

**WIELOLETNIA
PROGNOZA FINANSOWA
GMINY ŁOMIANKI
NA LATA 2012 - 2021**

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Łomiankach
z dnia**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomianki na lata 2012-2021

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 ze zmianami) w związku z 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 ze zmianami) oraz art. 169 – 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zmianami) w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, Rada Miejska w Łomiankach uchwała, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łomianki na lata 2012 – 2021, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.

Upoważnia się Burmistrza do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 część A oraz część C,
 - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności przekraczające rok budżetowy ujętych w załączniku nr 2 część B,
 - c) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności przekraczające rok budżetowy (dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów budżetowych).
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust 1 lit. c.

§ 3.

Traci moc uchwała Nr V/13/2011 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 27 stycznia 2011 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomianki na lata 2011-2021 ze zmianami.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

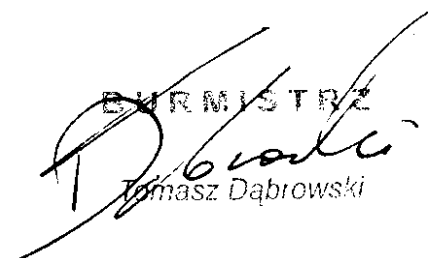
§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 r.


RADCA PRAWNY
Zofia Szumatewska

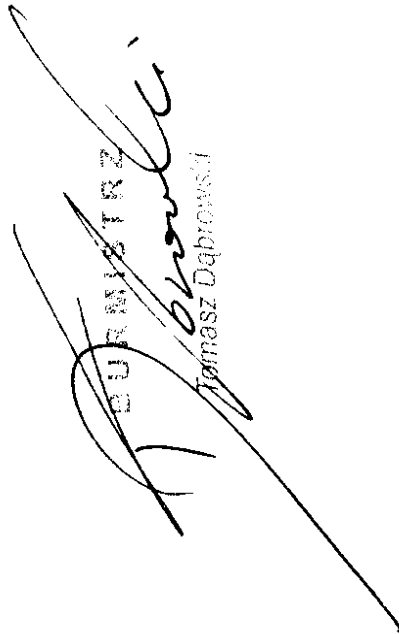
SKARBNIK

mgr Ewa Rusak

BURMISTRZ

Tomasz Dąbrowski

lp.	Wyszczególnienie	2011*	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
VI	Dług / Prognoza kwoty długu	37 507 088,09	29 601 079,09	23 695 070	16 789 061	11 883 052	7 077 043	3 171 034	2 265 025	1 359 016	453 006	0
VII	Relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 15%)	6,26%	13,57%	10,51%	x	x	x	x				x
VIII	Relacja z art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 60%)	43,44%	34,57%	27,11%	x	x	x	x				x
IX.	Obciążenia spłatami wg art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych - część wzoru w treści: OJD	0,0626	0,1357	0,1051	0,1067	0,0784	0,0593	0,0461	0,0139	0,0123	0,0113	0,0072
X.	Limit obciążeń budżetu spłatą długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami - zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych - średnia z trzech poprzednich lat	0,2306	0,1908	0,1747	0,1794	0,2154	0,2398	0,2598	0,2756	0,2908	0,3005	0,3058
XI.	Relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (poz. X minus poz. IX); nie może być ze znakiem "minus"	0,1681	0,0550	0,0696	0,0727	0,1370	0,1805	0,2136	0,2617	0,2765	0,2893	0,2967
XII.	pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	kredyty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	emisja obligacji	835 920,82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	spłata udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wolne środki	2 070 088,18	2 000 000									
nadwyżka budżetowa		0,00	5 906 009	5 906 009	6 906 009	4 906 009	4 806 009	3 906 009	906 009	906 009	906 010	453 006

*plan zgodnie z Uchwałą Budżetową na dzień 24.10.2011r.

