

**Zarządzenie nr 48/11  
Wójta Gminy Osieck  
z dnia 15 listopada 2011 roku**

**w sprawie projektu uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej  
na lata 2012 - 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 2012-2021, 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 2012 - 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 2012 - 2021 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć 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 2012r.

  
mgr Władysław Marek Lasocki

## Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2012 - 2021

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.	<b>Dochody ogółem</b>	9 540 369,00	9 153 659,00	9 885 951,00	10 380 249,00	10 899 261,00	11 444 224,00	12 016 436,00	12 617 257,00	13 248 120,00	13 910 526,00
	Dochody bieżące	8 475 611,00	9 153 659,00	9 885 951,00	10 380 249,00	10 899 261,00	11 444 224,00	12 016 436,00	12 617 257,00	13 248 120,00	13 910 526,00
	w tym: środki z UE*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dochody majątkowe, w tym: ze sprzedaży majątku	1 064 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki z UE*	1 044 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<b>Wydatki ogółem</b>	9 145 391,00	9 153 659,00	9 885 951,00	10 380 249,00	10 899 261,00	11 444 224,00	12 016 436,00	12 617 257,00	13 248 120,00	13 910 526,00
	Wydatki bieżące	8 657 462,00	8 995 270,00	9 236 834,00	9 486 387,00	9 744 466,00	10 010 520,00	10 291 353,00	10 599 216,00	10 916 499,00	11 243 440,00
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	8 516 962,00	8 875 470,00	9 141 734,00	9 415 987,00	9 698 466,00	9 989 420,00	10 289 103,00	10 597 776,00	10 915 709,00	11 243 180,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty ufp/169 subp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: udziały w kosztach obsługi długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: wydatki bieżące na obsługę długu	140 500,00	119 800,00	95 100,00	70 400,00	46 000,00	21 100,00	2 250,00	1 440,00	790,00	260,00
	w tym: odsetki i dyskonto	140 000,00	119 800,00	95 100,00	70 400,00	46 000,00	21 100,00	2 250,00	1 440,00	790,00	260,00
	Wydatki majątkowe	487 929,00	158 389,00	649 117,00	893 862,00	1 154 795,00	1 433 704,00	1 725 083,00	2 018 041,00	2 331 621,00	2 667 086,00
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Wynik budżetu</b>	394 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<b>Dochody bieżące - wydatki bieżące</b>	-181 851,00	158 389,00	649 117,00	893 862,00	1 154 795,00	1 433 704,00	1 725 083,00	2 018 041,00	2 331 621,00	2 667 086,00
5.	<b>Przychody budżetu</b>	957 780,00	364 540,00	364 540,00	364 540,00	364 540,00	279 360,00	23 800,00	19 095,00	15 000,00	7 500,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	957 780,00	364 540,00	364 540,00	364 540,00	364 540,00	279 360,00	23 800,00	19 095,00	15 000,00	7 500,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



### Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2012 - 2021

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	3,66%	-1,73%	-2,39%	2,13%	5,64%	8,59%	10,58%	12,50%	14,29%	15,98%
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. w ufp w ujęciu rocznym	-1,91%	1,73%	6,57%	8,61%	10,60%	12,53%	14,36%	15,99%	17,60%	19,17%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązani do dochodów (bez wyłączeń)	15,65%	5,29%	4,65%	4,19%	3,77%	2,63%	0,22%	0,16%	0,12%	0,06%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązani do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	5,25%	5,29%	4,65%	4,19%	3,77%	2,63%	0,22%	0,16%	0,12%	0,06%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, f), wydatki: na wynagrodzenia i składki od nich należące	5 229 735,00	5 386 627,00	5 548 225,00	5 714 672,00	5 886 112,00	6 062 696,00	6 244 577,00	6 431 914,00	6 624 871,00	6 823 617,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	3 150 031,00	3 347 531,00	3 447 957,00	3 551 396,00	3 657 938,00	3 767 676,00	3 880 706,00	3 997 128,00	4 117 042,00	4 240 553,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	137 196,00	145 091,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	13 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą: **	394 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Wartość przejętych zobowiązań w tym: od samorządowych samodzielnich publicznych zakładów opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* środki, 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.

