

**Uchwała Nr / / 2013
Rady Miejskiej w Łomiankach
z dnia 2013 roku**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomianki na lata 2013-2021

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, 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 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, Rada Miejska w Łomiankach uchwała, co następuje:

§ 1.

Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łomianki na lata 2013 – 2021 przyjętą Uchwałą Nr XXXVIII / 219 / 2012 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 27 grudnia 2012 roku, z późniejszymi zmianami, zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2

§ 2.

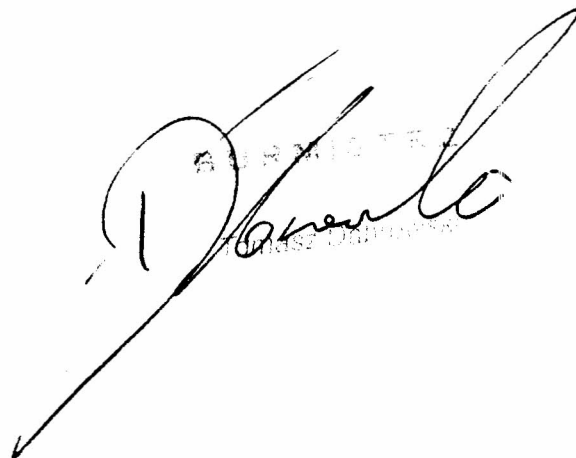
W pozostałym zakresie uchwała pozostaje bez zmian.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 4.

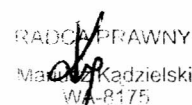
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the Mayor of Łomianki, is written over a faint, circular official stamp. The stamp contains the text 'RADA MIEJSKA W ŁOMIANKACH' and 'FUNDUSZ OBYWATELSKI'.



An official stamp of the Mayor of Łomianki, featuring a handwritten signature and the text 'BURMISTRZ ŁOMIANK'.



An official stamp of the Legal Advisor, featuring a handwritten signature and the text 'RADCA PRAWNY' and 'WA-8175'.

