

Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej

z dnia 27 stycznia 2011 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka

Na podstawie art. 226 – 229 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835 i Nr 152, poz. 1020), oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.¹) - Rada Miejska w Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2011 – 2021, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Bystrzycy Kłodzkiej do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2;
- 2) w 2011 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w łącznej wysokości nie przekraczającej kwoty 10.000.000 zł.

§ 4. Upoważnia się burmistrza do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Bystrzyca Kłodzka uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 pkt 2 uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się burmistrzowi.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2011 roku oraz podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Bystrzycy Kłodzkiej.

Przewodniczący Rady Miejskiej

/-/ mgr Andrzej Wziątek

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 1547, poz. 1241 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146 i Nr 106, poz. 675.

Uzasadnienie

Niniejsza uchwała dotyczy wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2011 – 2021. W stosunku do projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano niezbędne autopoprawek, które uzależnione były od zmian wprowadzonych w budżecie Gminy Bystrzyca Kłodzka.

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Tak więc każda zmiana dokonywana w projekcie budżetu Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka na 2011 r. w konsekwencji powoduje konieczność wprowadzenia zmian w projekcie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka. Zmiany te sprowadzają się do dokonania korekt w zakresie wartości dochodów, wydatków oraz rozchodów. Ich zagregowane wartości zostały przedstawione poniższej tabeli:

(w zł.)

L.p.	Kategoria budżetowa	Przed zmianą	Zmiana	Po Zmianie
1.	Dochody ogółem	49 405 394	+ 185 160	49 590 554
2.	Dochody bieżące	39 280 299	+ 222 336	39 502 635
3.	Dochody majątkowe	10 125 095	- 37 176	10 087 919
4.	Wydatki ogółem	47 701 030	+ 160 160	47 861 190
5.	Wydatki bieżące	36 708 217	+ 605 030	37 313 247
6.	Wydatki majątkowe	10992 813	- 444 870	10 547 943
7.	Wynik budżetu	1 704 364	+ 25 000	1 729 364
8.	Przychody	733 728	0	733 728
9.	Rozchody	2 438 092	+ 25 000	2 463 092
10	Wynik finansowy budżetu	0	0	0

Zmiany wprowadzone zarówno po stronie dochodów bieżących jak i wydatków bieżących kształtują wyniki tych dochodów w latach kolejnych tj. 2012 – 2021 zgodnie z założeniami makroekonomicznymi zatwierdzonymi przez Ministerstwo Finansów. Z kolei wartości przyjętych dochodów majątkowych są ustalane na podstawie prognozowanych kwot jakie Gmina Bystrzyca Kłodzka ma otrzymać w poszczególnych latach z tytułu realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich. Uchwałą Nr IV/45/10 Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej z dnia 30 grudnia 2010 w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2010 zostały ściągnięte środki w wysokości 1 912 179 zł. na zadania, które są przedsięwzięciami wieloletnimi, i których prace uległy przeciągnięciom w czasie. Także część zadań ujętych w Uchwale Nr IV/46/10 Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej z dnia 30 grudnia 2010 w sprawie ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają wraz z upływem roku budżetowego 2010 podlega tym refundacjom.

OBJAŚNIENIA

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Bystrzyca Kłodzka planowane dochody i wydatki budżetowe w latach 2011 – 2021 zostały ustalone wg założeń makroekonomicznych zatwierdzonych przez Ministerstwo Finansów (tabela nr 1 – Wskaźniki do WPF na lata 2012 – 2021).

Rosnąca wartość dochodów bieżących wynika z uwzględnionego scenariusza tempa wskaźnika wzrostu produktu krajowego brutto - PKB. Główne pozycje kształtujące ten rodzaj dochodów (podatki, opłaty, subwencje) są stałe i wraz ze wzrostem PKB należy uznać, że także będą proporcjonalnie wzrastały.

Z kolei przyjęta wartość dochodów majątkowych wynika z ostrożnościowego podejścia do szacowania wpływów tej kategorii.

Kwota prognozowanych wydatków bieżących (bez kwot na obsługę długu) została obliczona na podstawie wskaźnika indeksu cen towarów i usług konsumpcyjnych – CPI dla poszczególnych lat wraz z założeniem do 1% wzrostu tych wydatków.

Po obliczeniu różnicy pomiędzy ogółem dochodów i wydatkami bieżącymi budżetu w poszczególnych latach uzyskujemy kwoty środków przeznaczonych na obsługę zadłużenia finansowego gminy.

Obciążenie finansowe gminy w poszczególnych latach z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek wynika z zawartych umów kredytowych.

Również kwoty przeznaczone na obsługę długu wynikają z harmonogramów spłaty kredytów i pożyczek oraz oprocentowania przyjętego w umowach kredytowych i umowach pożyczek.

Środki pozostałe po zaspokojeniu wydatków bieżących oraz zadłużenia finansowego gminy zostały przeznaczone na zadania inwestycyjne.

Tabela nr 1. Wskaźniki do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012 – 2021

Wyszczególnienie	Jednostka	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
PKB – dynamika realna *	%	104,8	104,1	104,0	103,7	103,5	103,4	103,3	103,2	103,1	103,1
CPI – dynamika średnioroczna **	%	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,4	102,4	102,4	102,4

Źródło: www.mf.gov.pl

* zastosowano do dochodów bieżących,

** zastosowano do wydatków bieżących ogółem (bez wydatków na obsługę długu) oraz założono ewentualny wzrost tych wydatków do 1% rocznie.