**WÓJT**  
 mgr Władysław Marek Lasocki



c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)													0,00	0,00																
- wydatki bieżące													0,00	0,00																
- wydatki majątkowe													0,00	0,00																
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok													430 095,25	137 196,00	145 091,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 287,00		
- wydatki bieżące													430 095,25	137 196,00	145 091,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 287,00	
Umowa na dowożenie uczniów													400 000,00	130 000,00	140 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	
Umowa na prowadzenie rachunku bankowego													23 999,25	4 800,00	4 800,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 600,00	
Umowa na umieszczenie i utrzymanie na serwerze Podmiotowej Strony Biuletynu Informacji Publicznej Gminy Osieck													3 680,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230,00
Umowa na dostęp do Internetu w OSP Osieck w ramach Centrum Kształcenia - Wiloska Internetowa													2 416,00	1 166,00	291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 457,00
- wydatki majątkowe													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

  
 mgr Wiesław Marek Lasocki

**OBJAŚNIENIA**  
**WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W**  
**WIELOLETNIEJ PROGNOZIE**  
**FINANSOWEJ GMINY OSIEK**  
**NA LATA 2012-2021**

**UWAGI OGÓLNE**

Wieloletnia prognoza została sporządzona w oparciu o realistyczną projekcję finansów Gminy Osiek według dostępnych obecnie założeń makroekonomicznych, danych dotyczących spłaty zaciągniętych zobowiązań Gminy oraz projektu budżetu Gminy na rok 2012.

**Prognoza dochodów:**

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 8% w latach 2013-2014 oraz 5% w okresie 2015-2021.

Założenia, co do uzyskania w/o wzrostu dochodów własnych są wiarygodne. Natomiast prognozowanie wzrostu subwencji ogólnej (w tym najważniejszej – oświatowej) oraz dotacji na zadania zlecone ustawowo z zakresu administracji rządowej – są obarczone bardzo dużym ryzykiem.

Podobnie jest z projekcją udziałów Gminy w podatku dochodowym PIT i CIT.

Wzrost subwencji oświatowej w roku 2012 w stosunku do roku bieżącego oraz wzrost liczby uczniów w szkołach w najbliższych latach (sześciolatki rozpoczynają naukę w pierwszej klasie i są objęte subwencją) pozwolą na zahamowanie wzrostu (dotychczas corocznego!) kwoty wymuszonego dofinansowania z dochodów własnych gminy do bieżących kosztów funkcjonowania placówek oświatowych. Niestety rok 2012 będzie kolejnym rokiem wycofywania się budżetu państwa z dofinansowania zadań gminy z zakresu pomocy społecznej, przy jednoczesnym przekazaniu gminie nowych zadań bez zagwarantowania środków finansowych na ich realizację.

Prognoza dochodów majątkowych uwzględnia jedynie dotację ze środków UE w 2012 roku (jest to zwrot wydatków poniesionych przez Gminę w 2011 roku) oraz dochodów z dzierżawy majątku gminy.

Dochody z tytułu spodziewanych dotacji rozwojowych ze środków UE na dofinansowanie zgłoszonych projektów inwestycyjnych – zostaną wprowadzone do WPF po zakwalifikowaniu projektów do dofinansowania i podpisaniu stosownych umów. Okres



weryfikacji wniosków o dotację przez instytucje wdrażające jest coraz dłuższy, a efekty naszych starań nieprzewidywalne.

### **Prognoza wydatków:**

W roku 2012 i w latach następnych zostaną podjęte zdecydowane działania dla ograniczenia wzrostu wydatków bieżących, co w połączeniu z systematycznym wzrostem dochodów bieżących – spowoduje osiągnięcie trwałej nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami. W projekcie budżetu na rok 2012 wydatki bieżące zostały zaplanowane na poziomie minimum zapewniającego ciągłość funkcjonowania instytucji gminnych oraz infrastruktury komunalnej. Wydatki na spłatę zaciągniętego kredytu z Banku Ochrony Środowiska oraz pożyczek ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz na obsługę zadłużenia przyjęto zgodnie z harmonogramem spłat ustalonym w umowach pożyczkowych. W 2012 roku Gmina nie planuje zaciągać nowych pożyczek.

W całym okresie objętym WPF nie jest planowane udzielanie przez Gminę poręczeń i gwarancji, a tym samym i wydatków z tego tytułu.

Sytuacja finansowa Gminy Osieck w całym okresie objętym WPF będzie trudna ze względu na konieczność ograniczania wzrostu wydatków bieżących, a jednocześnie konieczności wywiązania się do roku 2014 z wymogów środowiskowych w zakresie gospodarki wodno-ściekowej (modernizacja stacji uzdatniania wody i II etap budowy kanalizacji w miejscowościach tworzących aglomerację Osieck).

Nadwyżka budżetowa planowana na rok 2012 będzie w całości przeznaczona na spłatę zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek.

**WÓJT**  
mgr Władysław Marek Lasocki