Typ	Wykazanie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
I	Dochody ogółem	90 242 169,78	91 857 055,00	94 607 899,00	97 444 967,00	100 368 010,00	103 378 744,00	106 477 485,00	109 669 904,00	112 959 815,00
1.1	Dochody bieżące, w tym:	89 659 044,07	91 841 607,00	94 596 856,00	97 434 761,00	100 357 804,00	103 368 538,00	106 469 595,00	109 663 682,00	112 953 593,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	46 100 000,00	47 483 000,00	49 144 905,00	50 864 976,68	52 645 250,86	54 487 834,64	56 394 908,85	58 368 730,66	60 411 636,23
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 200 000,00	1 212 000,00	1 224 120,00	1 236 361,20	1 248 724,81	1 261 212,06	1 273 824,18	1 286 562,42	1 299 428,05
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	20 442 583,00	22 486 841,30	23 161 446,54	23 856 289,94	24 571 978,63	25 309 137,99	26 068 412,13	26 850 464,50	27 655 978,43
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	13 145 671,00	14 460 238,10	14 894 045,24	15 340 866,60	15 801 092,60	16 275 125,38	16 763 379,14	17 266 280,51	17 784 268,93
1.1.4	z subwencji ogólnej	12 774 736,00	12 902 483,36	13 031 508,19	13 161 823,28	13 293 441,51	13 426 375,92	13 560 639,68	13 696 246,08	13 833 208,54
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 972 891,07	3 800 000,00	3 838 000,00	3 876 380,00	3 915 143,80	3 954 295,24	3 993 838,19	4 033 776,57	7 074 114,34
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	583 125,71	15 448,00	11 043,00	10 206,00	10 206,00	10 206,00	7 890,00	6 222,00	6 222,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	567 677,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	86 336 160,78	84 951 046,00	89 701 890,00	92 638 958,00	96 462 001,00	102 472 735,00	105 571 476,00	108 763 894,00	112 506 809,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	69 611 492,44	69 846 485,00	70 002 577,00	70 350 125,00	70 995 828,00	71 299 378,00	73 361 154,00	75 514 153,00	78 082 006,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	1 516 638,00	1 564 051,00	1 456 518,00	248 985,00	241 453,00	233 920,00	199 892,00	167 264,00	49 636,00
2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 903 308,00	1 347 850,00	1 108 047,00	812 038,00	450 133,00	143 299,00	96 649,00	51 346,00	8 317,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	1 900 308,00	1 346 350,00	1 107 047,00	812 038,00	450 133,00	143 299,00	96 649,00	51 346,00	8 317,00
2.2	Wydatki majątkowe	16 724 668,34	15 104 561,00	19 699 313,00	22 288 833,00	25 466 173,00	31 173 357,00	32 210 322,00	33 249 741,00	34 424 803,00
3	Wynik budżetu	3 906 009,00	6 906 009,00	4 906 009,00	4 806 009,00	3 906 009,00	906 009,00	906 009,00	906 010,00	453 006,00
4	Przychody budżetu	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	5 906 009,00	6 906 009,00	4 906 009,00	4 806 009,00	3 906 009,00	906 009,00	906 009,00	906 010,00	453 006,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	5 906 009,00	6 906 009,00	4 906 009,00	4 806 009,00	3 906 009,00	906 009,00	906 009,00	906 010,00	453 006,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	23 695 069,85	16 789 061,00	11 883 052,00	7 077 043,00	3 171 034,00	2 265 025,00	1 359 016,00	453 006,00	0,00
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	26,26%	18,28%	12,56%	7,26%	3,16%	2,19%	1,28%	0,41%	0,00%
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	26,26%	18,28%	12,56%	7,26%	3,16%	2,19%	1,28%	0,41%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Delekcja zobowiązania wydatków bieżących o której mowa w art. 243 ustawy	v	v	v	v	v	v	v	v	v
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	20 047 551,63	21 995 122,00	24 594 279,00	27 084 636,00	29 361 976,00	32 069 160,00	33 108 441,00	34 149 529,00	34 871 587,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	22 047 551,63	21 995 122,00	24 594 279,00	27 084 636,00	29 361 976,00	32 069 160,00	33 108 441,00	34 149 529,00	34 871 587,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	10,33%	10,69%	7,90%	6,02%	4,58%	1,24%	1,13%	1,03%	0,45%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	10,33%	10,69%	7,90%	6,02%	4,58%	1,24%	1,13%	1,03%	0,45%
9.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	10,33%	10,69%	7,90%	6,02%	4,58%	1,24%	1,13%	1,03%	0,45%
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	10,33%	10,69%	7,90%	6,02%	4,58%	1,24%	1,13%	1,03%	0,45%
9.5	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	10,33%	10,69%	7,90%	6,02%	4,58%	1,24%	1,13%	1,03%	0,45%
9.6.1	Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243)	22,22%	23,94%	26,00%	27,79%	29,25%	31,02%	31,09%	31,14%	30,87%
9.7	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	18,49%	19,14%	21,25%	24,05%	25,91%	27,68%	29,35%	30,45%	31,08%
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	18,49%	19,14%	21,25%	24,05%	25,91%	27,68%	29,35%	30,45%	31,08%
9.8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	3 906 009,00	6 906 009,00	4 906 009,00	4 806 009,00	3 906 009,00	906 009,00	906 009,00	906 010,00	453 006,00
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	3 906 009,00	6 906 009,00	4 906 009,00	4 806 009,00	3 906 009,00	906 009,00	906 009,00	906 010,00	453 006,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 895 412,00	30 042 147,00	30 793 201,00	31 563 031,00	32 352 107,00	33 160 909,00	33 989 932,00	34 839 680,00	35 710 673,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	8 510 500,00	9 143 513,00	9 372 100,00	9 606 403,00	9 846 563,00	10 092 727,00	10 345 045,00	10 603 671,00	10 868 763,00
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	7 513 504,00	7 690 919,00	12 174 395,00	8 644 386,00	7 685 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	3 348 253,00	2 245 008,00	2 210 604,00	140 208,00	140 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	4 165 251,00	5 445 911,00	9 963 791,00	8 504 178,00	7 544 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	5 239 629,48	6 180 911,00	9 963 791,00	8 504 178,00	7 544 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	828 596,00	1 604 150,00	5 535 522,00	13 784 655,00	17 921 280,00	31 173 357,00	32 210 322,00	33 249 741,00	34 424 803,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 189 442,86	19 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	1 254 436,07	67 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 083 463,15	63 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 083 463,15	63 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	567 677,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	567 677,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	567 677,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 429 767,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 083 463,15	63 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 083 463,15	63 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	302 774,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	252 731,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	252 731,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	5 906 009,00	6 906 009,00	4 906 009,00	4 806 009,00	3 906 009,00	906 009,00	906 009,00	906 010,00	453 006,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydanki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

mgr Ewa Busak

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr.....
Rady Miejskiej w Łomiankach
z dnia.....