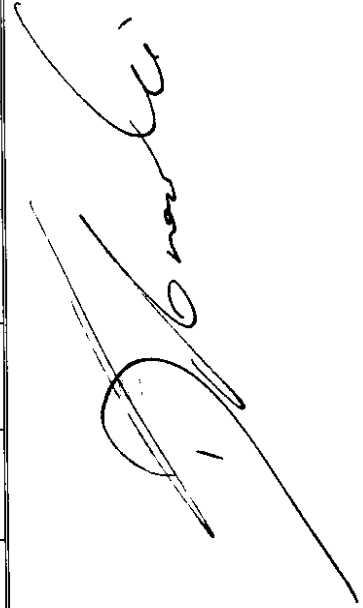
BURMISTRZ

Tomasz Dąbrowski

PROKURATOR

Tomasz Dąbrowski

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Planowane nakłady poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków / Limit zobowiązań									
						2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
I	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 upr (zapewnienie ciągłości działania jednostki)	UM	Jak w części B załącznika	2 459 718,00	288 879,00	1 415 049,00	755 790,00	0	0	0	0	0	0	0	0
II	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 upr (wydatki bieżące)														
1	Edukacja kluczem do przyszłości- wzbogacenie oferty edukacyjnej szkół z Gminy Łomianki	UM	2010-2012	3 400 129,93	2 443 101,55	957 028,38									
2	Internet szansą rozwoju Gminy Łomianki	UM	2009-2013	2 347 980,00	1 553 516,00	487 024,00	307 440,00								
3															
	Suma	X	X	5 748 109,93	3 996 617,55	1 444 052,38	307 440,00	0	0	0	0	0	0	0	0
III	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 upr (wydatki majątkowe)														
1	Zgodnie z załącznikiem 2 do uchwały część C			54 841 416,30	16 404 855,00	7 975 702,30	8 857 266,00	9 641 614,00	11 961 979,00	0	0	0	0	0	0
2				0,00											
3				0,00											
	Suma	X	X	54 841 416,30	16 404 855,00	7 975 702,30	8 857 266,00	9 641 614,00	11 961 979,00	0	0	0	0	0	0
IV	Wieloletnie poręczenia i gwarancje, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 3 upr														
1	Poręczenia KMK Sp. z o.o	UM	2011-2015	5 779 739,00	579 739,00	1 400 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Poręczenia ZWIK Sp. z o.o	UM	2011-2019	497 949,00	45 830,00	66 337,00	64 474,00	62 611,00	60 748,00	58 886,00	57 023,00	55 160,00	26 880,00	0,00	0,00
3	Poręczenie ZWIK Sp. z o.o.	UM	2012-2021	2 797 500,00	0,00	81 000,00	200 000,00	250 000,00	300 000,00	300 000,00	350 000,00	350 000,00	300 000,00	300 000,00	366 500,00
	Suma	X	X	9 075 188,00	625 569,00	1 547 337,00	1 564 474,00	1 612 611,00	1 560 748,00	358 886,00	407 023,00	405 160,00	326 880,00	300 000,00	366 500,00
	Łącznie (I + II + III+IV)	X	X	72 124 432,23	21 315 920,55	12 382 140,68	11 484 970,00	11 264 225,00	13 522 727,00	358 886,00	407 023,00	405 160,00	326 880,00	300 000,00	366 500,00

ANNA BERNIK
mgr inż. WŁADYSŁAW RUSIAK



Załącznik Nr 2 część B
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Łomiankach
z dnia

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków / Limit zobowiązań			
					2012	2013	2014	2015
Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 urp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)								
1	Opłata za telefony komórkowe	UM	2010-2012	58 860	7 380			
2	Całodobowe zimowe utrzymanie gminnych dróg, chodników, parkingów	UM	2011-2013	2 082 260	1 176 270	755 790		
3	Dowozenie uczniów niepełnosprawnych do szkół wraz z opieką	UM	2011-2012	138 598	81 399			
4	Remonty cząstkowe ulic	UM	2011-2012	180 000	150 000			
5				0				
Suma					2 459 718	1 415 049	755 790	0

