,00	101 852,00	7 830 000,00	13 198 000,00	15 351 037,00	6 111 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące x	41 690 000,00	4 844 072,00	102 871,00	7 908 000,00	13 330 000,00	15 505 057,00	6 172 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące x	42 107 000,00	4 892 513,00	103 900,00	7 987 000,00	13 463 000,00	15 660 587,00	6 234 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące x	42 528 000,00	4 941 438,00	104 939,00	8 067 000,00	13 598 000,00	15 816 623,00	6 296 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące x	42 953 000,00	4 990 852,00	105 988,00	8 147 000,00	13 734 000,00	15 975 160,00	6 359 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące x	43 383 000,00	5 040 761,00	107 048,00	8 229 000,00	13 871 000,00	16 135 191,00	6 422 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące x	43 816 000,00	5 091 169,00	108 118,00	8 311 000,00	14 010 000,00	16 295 713,00	6 487 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące x	44 255 000,00	5 142 080,00	109 200,00	8 394 000,00	14 150 000,00	16 459 720,00	6 552 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

2035	45 697 000,00	44 697 000,00	5 193 501,00	110 292,00	8 478 000,00	14 291 000,00	16 624 207,00	6 618 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
------	---------------	---------------	--------------	------------	--------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	------

¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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, 1622 i 1649), zwaney dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wyliczających 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 dochodów związanych z szczególnymi zasadami wyliczania budżetu jednostki wyliczających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:				
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1			
					Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x				odsetki i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2															
2020	49 911 787,20	37 286 787,20	12 855 256,84	0,00	0,00	661 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 625 000,00	12 625 000,00	0,00	0,00		
2021	38 950 000,00	37 000 000,00	12 919 533,12	0,00	0,00	880 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00		
2022	39 372 287,20	37 400 000,00	12 984 130,79	0,00	0,00	844 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 972 287,20	1 972 287,20	0,00	0,00		
2023	39 722 287,20	37 600 000,00	13 049 051,44	0,00	0,00	810 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 122 287,20	2 122 287,20	0,00	0,00		
2024	39 986 411,20	37 800 000,00	13 114 296,70	0,00	0,00	772 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 411,20	2 186 411,20	0,00	0,00		
2025	39 710 299,20	38 000 000,00	13 179 868,18	0,00	0,00	723 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 299,20	1 710 299,20	0,00	0,00		
2026	39 829 299,20	38 241 000,00	13 245 767,52	0,00	0,00	664 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 588 299,20	1 588 299,20	0,00	0,00		
2027	40 237 299,20	38 611 000,00	13 311 996,36	0,00	0,00	603 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 626 299,20	1 626 299,20	0,00	0,00		
2028	40 650 299,20	38 804 000,00	13 378 556,34	0,00	0,00	541 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 846 299,20	1 846 299,20	0,00	0,00		
2029	41 191 224,40	38 998 000,00	13 445 449,12	0,00	0,00	501 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 193 224,40	2 193 224,40	0,00	0,00		
2030	41 548 000,00	39 193 000,00	13 512 676,37	0,00	0,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 355 000,00	2 355 000,00	0,00	0,00		
2031	41 973 000,00	39 389 000,00	13 580 239,75	0,00	0,00	375 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 584 000,00	2 584 000,00	0,00	0,00		
2032	42 379 000,00	39 586 000,00	13 648 140,95	0,00	0,00	306 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 793 000,00	2 793 000,00	0,00	0,00		
2033	42 566 000,00	39 784 000,00	13 716 381,65	0,00	0,00	236 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 782 000,00	2 782 000,00	0,00	0,00		
2034	43 005 000,00	39 983 000,00	13 784 953,56	0,00	0,00	157 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 022 000,00	3 022 000,00	0,00	0,00		
2035	43 447 000,00	40 183 000,00	13 853 888,42	0,00	0,00	78 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 264 000,00	3 264 000,00	0,00	0,00		