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków									Limit zobowiązań
		2011	2012		Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				57 703 956,60	7 513 504,00	7 690 919,00	12 174 395,00	8 644 386,00	7 685 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 708 305,00
- wydatki bieżące				14 001 473,60	3 348 253,00	2 245 008,00	2 210 604,00	140 208,00	140 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 084 281,00
- wydatki majątkowe				43 702 483,00	4 165 251,00	5 445 911,00	9 963 791,00	8 504 178,00	7 544 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 624 024,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 031 877,60	1 429 767,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 767,00
- wydatki bieżące				6 031 877,60	1 429 767,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 767,00
Dziecięca akademia przyszłości-wyrównanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe w szkołach podstawowych	Urząd Miejski w Łomiankach	2012	2013	72 096,00	46 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 520,00
Edukacja kluczem do przyszłości- wzbogacenie oferty edukacyjnej szkół z Gminy Łomianki	Urząd Miejski w Łomiankach	2010	2013	3 301 501,60	219 217,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 217,20
Internet szansą rozwoju Gminy Łomianki	Urząd Miejski w Łomiankach	2009	2013	2 347 980,00	1 034 029,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 034 029,80
Twoje życie w twoich rękach-aktywna integracja w gminie Łomianki	Ośrodek Pomocy Społecznej	2012	2014	310 300,00	130 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				51 672 079,00	6 083 737,00	7 615 919,00	12 174 395,00	8 644 386,00	7 685 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 203 538,00
- wydatki bieżące				7 969 596,00	1 918 486,00	2 170 008,00	2 210 604,00	140 208,00	140 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 579 514,00
Całodobowe zimowe utrzymanie gminnych dróg, chodników, parkingów	Urząd Miejski w Łomiankach	2011	2013	2 082 260,00	755 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	755 790,00
Dowożenie uczniów niepełnosprawnych do szkół wraz z opieką w roku szkolnym 2012/2013	Urząd Miejski w Łomiankach	2012	2013	251 100,00	187 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 488,00
Finansowanie 2. etatów dzielnicowych w Komisariacie Policji w Łomiankach	Urząd Miejski w Łomiankach	2013	2017	701 040,00	140 208,00	140 208,00	140 208,00	140 208,00	140 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701 040,00
Odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców oraz obsługa punktu selektywnego zbierania odpadów	Urząd Miejski w Łomiankach	2013	2015	4 935 196,00	835 000,00	2 029 800,00	2 070 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 935 196,00
- wydatki majątkowe				43 702 483,00	4 165 251,00	5 445 911,00	9 963 791,00	8 504 178,00	7 544 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 624 024,00
Budowa Al. Chopina	Urząd Miejski w Łomiankach	2008	2017	6 000 000,00	730 000,00	250 000,00	780 000,00	2 034 674,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 164 674,00
Budowa alejek wraz z oświetleniem na cmentarzu komunalnym	Urząd Miejski w Łomiankach	2012	2014	265 000,00	36 000,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 000,00
Budowa i modernizacja placów zabaw	Urząd Miejski w Łomiankach	2009	2013	515 610,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
Budowa skrzyżowań wyniesionych: ul. Żywicznej z ul. Konwaliowa, ul. Żywicznej z ul. Długą i ul. Długiej z ul. Pionierów	Urząd Miejski w Łomiankach	2012	2015	468 204,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
Budowa ul. Akacyjnej	Urząd Miejski w Łomiankach	2009	2017	3 166 158,00	100 000,00	1 000,00	1 080 373,00	100 000,00	863 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 144 685,00
Budowa ul. Baoruń Żośka	Urząd Miejski w Łomiankach	2009	2015	1 180 000,00	50 000,00	410 000,00	628 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 088 972,00
Budowa ul. Krokusa	Urząd Miejski w Łomiankach	2012	2014	500 000,00	280 000,00	205 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485 486,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków										Limit zobowiązań
		od	do		Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021		
Budowa ulic: Przebiśniega, Zawilca, Michałowicza	Urząd Miejski w Łomiankach	2013	2017	1 400 000,00	89 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	
Kompleksowa przebudowa ul.Gościńcowej na odc.od ul.Włociańskiej do ul.Wiślanej	Urząd Miejski w Łomiankach	2010	2015	1 610 000,00	600 251,00	687 305,00	261 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549 220,00	
Kompleksowa przebudowa ul.Warszawskiej-od ul. Fabrycznej do ul. Brukowej	Urząd Miejski w Łomiankach	2007	2017	6 700 000,00	114 000,00	114 800,00	2 000 000,00	2 000 000,00	526 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 755 018,00	
Kompleksowa przebudowa ul.Wiślanej na odc.od ul.Rolniczej do ul.Brzegowej	Urząd Miejski w Łomiankach	2007	2016	4 860 000,00	1 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	790 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 791 822,00	
Koncepcja zagospodarowania działki nr 78/3 z przeznaczeniem na ogród jordanowski	Urząd Miejski w Łomiankach	2013	2015	70 000,00	10 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	
Poprawa stanu infrastruktury edukacyjno-sportowej w Szkole Podstawowej w Dziekanowie Polskim- rozbudowa szkoły	Urząd Miejski w Łomiankach	2011	2017	5 000 000,00	1 000,00	120 000,00	150 000,00	1 200 000,00	3 513 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 984 363,00	
Poprawa stanu infrastruktury edukacyjno-sportowej w Szkole Podstawowej w Sadowej	Urząd Miejski w Łomiankach	2009	2017	4 020 000,00	401 000,00	350 000,00	800 000,00	1 578 682,00	461 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 590 682,00	
Przebudowa ul. Długiej	Urząd Miejski w Łomiankach	2013	2017	1 700 000,00	100 000,00	100 000,00	400 000,00	400 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	
Przebudowa ul. Pawłowskiej w zakresie wykonania chodnika i odwodnienia	Urząd Miejski w Łomiankach	2012	2014	240 000,00	130 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	
Przebudowa ul. Pogodnej w celu udrożnienia komunikacji w sołectwie Dziekanów Leśny	Urząd Miejski w Łomiankach	2012	2014	50 000,00	1 000,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	
Przebudowa ul. Sierakowskiej na odcinku od ul. Irysa do ul. Zachodniej wraz z wykonaniem odwodnienia skrzyżowania ul. Sierakowskiej z ul. Irysa	Urząd Miejski w Łomiankach	2012	2014	300 000,00	100 000,00	180 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 320,00	
Przebudowa ul. Warszawskiej na odcinku od ul. Staromiejskiej do ul.Przyłuskiego w zakresie wykonania nawierzchni jezdni i chodnika wraz z odwodnieniem w Łomiankach	Urząd Miejski w Łomiankach	2010	2013	706 600,00	669 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 000,00	
Przebudowa ul.Szkolnej	Urząd Miejski w Łomiankach	2010	2013	221 898,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	
Rekultywacja jeziora Fabrycznego z rewitalizacją parku	Urząd Miejski w Łomiankach	2008	2015	1 440 000,00	1 000,00	100 000,00	1 282 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 383 782,00	
Rozbudowa budynku Zespołu Szkół w Dziekanowie Leśnym	Urząd Miejski w Łomiankach	2010	2013	3 289 013,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	