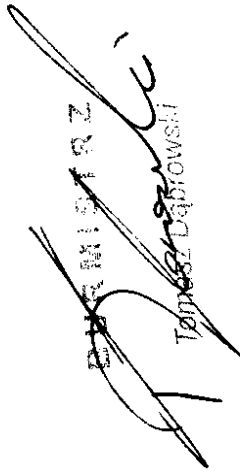
SKARBNIK
mgr Tomasz Rusak

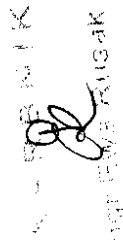
WURMISTRZ

Tomasz Łąkowski

Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 upr (wydatki majątkowe)									
Lp	Nazwa i cel przedsięwzięcia w tym: zadania	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Przewidywane wykonanie wydatków na 31.12.2011r.	Limity wydatków / Limit zobowiązań				
					2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Budowa dróg i ulic gminnych	UM	21 377 221,00	11 312 615,00	3 572 932,00	2 808 000,00	1 981 000,00	1 702 674,00	
	Budowa chodnika w ul. Kusocińskiego oraz chodnika w ul. Osiedlowej na odc. od ul. Kusocińskiego do ul. Malarskiej z dokumentacją	2007-2012	641 411,00	401 411,00	240 000,00				
	Budowa Al. Chopina	2008-2015	3 300 000,00	494 528,00	800 800,00	650 000,00	500 000,00	854 674,00	
	Przebudowa ul. Brukowej z przedłużeniem w kierunku ulicy Trenów	2009-2015	8 562 054,00	8 543 054,00	4 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	
	Budowa ul. Akacjowej	2009-2015	3 000 000,00	992 880,00	10 120,00	658 000,00	506 000,00	833 000,00	
	Przebudowa ul. Jagodowej	2009-2015	466 845,00	388 845,00	63 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	
	Budowa ul. Sasanki	2009-2012	820 430,00	40 430,00	780 000,00				
	Budowa ul. Skrzetuskiego	2009-2012	1 005 000,00	31 476,00	973 524,00				
	Budowa ul. Baonu Zośka	2009-2015	1 205 000,00	93 000,00	32 000,00	200 000,00	875 000,00	5 000,00	
	Przebudowa ul. Szczęśliwej	2009-2013	424 881,00	22 881,00	400 000,00	2 000,00			
	Budowa ul. Kiepy	2010-2013	400 000,00	84 160,00	20 840,00	295 000,00			
	Przebudowa ul. Jesionowej	2010-2013	230 000,00	143 352,00	26 648,00	60 000,00			
	Przebudowa ul. Warszawskiej na odcinku od ul. Staromiejskiej do ul. Przykuckiego w zakresie wykonania nawierzchni jezdni i chodnika wraz z odwodnieniem w Lomiankach	2010-2013	706 600,00	46 600,00	10 000,00	650 000,00			
	Przebudowa ul. Zwirów	2011-2013	375 000,00	30 000,00	152 000,00	193 000,00			
	Przebudowa ul. Pawłowskiej w zakresie wykonania chodnika i odwodnienia	2012-2014	240 000,00		60 000,00	90 000,00	90 000,00		
2	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	UM	14 700 000,00	2 599 728,00	580 658,00	1 915 000,00	1 655 614,00	7 949 000,00	
	Kompleksowa przebudowa ul. Armii Poznań	2007-2015	8 000 000,00	654 386,00	10 000,00	915 000,00	1 645 614,00	4 775 000,00	
	Kompleksowa przebudowa ul. Warszawskiej	2007-2015	6 700 000,00	1 945 342,00	570 658,00	1 000 000,00	10 000,00	3 174 000,00	
3	Informatyzacja	UM	495 037,30	14 640,00	480 397,30	0,00	0,00	0,00	
	Rozbudowa portalu e-Miasto oraz wdrożenie systemu elektronicznego obiegu dokumentów w Urzędzie Miejskim w Lomiankach w celu rozwoju e-usług dla obywateli i przystosowania gminy do procesu dalszej informatyzacji	2008-2012	495 037,30	14 640,00	480 397,30				
4	Budowa obiektów użyteczności publicznej	UM	3 000 000,00	388 063,00	40 000,00	500 000,00	500 000,00	1 571 917,00	
	Rozbudowa budynku Urzędu Miejskiego w Lomiankach wraz ze zmianą zagospodarowania nieruchomości	2008-2015	3 000 000,00	388 063,00	40 000,00	500 000,00	500 000,00	1 571 917,00	
5	Budowa obiektów ochrony przeciwpożarowej	UM	1 021 000,00	701 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	
	Rozbudowa strażnicy OSP w Lomiankach oraz wyposażenie	2009-2012	1 021 000,00	701 000,00	320 000,00				
6	Budowa i rozbudowa szkół	UM	2 997 928,00	417 928,00	2 500 000,00	80 000,00	0,00	0,00	
	Rozbudowa budynku Zespołu Szkół w Dziekanowie Leśnym	2010-2013	2 997 928,00	417 928,00	2 500 000,00	80 000,00			
7	Ogólnodostępne strefy rekreacji dla dzieci i młodzieży	UM	9 430 610,00	775 629,00	236 715,00	3 533 266,00	4 885 000,00	0,00	
	Poprawa stanu infrastruktury edukacyjno-sportowej w Szkole Podstawowej w Sadowej	2009-2013	4 020 000,00	435 753,00	100 981,00	3 483 266,00			

