

**Uchwała Rady Miejskiej nr PROJEKT
z dnia 18.03.2011 roku**

**w sprawie: przyjęcia objaśnień do uchwały nr 29/IV/2011 z 31.01.2011 roku w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2017**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i 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. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) Rada Miejska postanawia :

§ 1

Przyjąć objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwalonej uchwałą Nr 29/IV/2011 z dnia 31.01.2011 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 roku.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 - 2017 Gminy Woźniki

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 - 2017 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków o ok. 2,5%, stosując wskaźniki proponowane przez Ministerstwo Finansów tj. 2,5% w skali roku.

Dochody i przychody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 2,5% zgodnie z informacją otrzymanych od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 7 lat jako bazowy przyjęto rok 2010.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu gospodarki gruntami, ochrony środowiska i rolnictwa.

Na dzień sporządzenia prognozy planuje się otrzymanie dotacji majątkowych w latach 2011-2014. Planuje się otrzymanie w tych latach dotacji z tyt. realizowanych inwestycji z udziałem środków unijnych

W 2011 roku planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki w wysokości 3 849 573 zł; w tym kredyty na wyprzedzające finansowanie na zadania realizowane przy udziale środków pochodzących z UE w wysokości 1 856 573 zł.

W 2012 roku planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki w wysokości 1 800 000 zł; w tym kredyty na wyprzedzające finansowanie na zadania realizowane przy udziale środków pochodzących z UE w wysokości 1 800 000 zł.

W 2013 roku planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki w wysokości 1 000 000 zł; w tym kredyty na wyprzedzające finansowanie na zadania realizowane przy udziale środków pochodzących z UE w wysokości 1 000 000 zł.

Wydatki i rozchody:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w najbliższych 2-ch latach wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy za wyjątkiem wynagrodzeń dla nauczycieli. Planowany od 2013 roku 3% wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę odpraw emerytalnych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, 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 wykazano umowy zawarte na:

- zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich, powiatowych i gminnych,
- dowóz uczniów do szkół,
- usługi serwisowe,
- nadzory autorskie nad eksploatacją oprogramowań,

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Spłatę długu w latach 2011-2017 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. I tak :

- w 2011 roku zaplanowano spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 4 073 773 zł w tym: 2 490 060 zł to spłaty rat wraz z odsetkami od kredytów zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie na zadania realizowane z udziałem środków UE;
- w 2012 roku zaplanowano spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 4 213 816 zł w tym: 2 388 603 zł to spłaty rat wraz z odsetkami od kredytów zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie na zadania realizowane z udziałem środków UE;
- w 2013 roku zaplanowano spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 2 307 439 zł w tym: 936 000 zł to spłaty rat wraz z odsetkami od kredytów zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie na zadania realizowane z udziałem środków UE;
- w 2014 roku zaplanowano spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 2 585 240 zł w tym: 1 456 000 zł to spłaty rat wraz z odsetkami od kredytów zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie na zadania realizowane z udziałem środków UE;
- w 2015 roku zaplanowano spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 1 317 240 zł w tym: 525 000 zł to spłaty rat wraz z odsetkami od kredytów zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie na zadania realizowane z udziałem środków UE;
- w 2016 roku zaplanowano spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 601 240 zł ;
- w 2017 roku zaplanowano spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 176 240 zł ;

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

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 pożyczek do udzielenie muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub ww przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

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 .

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 %.