 mgr Elżbieta Kusiak

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Przedłożoną zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) Gminy Łomianki na lata 2013 – 2021 przygotowano wg wzoru, który stanowi załącznik nr 1 i nr 2 do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Rozporządzenie weszło w życie z dniem 1 lutego 2013 r. Zgodnie z ustawą z dnia 24 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, do dnia 31 marca jednostki samorządu terytorialnego powinny dostosować WPF do ustalonego przez Ministerstwo Finansów wzoru.

W związku z powyższym przekształca się przyjętą uchwałę Nr XL/241/2013 Rady Miejskiej z dnia 26 lutego 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomianki na lata 2013-2021 wg wzoru obowiązującego. W uchwale tej, w wyniku przyjęcia 2 uchwał zmieniających, wzrosły dochody i wydatki w porównaniu z pierwotną uchwałą o WPF.

Nie zmienia się założeń przyjętych do opracowania pierwotnej uchwały w sprawie WPF Gminy Łomianki na lata 2013-2021. Prognozę opracowano w oparciu o zweryfikowaną (w związku z utrzymującymi się trudnościami gospodarczymi) prognozę zawartą w 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. WPF to plan kroczący, w każdym roku jest modyfikowany w zależności od zmieniających się warunków gospodarczych i możliwości Gminy.

Załącznik nr 1

1. Dochody ogółem

Dochody bieżące

Dochody w roku bazowym 2013 określono realnie, przyjmując prawdopodobne wpływy szczegółowo opisane w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na 2013 rok i uchwał zmieniających uchwałę budżetową. Dochody te wzrastają wobec wykonania 2012 r. w sposób znaczący - o 4,6%. Związane jest to głównie z wprowadzeniem nowych wpływów z opłat za odbiór odpadów oraz zwiększeniem dochodów z podatku od nieruchomości od nowych podatników (3 centra handlowe).