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
2020	-6 211 787,20	0,00	7 850 000,00	7 500 000,00	6 211 787,20	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00
2021	1 217 712,80	1 217 712,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 177 712,80	1 177 712,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 177 712,80	1 177 712,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 363 588,80	1 363 588,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 039 700,80	2 039 700,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 039 700,80	2 039 700,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 039 700,80	2 039 700,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 039 700,80	2 039 700,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 915 775,60	1 915 775,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 004 000,00	2 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	5.1.1	z tego:		5.1.1.1	5.1.1.2
	4.4	w tym:					5.1.1.1	5.1.1.2		
		4.4.1	4.4.5							
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych 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	4.4.5	4.4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 638 212,80	1 638 212,80	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 217 712,80	1 217 712,80	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 177 712,80	1 177 712,80	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 177 712,80	1 177 712,80	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 588,80	1 363 588,80	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 039 700,80	2 039 700,80	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 039 700,80	2 039 700,80	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 039 700,80	2 039 700,80	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 039 700,80	2 039 700,80	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 915 775,60	1 915 775,60	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 004 000,00	2 004 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:									
	liczną kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	w tym:	Relacja zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	z tego:				kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy				kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 725 306,00	0,00	467 827,77	817 827,77	
2021	X	X	X	X	0,00	26 507 593,20	0,00	2 167 712,80	2 167 712,80	
2022	X	X	X	X	0,00	25 329 880,40	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	
2023	X	X	X	X	0,00	24 152 167,60	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	
2024	X	X	X	X	0,00	22 788 578,80	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	
2025	X	X	X	X	0,00	20 748 678,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	
2026	X	X	X	X	0,00	18 709 177,20	0,00	2 628 000,00	2 628 000,00	
2027	X	X	X	X	0,00	16 669 476,40	0,00	2 666 000,00	2 666 000,00	
2028	X	X	X	X	0,00	14 629 775,60	0,00	2 886 000,00	2 886 000,00	
2029	X	X	X	X	0,00	12 714 000,00	0,00	3 109 000,00	3 109 000,00	
2030	X	X	X	X	0,00	10 734 000,00	0,00	3 335 000,00	3 335 000,00	
2031	X	X	X	X	0,00	8 754 000,00	0,00	3 564 000,00	3 564 000,00	
2032	X	X	X	X	0,00	6 750 000,00	0,00	3 797 000,00	3 797 000,00	
2033	X	X	X	X	0,00	4 500 000,00	0,00	4 032 000,00	4 032 000,00	
2034	X	X	X	X	0,00	2 250 000,00	0,00	4 272 000,00	4 272 000,00	
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	4 514 000,00	4 514 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
2020	9,04%	4,22%	7,52%	10,87%	10,84%	TAK	TAK
2021	7,85%	11,40%	11,85%	8,52%	8,50%	TAK	TAK
2022	7,49%	11,10%	11,67%	9,59%	9,56%	TAK	TAK
2023	7,31%	11,43%	12,12%	10,35%	10,35%	TAK	TAK
2024	7,76%	12,06%	12,89%	11,88%	11,88%	TAK	TAK
2025	9,93%	12,49%	x	12,23%	12,23%	TAK	TAK
2026	9,73%	11,84%	x	9,75%	9,74%	TAK	TAK
2027	9,41%	11,65%	x	10,65%	10,65%	TAK	TAK
2028	9,10%	12,09%	x	11,71%	11,71%	TAK	TAK
2029	8,44%	12,61%	x	11,81%	11,81%	TAK	TAK
2030	8,38%	13,07%	x	12,02%	12,02%	TAK	TAK
2031	8,06%	13,48%	x	12,26%	12,26%	TAK	TAK
2032	7,83%	13,90%	x	12,46%	12,46%	TAK	TAK
2033	8,34%	14,32%	x	12,66%	12,66%	TAK	TAK
2034	8,00%	14,71%	x	13,02%	13,02%	TAK	TAK
2035	7,66%	15,10%	x	13,45%	13,45%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Lp	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		9.3.1
		9.1	9.1.1		9.1.1.1	9.2.1		9.2.1.1	9.3.1	
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2020	55 000,00	55 000,00	4 440 385,03	4 440 385,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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
	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
	2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przyпадających do 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 terytorialnego samorządu 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
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			
2020	11 610 000,00	11 610 000,00	4 440 385,03	0,00	11 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	10.6	10.7	w tym:				10.8	10.9
			10.7.1		10.7.2			
			zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
2020	1 638 212,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 217 712,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	1 177 712,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	1 177 712,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	1 363 588,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	2 039 700,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	2 039 700,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	2 039 700,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	2 039 700,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	529 775,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

w tym:

w tym:

w tym:

Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)

Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych

spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x

spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x

zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x

dokonywana w formie wydatku bieżącego x

wpłaty z tytułu wymagalnych potrąceń i gwarancji x

Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)

Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych

Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x

Wydatki zmniejszające dług x

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zasięgnięto oraz planuje się zasięgnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Rady Miejskiej w Ośnie Lubuskim nr XIX/2019 z dnia 19.12.2019r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 400 000,00	11 610 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	19 400,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 400 000,00	11 610 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	19 400,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				19 400 000,00	11 610 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	19 400,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 400 000,00	11 610 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	19 400,00
1.1.2.1	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ośno Lubuskie -	Urząd Miasta i Gminy	2019	2021	19 400 000,00	11 610 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	19 400,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI do opracowania Wieloletnia Prognozy Finansowej Gminy Ośno Lubuskie na lata 2020-2035

Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty Wieloletnią Prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na realizowane przedsięwzięcia.

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ośno Lubuskie na lata 2020-2035 dokonano analizy wykonania budżetu za lata 2017 - 2019. Na tej podstawie zaplanowane zostały dochody i wydatki na rok 2020. Sporządzając plan na lata kolejne uwzględniono wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego ogłoszone przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów.

Należy również zaznaczyć, że planowanie w tak długim okresie czasu jest obciążone bardzo dużym ryzykiem błędu.

