

**Objaśnienia wartości przyjętych
w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2011 – 2023 Gminy Ożarówice**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ożarówice została przygotowana na lata 2011-2023. Tak długi okres planowania spowodowany jest finansowaniem jednego z przedsięwzięć Gminy oraz spłatą zadłużenia do 2023 roku. Przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2011 – 2017. Od roku 2017 przyjęto stałe wielkości dochodów oraz wydatków bieżących uznając, iż nie jest możliwe racjonalne określenie tych wielkości wychodząc poza 7-letni okres planowania.

Dochody

Na podstawie analizy 4 poprzednich lat założono średni wzrost dochodów bieżących na poziomie 5,5 %. Wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 7 lat jako bazowy przyjęto rok 2011. Następnie przyjęto stałe wielkości dochodów.

W 2011 roku zaplanowano wpływ dotacji pochodzącej ze środków z Unii Europejskiej na realizację projektu pn. „Promocja kultury regionalnej poprzez organizację przeglądu zespołów mażoretek, orkiestr i pieśni żołnierskiej na terenie Gminy Ożarówice”, projekt współfinansowany jest przez RPO WSL.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz dotacje majątkowe ze środków pochodzących z Unii Europejskiej. W 2014 roku planuje się sprzedaż jednej z nieruchomości stanowiących mienie komunalne Gminy, dlatego też założono tak duże wpływy. Na pozostałe lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu rolnictwa i gospodarki nieruchomościami. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie inwestorów do nabywania działek znajdujących się w Strefie Aktywności Gospodarczej pod nowe inwestycje, zakłada się sprzedaż kilku posiadanych tam nieruchomości gruntowych.

Wpływy z tytułu dotacji majątkowych zaplanowano na podstawie już podpisanych umów na następujące projekty:

1. „Odnowa centrum wsi Niezdara poprzez modernizację Placu św. Floriana wraz z zagospodarowaniem terenu przy kapliczce oraz wyposażeniem Sali zbornej OSP” – 2011 rok, realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013;
2. „Infrastruktura okołolotniskowa Międzynarodowego Portu Lotniczego Katowice w Pyrzowicach - gospodarka wodno – ściekowa” projekt kluczowy dofinansowywany z Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego, inwestycja realizowana będzie w latach 2011-2015;

oraz planowanych do realizacji inwestycji zgodnie z wykazem przedsięwzięć stanowiących załącznik nr 3 do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ożarówice.

Wydatki

Do 2016 roku planuje się stały wzrost wydatków bieżących na poziomie 3,5 %, wynagrodzeń i składek od nich naliczanych na poziomie 2,5 %, rokiem bazowym jest plan roku 2011. Po roku 2016 przyjęto stałe kwoty na podstawie 2017 roku.

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

Zaplanowano wydatki z tytułu udzielonych poręczeń. Udzielono poręczenia pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach dla Spółki z o.o. „RECYKLING Wojkowice, której udziałowcem jest Gmina. Poręczenie obowiązuje do 2013 roku.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki zaplanowane w Rozdziale 75022 – Rady Gminy oraz 75023 – Urzędy Gminy bez w wynagrodzeń, które zostały ujęte w pozycji „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” założono 3,5% wzrost wydatków z tego tytułu do 2017 roku, a następnie stałe wydatki na podstawie 2017 roku.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz przedsięwzięcia planowane do realizacji.

W ramach przedsięwzięć obejmujących 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 zawartą umowę.

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

W 2011 roku planuje się zaciągnąć pożyczki w WFOŚiGW w kwocie 1.425.000 zł oraz kredytów w bankach komercyjnych na kwotę 5.300.000 zł. W 2012 - 2015 zaplanowano zaciągnięcie pożyczek na budowę kanalizacji na terenie Gminy. Zaplanowano spłatę tych pożyczek i kredytów do 2023 rok. Istnieje możliwość umorzenia już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek, jednak na dzień sporządzania prognozy zaplanowano pełną spłatę zadłużenia wraz z odsetkami.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

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. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy.

W kwocie zadłużenia uwzględniono umorzenie kwoty 206.274,60 pożyczki udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, na podstawie przekazanego postanowienia Rady Nadzorczej ww. funduszu oraz podpisanej umowy umorzenia pożyczki.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganim długiem oraz dochodami bieżącymi.

Dla lat 2011-2013 powyższa relacja została wyliczona w pozycjach: IX tabeli głównej i pozycjach A i B tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne.

Dla wszystkich lat objętych prognozą wyliczono wielkości wynikające z przepisów art. 169-171 tzw. „starej” ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku tj. progi 15 % dla spłaty zobowiązań oraz 60 % dla kwoty zadłużenia

Wyliczono również wskaźnik zadłużenia zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami, tj. zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku.

Przy dokonywaniu obliczeń do wieloletniej prognozy finansowej kierowano się m.in. zasadą ostrożnego planowania dochodów i wydatków budżetowych oraz możliwościami finansowymi Gminy.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Józef Piernikarz

**Uchwała Nr III/24/2010
Rady Gminy Ożarówice
z dnia 28 grudnia 2010 roku**

w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2011-2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jedn. tekst Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) Rada Gminy Ożarówice uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2011-2023 wraz z informacją relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2011 – 2023 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
- 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

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 5

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

Józef Piernikarz