

**OBJAŚNIENIA  
WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE  
FINANSOWEJ GMINY OSIECK  
NA LATA 2014-2023**

**Uwagi ogólne:**

Wieloletnia prognoza została sporządzona poprzez ostrożną i w miarę możliwości realistyczną projekcję finansów Gminy Osieck, z uwzględnieniem przewidywanego wykonania budżetu w roku 2013, projektu budżetu gminy na rok 2014, danych dotyczących spłaty zaciągniętych zobowiązań Gminy oraz dostępnych obecnie założeń makroekonomicznych.

W związku z tym, iż zakres niepewności co do realizacji planów finansowych w najbliższych latach jest bardzo duży, a budżet państwa wciąż ogranicza finansowanie zadań zleconych oraz dofinansowanie zadań własnych gmin, należy założyć potrzebę częstych i istotnych korekt WPF w trakcie roku budżetowego.

**Prognoza dochodów:**

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 3% w latach 2015-2023, z wyjątkiem roku 2016, w którym założono wzrost o 5%.

Uwzględniając spodziewane wychodzenie Polski z obecnego 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 2014 rok jest zaledwie o 14.892 zł. wyższa niż ubiegłoroczna, pomimo ustawowego ograniczenia liczebności oddziałów w klasach pierwszych szkół podstawowych.

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. Ponieważ kończy się okres finansowania ze środków UE (2007-2013) – musimy je zrealizować w 2014 roku lub odstąpić od ich realizacji i zrezygnować z przyznanych już dotacji (aby je otrzymać należało wcześniej ponieść koszty na dokumentację projektową, uzgodnienia, itp.)

Prognoza dochodów majątkowych w latach 2015-2016 obejmuje również dochody z planowanej sprzedaży działek budowlanych na nowych osiedlach zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej w Osiecku oraz pojedynczych działek budowlanych w innych miejscowościach.

**Prognoza wydatków:**

W roku 2014 i w latach następnych będą kontynuowane działania dla ograniczenia wzrostu wydatków bieżących. W całym okresie objętym WPF wzrost wydatków bieżących szacowany jest na poziomie 1%. 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.

### **Prognoza przychodów:**

W 2014 roku Gmina planuje zaciągnięcie następujących kredytów i pożyczek:

- 1.400.105 zł. – pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie przebudowy Stacji Uzdatniania Wody (zadanie zrealizowane w roku 2013, odbiór i płatność w roku 2014)
- 955.325 zł. – pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie budowy sieci kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli
- 489.014 zł. – kredyt z Banku Ochrony Środowiska na wkład własny w przebudowę SUW
- 729.343 zł. – kredyt na wkład własny w budowę kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli
- 41.237 zł. – kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**Razem planowane przychody w 2014 roku: 3.615.024 zł.**

### **Prognoza rozchodów:**

Planowane spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w 2014 roku:

- 1.417.542 zł. – jednorazowa spłata pożyczki z BGK na wyprzedzające finansowanie przebudowy SUW w momencie otrzymania przez gminę dotacji unijnej ze środków PROW.
- 23.800 zł. – spłata pożyczek z WFOŚiGW zaciągniętych na budowę oczyszczalni ścieków i kanalizacji w Osiecku oraz przydomowe oczyszczalnie ścieków w pozostałych miejscowościach. **Razem planowane rozchody w 2014 roku: 1.441.342 zł.**

**Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy (wiersz 5.1.1):**

2014 - 1 417 542  
2015 – 962 339  
2016 – 58 000  
2017 – 58 000  
2018 – 76 000  
2019 – 58 000  
2020 – 58 000  
2021 – 58 000  
2022 – 58 000  
2023 – 58 000

Z tego:

- kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy (wiersz 5.1.1.1):  
2014 - 1 417 542  
2015 – 955 325
- kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy (wiersz 5.1.1.2):  
2015 – 7 014  
2016 – 58 000  
2017 – 58 000  
2018 – 76 000  
2019 – 58 000  
2020 – 58 000  
2021 – 58 000  
2022 – 58 000  
2023 – 58 000

Planowane zadłużenie gminy na koniec roku 2014 będzie wynosiło 3.584.974 zł.

Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami (wiersz 12.5):

- rok 2014 – 1.995.377,97 zł.
- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania (wiersz 12.5.1):
- rok 2014 – 1.867.313,97 zł.

Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (wiersz 12.6):

- rok 2014 – 916.363 zł.
- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania (wiersz 12.6.1):
- rok 2014 – 916.363 zł.

Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami (wiersz 12.7):

- rok 2014 – 3.573.787 zł.
- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania (wiersz 12.7.1):
- rok 2014 – 3.573.787 zł.

Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (wiersz 12.8):

- rok 2014 – 1.889.119 zł.
- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania (wiersz 12.8.1):
- rok 2014 – 1.889.119 zł.

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 2015-2023 będzie w całości przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**  
*Adam Kowalski*