Lp	Nazwa i cel przedsięwzięcia w tym: zadania	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Przewidywane wykonanie wydatków na 31.12.2011r.	Limity wydatków / Limit zobowiązań			
						2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.
						7	8	9	10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Poprawa stanu infrastruktury edukacyjno-sportowej w Szkole Podstawowej w Dziekanowie Polskim- rozbudowa szkoły		2011-2014	5 000 000,00	15 000,00	50 000,00	50 000,00	4 885 000,00	
	Budowa i modernizacja placów zabaw		2009-2012	410 610,00	324 878,00	85 734,00			
8	Gospodarka wodno-ściekowa na terenie gminy	UM	2008-2015	1 440 000,00	55 612,00	5 000,00	21 000,00	620 000,00	738 388,00
	Rekultywacja jeziora Fabrycznego z rewitalizacją parku		2008 - 2015	1 440 000,00	55 612,00	5 000,00	21 000,00	620 000,00	738 388,00
9	Oświetlenie ulic placów dróg	UM	2010-2012	379 620,00	139 620,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie oświetlenia wzdłuż drogi opaskowej na odcinku od ulicy Wiklinowej do ulicy Mikołajczyka w Dziekanowie Leśnym		2010-2012	379 620,00	139 620,00	240 000,00			
	Ogółem			54 841 416,30	16 404 855,00	7 975 702,30	8 857 266,00	9 641 614,00	11 961 979,00


 TOMASZ DĄBROWSKI


 TOMASZ DĄBROWSKI

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Przedłożoną Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) Gminy Łomianki na lata 2012 – 2021 przygotowano w oparciu o aktualizację informacji Ministra Finansów pn. „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”. Przeanalizowano także budżety Gminy Łomianki za okres ostatnich 5 lat, przyjmując do analizy dochody i wydatki po wyłączeniu środków UE oraz dotacji krajowych na inwestycje. Uwzględniono zmieniające się na niekorzyść perspektywy wzrostu gospodarek, w tym polskiej. Założono, że priorytetem będzie spłata zobowiązań z lat poprzednich w sposób najmniej odczuwalny dla mieszkańców Łomianek. Przyjęto więc, że Gmina w najbliższych latach nie będzie zaciągać nowych kredytów. Wymusza to prowadzenie oszczędnej gospodarki finansowej, ale umożliwi w dalszej perspektywie ew. wnioskowanie o kolejne środki z UE, w szczególności na inwestycje.

I. Dochody

Dochody w roku bazowym 2012 określono realnie, przyjmując prawdopodobne wpływy szczegółowo opisane w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na 2012 rok.

W roku 2013 założono wzrost dochodów bieżących o 2,7% – niżej niż w informacji MF, biorąc pod uwagę obecną niepewność gospodarek w Europie. W kolejnych latach przyjęto prognozy wzrostu MF i założono wzrost dochodów bieżących w 2014 – o 3,9%, w 2015 – o 4%, w 2016 – o 3,7%, w 2017 – o 3,5%, w 2018 – o 3,4%, w 2019 – o 3,3%, w 2020 – o 3,2% i w 2021 – o 3,1%.