1. Dochody budżetu gminy

1 a. Plan dochodów bieżących

Plan dochodów bieżących na 2020r. jest zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2020r. Natomiast w 2021 roku i latach kolejnych zaplanowano wzrost dochodów bieżących o około 1-2% w stosunku do roku poprzedzającego. Analiza wykonania dochodów lat ubiegłych wskazuje na tendencję zmniejszania dotacji na realizację zadań własnych szczególnie z zakresu opieki społecznej. W trakcie wykonywania Wieloletniej Prognozy Finansowej może się zmieniać struktura realizowanych dochodów.

1 b. Plan dochodów majątkowych

W roku 2020 wpływy z tytułu dochodów majątkowych zaplanowano w wysokości 5.945.385,03zł z czego 1.500.000,00zł jako dochody ze sprzedaży majątku, 5.000,00 dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Zaplanowano również dotację do realizowanego zadania „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w aglomeracji Ośno Lubuskie” w wysokości 4.440.385,03zł

W kolejnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową planując dochody majątkowe uwzględniono jedynie wpływy ze sprzedaży składników majątkowych. Założono realizację dochodów ze sprzedaży majątku na równym poziomie we wszystkich latach objętych prognozą.

Planując wielkość sprzedaży nieruchomości w roku 2020 i latach następnych założono sprzedaż 20 działek budowlanych o wartości 50 000,00zł każda. Plan na 2020r. w wysokości 1.500.000,00zł zakłada poza sprzedażą 20 działek budowlanych sprzedaż działek przeznaczonych na działalność gospodarczą przy obwodnicy Ośna Lubuskiego. Analiza wykonania dochodów majątkowych za lata 2017 - 2019 pozwala na stwierdzenie, że zaplanowany poziom dochodów majątkowych jest realny do osiągnięcia.

2. Wydatki bieżące

Planując wydatki bieżące przewidziano ich niewielki wzrost w związku z planowanymi oszczędnościami po zrealizowanej inwestycji związanej z uporządkowaniem gospodarki ściekowej. W wyniku przeprowadzonych prac zlikwidowana zostanie jedna oczyszczalnia ścieków oraz ścieki obecnie dowożone do innych miejscowości będzie można oczyszczać w Ośnie Lubuskim. Ponadto od roku 2021 powinny ulec zmniejszeniu wydatki bieżące w jednostkach oświatowych w związku ze zmniejszeniem oddziałów w szkole.

2a. Wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane

W 2020r. przewidziano wzrost wynagrodzeń dla pracowników wynikający jedynie z podwyższenia wynagrodzenia minimalnego. Uwzględniono również wzrost wynagrodzeń powiązany z awansem zawodowym, wzrost dodatków z tytułu wysługi lat oraz nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. W kolejnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 0,5% w stosunku do roku poprzedniego.

2b. Wydatki bieżące na obsługę długu

Planując wydatki bieżące na obsługę długu uwzględniono wysokość oprocentowania wynikającą z już zawartych umów kredytowych oraz umowy na emisję obligacji w roku 2020 i latach kolejnych. Oprocentowanie zadłużenia stanowi zmienna stopa WIBOR 3M oraz stała marża banku. Na potrzeby oszacowania wielkości wydatków związanych z obsługą zadłużenia przyjęto stawkę WIBOR 3M na poziomie 2%.

3. Wydatki majątkowe

W 2020r. wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 12.625.000,00zł zgodnie z projektem uchwały budżetowej. Zaplanowane wydatki majątkowe uwzględniają kontynuację zadań inwestycyjnych rozpoczętych w latach ubiegłych. W latach 2020 i 2021 wydatki majątkowe uwzględniają realizację zadania inwestycyjnego "Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w aglomeracji Ośno Lubuskie". Realizacja tego zadania powoduje konieczność zaplanowania bardzo dużego poziomu wydatków inwestycyjnych.

W kolejnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości wynikającej z środków jakie pozostaną do wykorzystania po zrealizowaniu wydatków bieżących oraz spłacie wymaganych rozchodów.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu gminy jest różnicą planowanych dochodów i wydatków. W 2020r. zaplanowano deficyt budżetowy sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji skarbowych. W latach kolejnych zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości planowanych rozchodów.

5. Przychody budżetu

Plan na 2020r. uwzględnia wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 350.000,00zł. Po zatwierdzeniu sprawozdań finansowych za 2019r. wolne środki zostaną skorygowane do wysokości rzeczywistego wykonania zarówno w budżecie gminy jak i w Wieloletniej Prognozie Finansowej. W kolejnych latach nie zaplanowano nadwyżki budżetowej jako wolnych środków pochodzących z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W 2020r. przychody budżetu gminy stanowi planowana emisja obligacji w wysokości 7.500.000,00zł. W kolejnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową nie przewiduje się zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów lub pożyczek.

6. Rozchody budżetu gminy

Rozchody budżetu z tytułu spłaty rat kapitałowych zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat określonymi w już zawartych umowach kredytowych. Uwzględniona została spłata zaciągniętej w 2018r. pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska oraz wykup wyemitowanych w latach 2018-2020 obligacji.

