

ZARZĄDZENIE NR 258/2015
PREZYDENTA MIASTA BĘŁCHATOWA

z dnia 17 sierpnia 2015 r.

w sprawie określenia trybu prac i szczegółowości materiałów dotyczących aktualizacji
Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bęłchatowa na lata 2016 – 2021.

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318 i z 2014 r. poz. 379, poz. 1072), art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646 oraz z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877 i z 2015 r. poz. 238, poz. 532), zarządza się co następuje:

§ 1. Określa się tryb prac i szczegółowość materiałów dotyczących aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bęłchatowa na lata 2016 - 2021 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Założenia stanowiąc będą podstawę do opracowania aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bęłchatowa na 2016 – 2021.

§ 3. Przyjmuje się kartę przedsięwzięcia/zadania wieloletniego, określoną w załączniku Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta, dyrektorom jednostek budżetowych i instytucji kultury, dyrektorom wydziałów i koordynatorom zespołów Urzędu Miasta.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń.

Prezydent Miasta
Bęłchatowa

Mariola Czechowska

Cele sporządzania WPF.

Wieloletnia prognoza finansowa powinna przyczynić się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych. Ujęte w WPF objaśnienia przyjętych wartości powinny w jednoznaczny i wiarygodny sposób określić m.in., jakie tytuły dochodów i wydatków są ujęte w tym dokumencie oraz w jaki sposób były one prognozowane. Zaprezentowanie założeń makroekonomicznych, założeń zmian dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów oraz założeń dotyczących zaciągania zobowiązań przez JST, pokazujących dokładny opis sposobu prognozowania jest ważnym wymogiem spełnienia kryterium realistyczności prognozy. Objaśnienia powinny umożliwić analizę założeń przyjmowanych do prognozowania poszczególnych pozycji WPF. W związku z tym, objaśnienia powinny być precyzyjne i dotyczyć każdej pozycji ujętej w WPF.

Zakres materiałów informacyjnych.

Dyrektorzy jednostek organizacyjnych Miasta, dyrektorzy wydziałów i koordynatorzy zespołów Urzędu Miasta w celu aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej przedkładają następujące materiały informacyjne:

- planowane zmiany przepisów prawa lokalnego oraz przewidywane zmiany czynników mających wpływ na wielkość prognozowanych dochodów na lata 2016 - 2021 w terminie do 1 października 2015 roku, każdy w swoim zakresie
- planowane kierunki rozwoju z uwzględnieniem przewidywanych zmian czynników mających wpływ na wielkość prognozowanych wydatków na lata 2016 - 2021 w terminie do 1 października 2015 roku, każdy w swoim zakresie
- planowane wydatki majątkowe na lata 2016 - 2021 w terminie do 1 października 2015 roku.
- kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, sporządzone według wzoru określonego w załączniku Nr 2 do Zarządzenia w terminie do 1 października 2015 roku.

Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie:

- 1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z:
 - a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
 - b) umowami o partnerstwie publiczno - prywatnym;

Założenia do prognozy dochodów i wydatków budżetowych

Prognoza obejmuje lata 2016 - 2021 i zostanie przygotowana w oparciu o historyczne dane budżetowe i przyjęte założenia. Dla celów prognozy należy przyjąć następujące założenia makroekonomiczne:

Rok	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Inflacja średnioroczna	- 0,2%	1,7%	1,8%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
PKB w ujęciu realnym	0,5%	1,3%	1,7%	2,5%	3,9%	3,8%	3,7%
WIBOR 1M	1,95%	1,95%	1,95%	1,95%	1,95%	1,95%	1,95%
WIBOR 3M	1,94%	1,94%	1,94%	1,94%	1,94%	1,94%	1,94%

Dla celów dokładniejszego prognozowania przyszłych dochodów i wydatków, począwszy od roku 2016 należy przyjąć wielkości z wykonania poszczególnych dochodów i wydatków za okres trzech poprzednich lat, uwzględnić występujące trendy oraz przewidywane zmiany – wynikające z materiałów informacyjnych sporządzanych przez poszczególnych Dyrektorów i Koordynatorów.

Kwotami bazowymi do prognozy zarówno dochodów jak i wydatków będą w dużym zakresie wielkości przewidywanego wykonania planu budżetu za rok 2015.
Na kolejne lata prognozy wielkość dochodów i wydatków będzie zwiększana o wskaźnik inflacji według wyżej zamieszczonej tabeli.