Przewiduje się, że w Gminie Łomianki wzrastać będą dochody z PIT oraz podatków i opłat lokalnych, w szczególności z podatku od nieruchomości. W Łomiankach trwa rozbudowa infrastruktury mieszkaniowej. Powstają nowe osiedla mieszkaniowe. Szacuje się, że wzrośnie liczba podatników i w związku z tym dochody z podatku od nieruchomości. Dochody te wrosną dodatkowo w związku z trwającą aktualizacją użytków gruntowych.

W latach 2012 i 2013 Gmina otrzyma, na podstawie zawartych już umów, środki z UE.

Prognozowany wzrost dochodów w 10-letnim okresie wyniesie ok. 34,5%, tj. znacznie mniej niż w ostatnich 5 latach - wzrost dochodów w 2011 r. w porównaniu do roku 2006 wynosi 54%.

Podstawę prognozy dochodowej stanowią dochody bieżące. Gmina nie posiada bowiem nieruchomości na sprzedaż, a niewielkie wpływy za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oszacowano na podstawie decyzji rozłożenia na raty opłat za to przekształcenie. Większe dochody majątkowe występują tylko w 2012 r. Jest to przewidywana refundacja wydatków na 2 projekty: na rozbudowę Biblioteki Publicznej i Domu Kultury (ostatnia transza po rozliczeniu projektu) oraz środki na rozbudowę portalu e-Miasto.

II. Wydatki

Założono, że wydatki będą wynikać z możliwości dochodowych po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczki (tylko w 2012 r.) i emisji obligacji oraz poręczeń dla spółek samorządowych. Zobowiązania te, jako wydatki bieżące, w sposób znaczny ograniczają możliwości inwestycyjne. Niemniej jednak po zabezpieczeniu niezbędnego minimum na wydatki bieżące, w prognozowanym okresie zakłada się stopniowy wzrost środków kierowanych na wydatki majątkowe. W roku 2013 będzie to ok. 16% wydatków

ogółem, w 2014 –18%, w 2015 – 22%, w 2016 - 24%, w 2017 – 26%, a w kolejnych latach nawet po 30%. Takie przeznaczenie wydatków umożliwi stały rozwój infrastruktury technicznej oraz umożliwi wspieranie spółek samorządowych w zakresie inwestycji służących mieszkańcom Gminy. W ramach wydatków majątkowych wskazano przedsięwzięcia, które stanowią Wieloletni Plan Inwestycyjny określony w załączniku nr 2 – część C. Jest to wykaz zadań inwestycyjnych rozpoczętych i finansowanych w latach wcześniejszych i w roku 2012, a realizowanych i finansowanych do roku 2015 (na podstawie przyjętego przez Radę Miejską Wieloletniego Planu Inwestycyjnego).

Wydatki bieżące są różnicą pomiędzy ogólnymi możliwościami wydatkowymi i założonymi wydatkami majątkowymi, przy uwzględnieniu pewnego minimum tych wydatków. Okres 2012 – 2015, tj. czas spłaty długu, to niezwykle trudny okres. Oszczędności założone w budżecie na 2012 rok muszą być kontynuowane. Stopniowe zmniejszanie dopłat do spółek samorządowych, organizowanie wspólnych przetargów, zmiany organizacyjne w jednostkach powinny spowodować, że na usługi świadczone mieszkańcom zostaną zabezpieczone niezbędne środki, co pozwoli zapewnić odpowiedni ich poziom.

