

**Zarządzenie nr 55/2012
Wójta Gminy Osieck
z dnia 14 listopada 2012 roku**

**w sprawie projektu uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2013 - 2021.**

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z póź. zm.) postanawiam co następuje:

§ 1

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2021, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia, wraz z objaśnieniami przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy Osieck.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr Władysław Marek Lasocki

Uchwała Nr

Rady Gminy Osieck

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 - 2021

na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 169 – 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych **Rada Gminy Osieck uchwala co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Osieck na lata 2013 - 2021 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013-2021” i Załącznikiem Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do niniejszej Uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy ujętych w Załączniku Nr 2

– do wysokości limitów zobowiązań określonych Załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013r.

WÓJT
mgr Władysław Marek Lasocki

OBJAŚNIENIA
WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE
FINANSOWEJ GMINY OSIECK
NA LATA 2013-2021

UWAGI OGÓLNE

Wieloletnia prognoza została sporządzona poprzez ostrożną i w miarę możliwości realistyczną projekcję finansów Gminy Osieck, z uwzględnieniem możliwego wykonania budżetu w roku 2012, projektu budżetu gminy na rok 2013, danych dotyczących spłaty zaciągniętych zobowiązań Gminy oraz dostępnych obecnie założeń makroekonomicznych.

Zakres niepewności co do realizacji planów finansowych w latach 2013 i 2014 jest tak duży, a budżet państwa ogranicza coraz bardziej finansowanie zadań zleconych oraz dofinansowanie zadań własnych gmin, że należy założyć potrzebę częstych i istotnych korekt WPF w trakcie najbliższego roku budżetowego.

Prognoza dochodów:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 8% w latach 2014-2015 oraz 3% w okresie 2016-2021.

Pomimo spodziewanego spowolnienia gospodarczego zakładamy stopniowy wzrost dochodów z udziałów gminy w podatku dochodowym CIT i PIT. Założenia wzrostu dochodów z podatków i opłat lokalnych także są realne. Natomiast prognozowanie wzrostu subwencji ogólnej (w tym najważniejszej – oświatowej) oraz dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej jest bardzo ryzykowne, ponieważ budżet państwa wprowadza kolejne oszczędności kosztem samorządów oraz przekazuje gminom nowe zadania bez zapewnienia niezbędnych środków na ich realizację.

Subwencja oświatowa dla Gminy na 2013 rok jest niższa od tegorocznej, podczas gdy przechodzące na cały 2013 rok skutki tegorocznej podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli oraz wzrostu składki rentowej wymuszają co najmniej 5% wzrostu bieżących wydatków oświatowych w 2013 roku.

Dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej jest o 40 % niższa niż w br. przy niezmiennym zakresie tych zadań, a dotacje na poszczególne rodzaje świadczeń z pomocy społecznej wystarczą na wypłatę tych świadczeń w pierwszym półroczu lub w pierwszych trzech kwartałach 2013 roku.

Prognoza dochodów majątkowych z dotacji ze środków UE na dofinansowanie realizowanych i planowanych do realizacji projektów obejmuje projekty już realizowane, na które mamy zawarte umowy na dofinansowanie oraz projekty o potwierdzonym przez Województwo Mazowieckie przyjęciu ich do dofinansowania.

Prognoza dochodów majątkowych obejmuje również dochody z planowanej sprzedaży działek budowlanych na nowych osiedlach zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej.

Prognoza wydatków:

W roku 2013 i w latach następnych będą kontynuowane działania dla ograniczenia wzrostu wydatków bieżących. Osiągnięcie trwałego wzrostu kwoty nadwyżki operacyjnej jest niezbędne dla zapewnienia możliwości wykonania przez Gminę zobowiązań z zakresu ochrony środowiska (gospodarka wodno-ściekowa), rozbudowy infrastruktury technicznej i społecznej.

Wydatki na spłatę rat kredytu z Banku Ochrony Środowiska i pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz na obsługę zadłużenia przyjęto zgodnie z harmonogramem spłat ustalonym w umowach pożyczkowych.

W 2013 roku Gmina planuje zaciągnięcie pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 1.764.316 zł. na wyprzedzające finansowanie inwestycji realizowanej z udziałem środków z PROW, tj. przebudowy i rozbudowy Stacji Uzdatniania Wody w Osiecku oraz kredytu z Banku Ochrony Środowiska w wysokości 1.000.000 zł. na zapewnienie wkładu własnego Gminy do tej inwestycji.

