

**Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XVII/102/2011
Rady Miejskiej Ostrzeszów
z dnia 29 grudnia 2011 roku**

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2012-2020 Miasta i Gminy Ostrzeszów**

Uwagi ogólne:

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2008 – 2010.

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 2012 roku planuje się kredyt bankowy w wysokości 3.680.825 zł. W następnych latach nie założono żadnych kredytów bankowych. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

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.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w Załączniku Nr 3 do uchwały na lata 2012-2015 wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz kwoty planowane, które będą ujęte w umowach zawartych w następnych latach.

W pierwszym przypadku, przed dniem uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla pięciu przedsięwzięć zaciągnięto już zobowiązania, podpisano umowy na ich realizację i dlatego dla nich limit zobowiązań jest równy 0 (słownie: zero).

W drugim przypadku limit zobowiązań jest równy sumie limitów wydatków na lata 2012 – 2015.

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. Miasto i Gmina Ostrzeszów nie udzieliło także gwarancji i poręczeń.

W wykazie przedsięwzięć wpisano jeden projekt wieloletni związany z finansowaniem z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. Jest to „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 i Gimnazjum Nr 1 oraz budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 w Ostrzeszowie”, która będzie prowadzona przez Zakład Obsługi Placówek Oświatowych.

W większości przypadków jako jednostkę odpowiedzialną i koordynującą wpisano Urząd Miasta i Gminy w Ostrzeszowie. W niektórych przypadkach przedsięwzięcia będą realizowane przez spółki gminne: Zakład Gospodarki Mieszkaniowej Spółka z o.o., Wodociągi Ostrzeszowskie Spółka z o.o., Zakład Energetyki Ciepłej Spółka z o.o. i dofinansowanie tych projektów nastąpi w formie podniesienia kapitału.

W stosunku do obowiązującego do 31 grudnia 2011 roku Wykazu przedsięwzięć do WPF będącego Załącznikiem nr 3 do Uchwały nr V/20/2011 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 27.01.2011 r. wprowadzono następujące zmiany dotyczące lat 2012, 2013 i 2014:

a) zmniejszono kwoty wydatków planowanych na zadania:

- Program wieloletni "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"
- Opłaty za najem budynku ŚDS przy ul. Kościuszki
- Budowa lokalnych systemów kanalizacji zgodnie z uchwalonym Programem Kanalizacji Gminy Ostrzeszów
- Optymalizacja sieci ciepłowniczej
- Rozbudowa bazy sportowo rekreacyjnej przy OSiR
- Termomodernizacja budynków

b) zmniejszono lub pozostawiono niezmienione kwoty wydatków planowanych na zadania:

- Zainstalowanie punktów oświetleniowych na wsi (Rogaszyce, Kozły, Siedlików, Marydół, Szklarka Przygodzicka i Myślniewska)
- Budowa bloku przy ul. Zielonej (boczna ul. Grunwaldzkiej)
- Budowa chodników, dróg i ulic (ul. Krańcowa, ul. Norweska, ul. Piłsudskiego)

c) zmniejszono, pozostawiono bez zmian lub zwiększono kwoty wydatków planowanych na zadania:

- Budowa ośrodka sportów zimowych na Bałczynie
- Utworzenie centrum edukacyjno-kulturalnego w budynku wieży ciśnień przy ul. Gen Sikorskiego
- Uzbrojenie terenów inwestycyjnych (ul. Rycerska - SSE oraz przy oczyszczalni)

d) nie zmieniono kwot wydatków planowanych na zadania:

- Działania ukierunkowane na zwalczanie uzależnień młodzieży
- Korzystanie z projektu „Panorama Ostrzeszowa nr 2” dla celów promocyjnych
- Korzystanie z fotografii „Panorama Ostrzeszowa” dla celów promocyjnych
- Utrzymywanie nazwy domeny ostrzeszow.eu

e) zwiększono kwoty wydatków planowanych na zadania:

- Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 1 i Gimnazjum nr 1 oraz budynku Szkoły Podstawowej nr 2 w Ostrzeszowie
- Budowa nowych ulic w okolicy ul. Wierzbowej (ul. Dębowa, chodnik przy ul. Wierzbowej, ul. Sąsiedzka, ul. Bukowa)

f) zwiększono lub zmniejszono kwoty wydatków planowanych na zadania:

- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Ostrzeszów.

g) wprowadzono nowe zadanie:

- Opłaty z tytułu usług komunikacyjnych (SMS) – powiadamianie członków OSPK.

W dwóch przypadkach wprowadzono bardziej precyzyjne określenia zadań. Nazwę zadania Dożywianie zmieniono na Program wieloletni "Pomoc państwa w zakresie dożywiania", a nazwę zadania Budowa bloku przy ul. Grunwaldzkiej zmieniono na Budowa bloku przy ul. Zielonej (boczna ul. Grunwaldzkiej). Wszystkie nazwy zadań uzupełniono poprzez dodanie celów.

Kwoty zamieszczone w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z podpisanymi umowami lub prognozowane na podstawie kosztorysów. Wydatki na lata 2013 – 2015 określono na podstawie szacunków.

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 3.680.825 zł w roku 2012 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 środków. 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.

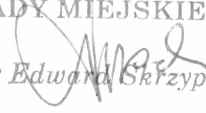
Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

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 zaciąganym 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