W ramach wydatków bieżących pokazano:

- wydatki na obsługę długu, tj. odsetki od zaciągniętych kredytów, pożyczki i emisji obligacji na okres ich spłaty,
- wydatki związane z poręczeniem kredytu dla KMŁ oraz 2 pożyczek dla spółki ZWiK na okres spłaty przez spółki kredytu i pożyczki (załącznik nr 2 – część A),
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozowane dla urzędników Urzędu Miejskiego i pracowników wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy; na wynagrodzenia składają się: wynagrodzenia z umów o pracę, umowy zlecenia, tzw. „13 pensja”, nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne – od 2013 r. założono wzrosty o wskaźnik inflacji,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów to wydatki Rady Miejskiej i Urzędu Miejskiego, za pomocą którego Burmistrz realizuje zadania; należy zwrócić uwagę, że w ramach wydatków urzędu są wynagrodzenia wymienione wyżej – prognozowane wzrosty wydatków związanych z funkcjonowaniem organów od 2013 r. - o wskaźnik inflacji,
- przedsięwzięcia, w których uwzględniono: umowy zawarte na czas określony, których realizacja będzie obciążać budżety roku 2012 i następnych i są one niezbędne do zapewnienia ciągłości działania Gminy (załącznik nr 2 część - B) oraz programy współfinansowane ze środków UE (załącznik nr 2- część A).

I

II. Przychody

Przewiduje się, że w roku 2012 wystąpią wolne środki, natomiast na kolejne lata nie przewiduje się przychodów.

IV. Rozchody

Przewiduje się spłatę długu, zgodnie z zawartymi umowami:

- spłatę pożyczki zaciągniętej w 1996 r. na oczyszczalnię ścieków – do 2012 r.,
- spłatę 2 kredytów zaciągniętych w 2004 i 2005 r. na budowę ICDS – do 2021 r.,
- wykup obligacji wyemitowanych w latach 2009, 2010 i 2011 – do 2017 r.

W przedstawionej prognozie spłaty te systematycznie maleją i stają się coraz mniejszym obciążeniem dla budżetów.

V. Wynik budżetu

W związku z przyjętymi założeniami, wyniki budżetów będą dodatnie (nadwyżka) i zapewnią spłatę długu.

VI. Dług / Prognoza długu

Określono kwoty zobowiązań wymagalnych na koniec każdego roku budżetowego po spłacie w danym roku przewidzianych do spłaty rat lub wykupu obligacji. Kwota długu systematycznie maleje, od roku 2018 staje minimalnym obciążeniem budżetu, a na koniec 2021 r. wynosi 0.

VII – XI Wskaźniki

W wierszu VII określono relację rocznego obciążenia budżetu spłatą długu i obsługi tego długu oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z poręczeń w danym roku do dochodów ogółem. Relacja ta jest najwyższa w 2012 r., ale niższa niż ograniczenie ustawowe, które wynosi 15% (wg starej ustawy o finansach publicznych).

W wierszu VIII określono relację długu do dochodów ogółem, która nie może przekroczyć 60% (wg starej uofp). Wskaźnik ten w każdym roku jest znacznie niższy niż dopuszcza ustawa.

W wierszu IX ustalono wskaźniki wg nowej uofp, które należy określać od 2014 r. Jest to relacja rocznego długu i kosztów obsługi tego długu oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z poręczeń do dochodów ogółem. Wskaźnik ten nie może być wyższy niż średni wskaźnik z 3 ostatnich lat, ustalony w wierszu X.

W wierszu X obliczono ww. średni wskaźnik z 3 ostatnich lat, który jest relacją dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku (w Łomiankach takie dochody nie występują) i pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

W wierszu XI pokazano różnicę pomiędzy bieżącym wskaźnikiem zadłużenia i wskaźnikiem średnim z 3 ostatnich lat. W każdym roku jest on dodatni, czyli prawidłowy. Oznacza to, że przedłożona prognoza finansowa Gminy umożliwi w każdym roku prawidłową i bezpieczną konstrukcję budżetów.

Uwaga:

Dane liczbowe z 2011 roku uwzględniają wielkości planowane na dzień 24 października 2011 roku, ponieważ w tym dniu Rada Miejska podjęła uchwałę o emisji obligacji i ustaleniu budżetu w deficycie. Dane z 30.09.2011 r. nie uwzględniałyby rzeczywistej sytuacji niezbędnej do konstrukcji WPF.

mgr Ewa Busak

URMISTRZ

Tomasz Dąbrowski