

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2011-2020 Miasta i Gminy Ostrzeszów**

Uwagi ogólne:

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2007 – 2009

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano jedynie dochody ze sprzedaży majątku (na dzień sporządzenia prognozy nie planuje się otrzymywania dotacji majątkowych). Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z Wydziału Rolnictwa i Gospodarki Gruntami.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W 2011 roku planuje się kredyt bankowy w wysokości 5.688.431 zł. W następnych latach nie założono żadnych kredytów bankowych. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń nie występują.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – obejmują również wypłatę odpraw emerytalnych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j. s .t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 Rady gmin i 75023 Urzędy gmin, założono 2-3 %-wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w Załączniku Nr 3 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz kwoty na zadania wybrane z Planu Rozwoju Lokalnego Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2006-2015. W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej limit zobowiązań jest równy sumie limitów wydatków na lata 2011-2014 w przypadkach, w których przed dniem uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej nie zaciągnięto żadnych zobowiązań (nie zawarto np. umów na realizację przedsięwzięć).

Dla czterech przedsięwzięć umieszczonych w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej limit zobowiązań jest równy 0 (słownie: zero) w przypadkach, w których przed dniem uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej zaciągnięto zobowiązania i podpisano umowy na realizację tych przedsięwzięć.

Obecnie w Urzędzie Miasta i Gminy Ostrzeszów nie ma zawartych umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy.

Projekt pn. „Budowa dróg, chodników i parkingów na terenach wsi 1. Szklarka Myślniewska – Bierzów; 2. Antoniewo- Bledzianów” nie został przeniesiony do Wykazu przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej z Wieloletniego Planu Inwestycyjnego ze względu na przesunięcie terminu wykonania drogi Szklarka Myślniewska – Bierzów na lata późniejsze, oraz wykonanie drogi Antoniewo- Bledzianów w 2010 roku.

Projekt „Budowa Centrum Turystyczno- Rehabilitacyjnego w Ostrzeszowie” nie został przeniesiony do Wykazu przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej z Wieloletniego Planu Inwestycyjnego ze względu na zakończenie budowy we wrześniu 2010 roku.

Jako jednostkę odpowiedzialną i koordynującą wpisano Urząd Miasta i Gminy dla większości przedsięwzięć. W niektórych przypadkach przedsięwzięcia będą realizowane przez spółki gminne (dofinansowanie przedsięwzięć w formie podniesienia kapitału)

1. Budowa bloku przy ul. Grunwaldzkiej przez Zakład Gospodarki Mieszkaniowej Spółka z o.o.
2. Budowa lokalnych systemów kanalizacji zgodnie z uchwalonym planem Programem Kanalizacji Gminy Ostrzeszów oraz rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Ostrzeszów przez Wodociągi Ostrzeszowskie Spółka z o.o.
3. Optymalizacja sieci ciepłowniczej oraz budowa ośrodka sportów zimowych na Bałczynie przez Zakład Energetyki Ciepłej Spółka z o.o.

Termomodernizacja budynków będzie prowadzona także przez Zakład Obsługi Placówek Oświatowych (po przekazaniu dotacji).

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w Załączniku Nr 3 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody.

Poza kredytem w wysokości 5.688.431 zł w roku 2011 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

Rozchody.

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku kredytów i pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznacza się

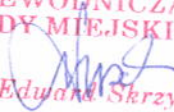
na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85.- tj. progi 15 % i 60 %.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

mgr Edward Skrzypek