W całym okresie objętym WPF nie planuje się udzielania przez Gminę poręczeń i gwarancji, a tym samym i wydatków z tego tytułu.

Sytuacja finansowa Gminy Osieck w całym okresie objętym WPF będzie bardzo trudna ze względu na konieczność ograniczania wzrostu wydatków bieżących, spłaty zadłużenia oraz realizacji przygotowanych projektów rozwojowych niezbędnych dla dobrego funkcjonowania Gminy oraz poprawy jakości życia mieszkańców, na które uzyskaliśmy dofinansowanie ze środków UE.

Nadwyżka budżetowa planowana na lata 2014-2021 będzie w całości przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.


mgr Władysław Marek Lasocki

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013 - 2021

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
1.	Dochoły ogółem	9 022 142,90	11 506 104,00	10 559 131,00	10 669 905,00	10 990 003,00	11 319 703,00	11 659 294,00	12 009 073,00	12 369 345,00	
	Dochoły bieżące	8 881 286,90	9 591 788,00	10 359 131,00	10 669 905,00	10 990 003,00	11 319 703,00	11 659 294,00	12 009 073,00	12 369 345,00	
	Środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	142 237,90	67 125,00								
	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	131 068,00	63 750,04								
2.	Wydatki ogółem	11 412 393,90	9 717 988,00	10 087 331,00	10 028 105,00	10 458 943,00	11 125 903,00	11 470 199,00	11 824 073,00	12 211 845,00	
	Wydatki bieżące	8 503 366,90	8 591 729,00	8 644 326,00	8 699 966,00	8 750 955,00	8 808 854,00	8 885 660,00	8 958 502,00	9 037 349,00	
	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymagalnych papierów wartościowych), w tym:	8 336 366,90	8 419 729,00	8 503 926,00	8 588 966,00	8 674 855,00	8 761 604,00	8 849 220,00	8 937 712,00	9 027 089,00	
	z tytułu poręczeń i gwarancji w tym: gwarancji i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązani z art. 243 ufr/169 sufp na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym	166 595,00	75 000,00								
3.	Wynik budżetu	-2 390 251,00	1 788 116,00	471 800,00	641 800,00	531 060,00	193 800,00	189 095,00	185 000,00	157 500,00	
	Dochoły bieżące - wydatki bieżące	377 920,00	1 000 059,00	1 714 805,00	1 969 939,00	2 239 048,00	2 510 849,00	2 773 634,00	3 050 571,00	3 331 996,00	
	Dochoły majątkowe - wydatki majątkowe	-2 768 171,00	788 057,00	-1 243 005,00	-1 328 139,00	-1 707 988,00	-2 317 049,00	-2 584 539,00	-2 865 571,00	-3 174 496,00	
	Przychody budżetu	2 815 204,00									
4.	Dochoły bieżące - wydatki bieżące	50 888,00									
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufr. angażowane w budżecie roku bieżącego	2 764 316,00									
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych w tym na pokrycie deficytu budżetu	2 390 251,00									
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu w tym na pokrycie deficytu budżetu	424 953,00	1 788 116,00	471 800,00	641 800,00	531 060,00	193 800,00	189 095,00	185 000,00	157 500,00	
5.	Rozchody budżetu	424 953,00	1 788 116,00	471 800,00	641 800,00	531 060,00	193 800,00	189 095,00	185 000,00	157 500,00	
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych w tym kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufr oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	424 953,00	1 788 116,00	471 800,00	641 800,00	531 060,00	193 800,00	189 095,00	185 000,00	157 500,00	
	Inne rozchody (bez spłat długu, np. udzielane pożyczki)	113 153,00	1 764 316,00								
	Kwota długu	4 158 171,00	2 370 055,00	1 898 255,00	1 256 455,00	725 395,00	531 595,00	342 500,00	157 500,00		
6.	Kwota długu	1 764 316,00									
	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp										

