

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Radków
na lata 2011 -2021

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591 z późniejszymi zmianami), art. 226 – 228, art. 230 ust. 6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1240 z późniejszymi zmianami.) -

Rada Miejska w Radkowie uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2011 - 2021 stanowiącą **załącznik nr 1** do niniejszej uchwały oraz prognozę kwoty długu i jej spłat.
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 Miasta i Gminy Radków do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
 - 2) 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
- do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Radków do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Radków uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 pkt 2 uchwały.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Radkowie


Bogumił Kuczyński

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 – 2021 Gminy Radków

1. Dochody:

Prognozowana wysokość dochodów w 2010 roku oparta jest na analizie przewidywanego wykonania w porównywalnych źródłach za 2010 rok, przy uwzględnieniu informacji: Ministra Finansów o wysokości subwencji ogólnej, Wojewody Dolnośląskiego o projektowanych na 2011 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, Dyrektora Delegatury Wojewódzkiego Krajowego Biura Wyborczego w Wałbrzychu o projektowanych na 2011 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej.

Od roku 2013 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 3,1 % w stosunku do roku poprzedniego.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz z tytułu otrzymanych dotacji majątkowych. Na rok 2011 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Gminy.

2. Wydatki:

Planowany od 2012 roku 5% wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku, związany jest z planowanymi podwyżkami pracowników placówek oświatowych Gminy Radków. Procent podwyżek jest procentem szacunkowym. W ramach w/w wydatków zaplanowano również odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe – pozycja 2.1.

Pozycja 2.2 - „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmują wynagrodzenia Burmistrza i wydatki planowane w rozdziale 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz w rozdziale 75023 - Urzędy gmin (miast na prawach powiatu) - założono 2,5% wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

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

W ramach przedsięwzięcia obejmującego programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) lub innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, zaplanowano trzy projekty realizowane w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska- Rzeczpospolita

Polska 2007- 2013.

Pierwszy „Wspieranie ruchu turystycznego na obszarze Gór Stołowych i Bumovskich Sten” realizowany w latach 2009 – 2011 o łącznych nakładach 4.261.033 zł. W roku 2011 przewiduje się wykonanie wydatków majątkowych na poziomie 885.123 zł.

Drugi „Rozszerzenie edukacyjnej, kulturalnej i społecznej współpracy Gminy Radków i Suchego Dołu” realizowany w latach 2009 – 2011 o łącznych nakładach 332.445 zł. W roku 2011 przewiduje się wykonanie wydatków bieżących na poziomie 163.821 zł.

Trzeci „Mój dom jest blisko twojego domu” realizowany w latach 2010 – 2011 o łącznych nakładach 49.750 zł. W roku 2011 przewiduje się wykonanie wydatków bieżących na poziomie 34.825,00 zł.

Wydatki bieżące na rok 2011 zaplanowano uwzględniając planowane wykonanie za 2010 rok, prognozowane dochody na 2011r. Wydatki przeznaczone są na zadania własne w kwotach wynikających z zapotrzebowań referatów Urzędu, jednostek organizacyjnych gminy i innych podmiotów, urealnionych do prognozowanych możliwości sfinansowania z dochodów gminy. Na lata następne zaplanowano 2,2% wzrostu wydatków w stosunku do roku poprzedniego.

Pozycja 6.1.1 „Odsetki i dyskonto” zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Pozycja 9 „Wydatki majątkowe” to suma wydatków majątkowych wymienionych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz wydatków, które stanowią inwestycje roczne (poz. 9.1 + poz. 9.2).

3. Przychody:

W roku 2011 w pozycji 4 „Przychody niezwiększające długu” zaplanowano spłatę przez Gminne Centrum Kultury, Sportu i Turystyki w Radkowie pożyczki udzielonej przez Gminę w roku 2010. Poza w/w spłatą w 2011 roku oraz w latach następnych nie przewiduje się innych nowych przychodów.

4. Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych rozchodów.

5. Wynik finansowy budżetu

Pozycja 11 „Wynik finansowy budżetu” jest działaniem pomiędzy pozycjami: 8 „Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych” - poz. 9 „Wydatki majątkowe” + poz. 10 „Przychody zwiększające dług (nowozaciągane kredyty, pożyczki, emitowane papiery) lub poz.1. „Dochody ogółem” - poz. 2. „Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu)” + poz. 4 „Przychody nie zwiększające dług” - poz. 6 „Obsługa długu (wydatki i rozchody)” - poz. 7 „Pozostałe rozchody (z wyłączeniem spłat długu)” - poz. 9 „Wydatki majątkowe”.

6. Przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania spłaty długu

Planowaną nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu (poz. 14).

7. Kwota długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Kwota wskazana, jako dług (poz. 12) na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłacany dług. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków, do których należy gmina.

Kwota wyłączeń kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) -liczona jak pozycja 12.

Kwotę spłat długu (poz. 13.) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętego długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany z nadwyżki budżetowej.

8. Wskaźniki zadłużenia

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. 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. max 15% z art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych i max 60% z art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych. Relacje, o których mowa powyżej wyrażone zostały w procentach i zostały wyliczone odpowiednio w pozycji 17.1 „Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych” oraz w pozycji 17.2 „Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych”.

Pozycja 17.1 to iloraz pozycji 6. „Obsługa długu (wydatki i rozchody)” i poz. 1. „Dochody ogółem” wyrażony w procentach. Natomiast pozycja 17.2 to iloraz poz. 12. „Kwota długu na koniec roku” i poz. 1. „Dochody ogółem” wyrażony w procentach.

W pozycji 17.3 „Relacja bazowa do wyliczenia Indywidualnego Limitu Zadłużenia” oblicza się dla każdego roku fragment prawej części wzoru z art. 243 ustawy, który wykazuje się jako procent. Czyli: [Dochody bieżące (poz. 1.1) – Wydatki bieżące (poz. 2) + Dochody ze sprzedaży majątku (poz. 1.3)] + „Odsetki i dyskonto” (poz. 6.1.1) podzielone przez dochody ogółem (poz. 1). Jest to wiersz „techniczny” zawierający wielkości kontrolne i informacyjne, które służą do obliczenia „prawej” części wzoru z art 243 ustawy o finansach publicznych o treści: Db (dochody bieżące) + Sm (dochody ze sprzedaży majątku) podzielone przez D (dochody ogółem

budżetu).

Pozycja 17.4 „Indywidualny limit zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w %” liczony jest jako średnia z trzech poprzednich lat z wiersza 17.3. Dla 2011 roku średnia z lat 2008, 2009 i przewidywane wykonanie na koniec roku 2010.

W pozycji 17.5 „Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009r. w %” oblicza się dla każdego roku lewą część wzoru z art 243 ustawy o finansach publicznych, który wykazywany jest jako procent. Jest to iloraz poz. 6 „Obsługa długu (wydatki i rozechody)” do poz. 1 „Dochody ogółem”.

Pozycja 17.6 „Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych” pokazuje nam czy relacja o której mowa we wzorze została spełniona. W pozycji tej porównujemy pozycje 17.5 do pozycji 17.4 . Aby relacja była spełniona pierwszy fragment wzoru (poz. 17.5) musi być mniejszy bądź równy drugiemu fragmentowi wzoru (poz. 17.4). Słowo PRAWDA oznacza zgodność relacji, natomiast FAŁSZ oznacza, że naruszone zostały przepisy art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych – sytuacja taka nie może mieć miejsca..