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013 - 2021

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	46,09%	20,60%	17,98%	11,78%	6,60%	4,70%	2,94%	1,31%		
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	26,53%	20,60%	17,98%	11,78%	6,60%	4,70%	2,94%	1,31%		
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	6,47%	17,04%	5,80%	7,06%	5,52%	2,13%	1,93%	1,71%	1,36%	
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	5,22%	1,70%	5,80%	7,06%	5,52%	2,13%	1,93%	1,71%	1,36%	
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)										
12.	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	4,19%	10,00%	18,13%	18,46%	20,37%	22,18%	23,79%	25,40%	26,94%	
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (planistyczny)	1,06%	1,13%	4,99%	10,77%	15,53%	18,99%	20,34%	22,11%	23,79%	
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (obliczony z Rb z wykonaniem roku N-1)	1,91%	1,98%	5,84%	10,77%	15,53%	18,99%	20,34%	22,11%	23,79%	
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	6,47%	17,04%	5,80%	7,06%	5,52%	2,13%	1,93%	1,71%	1,36%	
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	
13b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	5,22%	1,70%	5,80%	7,06%	5,52%	2,13%	1,93%	1,71%	1,36%	
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	
14b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane związane z funkcjonowaniem organów JST	x 4 969 673,00 1 590 163,00 284 171,00 2 822 836,00	x 5 019 369,00 1 606 064,00 149 000,00	x 5 069 563,00 1 622 125,00	x 5 120 259,00 1 638 346,00	x 5 171 462,00 1 654 730,00	x 5 223 176,00 1 671 277,00	x 5 275 408,00 1 687 990,00	x 5 328 408,00 1 704 869,00	x 4 381 443,00 1 721 918,00	x
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **		1 788 116,00	471 800,00	641 800,00	531 060,00	193 800,00	189 095,00	185 000,00	157 500,00	
17.	Wartość przejętych zobowiązań w tym od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej										
18.	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spoz										
	Dochoły budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej										
	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej										
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej										
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa										

* srodki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.
** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Osieck z dnia

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					3 949 915,15	3 107 007,00	149 000,00
- wydatki bieżące					862 278,15	284 171,00	149 000,00
- wydatki majątkowe					3 087 637,00	2 822 836,00	0,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					3 425 148,90	2 951 916,00	75 000,00
- wydatki bieżące					337 511,90	129 080,00	75 000,00
- wydatki majątkowe					3 087 637,00	2 822 836,00	0,00
a) programy, projekty lub zadania związane z udziałem środkami z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)					568 180,90	159 849,00	75 000,00
- wydatki bieżące					337 511,90	129 080,00	75 000,00
"DZIECIĘCA AKADEMIA PRZYSZŁOŚCI" - PO KL		Szkoła Podstawowa im. Powstańców Styczniowych w Osieck	2012	2013	18 024,00	11 630,00	0,00
"DZIECIĘCA AKADEMIA PRZYSZŁOŚCI" - PO KL		Szkoła Podstawowa w Augustówce	2012	2013	18 024,00	11 630,00	0,00
"SZANSA NA SUKCES" - PO KL		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2012	2014	228 020,00	78 020,00	75 000,00
"UWIERZ W SIEBIE" - PO KL		Urząd Gminy	2012	2013	73 443,90	27 800,00	0,00
- wydatki majątkowe					230 669,00	30 769,00	0,00
Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu		Urząd Gminy	2011	2013	13 440,00	3 285,00	0,00

Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
0,00	0,00	2 996 147,00
0,00	0,00	204 080,00
0,00	0,00	2 792 067,00
0,00	0,00	2 996 147,00
0,00	0,00	204 080,00
0,00	0,00	2 792 067,00
0,00	0,00	204 080,00
0,00	0,00	204 080,00
0,00	0,00	11 630,00
0,00	0,00	11 630,00
0,00	0,00	153 020,00
0,00	0,00	27 800,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa	Urząd Gminy	2011	2013	25 410,00	11 640,00	0,00
Urządzenie i wyposażenie placu zabaw i odnowa terenów zielonych w centrum Osiecka	Urząd Gminy	2011	2013	191 819,00	15 844,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)						
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				2 856 968,00	2 792 067,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				2 856 968,00	2 792 067,00	0,00
Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Osiecku	Urząd Gminy	2010	2013	2 856 968,00	2 792 067,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok						
- wydatki bieżące				524 766,25	155 091,00	74 000,00
				524 766,25	155 091,00	74 000,00
Umowa na dostęp do Internetu w OSP Osieck w ramach Centrum Kształcenia - Wioska Internetowa	Urząd Gminy	2011	2013	2 416,00	291,00	0,00
Umowa na dowożenie uczniów	Urząd Gminy	2011	2014	498 351,00	150 000,00	70 000,00
Umowa na prowadzenie rachunku bankowego	Urząd Gminy	2009	2014	23 999,25	4 800,00	4 000,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)						
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00