Biorąc pod uwagę coraz mniej optymistyczne informacje z rynków gospodarczych i informacje MF, założono, że w końcu 2013 r. lub w 2014 r. może nastąpić w gospodarce odbicie. W związku z tym w 2014 r. zaplanowano prawdopodobne dochody, które wzrastają wobec 2013 r. zaledwie o 1,8%, a dochody bieżące – o 2,4%. W następnych latach, od 2015 roku, dochody te wzrastają o 3% w każdym roku. Kwoty dochodów, w tym dochodów bieżących, nie ulegają zmianie od 2014 r. w porównaniu z pierwotną uchwałą o WPF.

Na wzrost dochodów, w szczególności dochodów bieżących, składają się następujące źródła wpływów.

Dochody z udziałów we wpływach z PIT - w 2014 r. zakłada się wzrost tych dochodów o 3%, co wynika z przewidywanego wzrostu liczby mieszkańców (rozbudowa infrastruktury mieszkaniowej) oraz z danych historycznych. W następnych wzrosty wynoszą 3,5%, co wynika z przewidywanego powrotu do wzrostu gospodarczego polskiej gospodarki i stałego rozwoju Łomianek.

Dochody z udziałów we wpływach z CIT to dochód, który w Gminie ustabilizował się na przestrzeni ostatnich lat na stałym poziomie 1.000.000 zł – 1.400.000 zł. W związku z tym wzrost tych dochodów zaplanowano na poziomie 1% w każdym roku od 2014 r.

Dochody z podatków i opłat to znaczące źródło dochodów budżetu Gminy, w tym najwyższą wagę w podatkach stanowi podatek od nieruchomości. Założono jednakową prognozę ich wzrostu. W związku ze spodziewanym zakończeniem rozbudowy centrum handlowego AUCHAN oraz trwającą aktualizacją użytków gruntowych, zakłada się, że wpływy z podatku od nieruchomości w 2014 r. wzrosną o 10% (w 2013 wzrosły o 15%). W następnych latach przewiduje się wzrost tych dochodów o 3%. Symulacja ta oparta jest na spodziewanym wzroście liczby podatników i powierzchni opodatkowanej oraz nieznacznych wzrostach stawek podatków (na poziomie wskaźnika inflacji 2,5%).

Analogiczne wzrosty zaplanowano dla wszystkich dochodów z podatków i opłat. Dodatkowo, w ramach dochodów z podatków i opłat, w 2014 r. wzrosną dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (w 2013 r. opłaty będą wnoszone przez 6 miesięcy, w 2014 r. – przez 12 miesięcy), co sprawia, że wzrost o 10% jest realistyczny. W kolejnych latach założono wzrost o 3% - jw.

Subwencja ogólna - Gmina Łomianki otrzymuje tylko subwencję oświatową. W związku z brakiem przewidywań dot. wynagrodzeń dla pracowników oświaty zaplanowano zaledwie 1% wzrostu wpływów z tego tytułu. Zapowiadane zmiany w zakresie opieki przedszkolnej mogą skutkować wzrostem kwoty subwencji, ale jest to trudne do prognozowania. Przyjęto więc realistyczny niski wzrost, związany głównie ze stałym wzrostem liczby dzieci.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące to dotacje z UE, dotacje na zadania zlecone oraz dotacje i środki od innych samorządów. Wg aktualnie zawartych umów, w 2014 r. wpływy ze środków UE będą niewielkie. Od roku 2015 nie planowano środków z tych dotacji, jakkolwiek Gmina z pewnością o takie środki będzie występowała. Od 2015 r. ujęto więc tylko środki kierowane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i z budżetów innych samorządów na realizację zadań bieżących powtarzalnych. Ich wzrost założono na poziomie 1%, ponieważ na przestrzeni kilku lat są to środki na porównywalnym poziomie.

Dochody majątkowe

Podstawę prognozy dochodowej stanowią dochody bieżące. Gmina nie posiada bowiem wielu nieruchomości na sprzedaż. Przy obecnej koniunkturze gospodarczej nie planowano wpływów ze sprzedaży majątku, co nie znaczy, że nie wystąpią one w trakcie roku budżetowego. Niewielkie, zaplanowane dochody majątkowe dotyczą przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności i oszacowano je na podstawie decyzji rozłożenia na raty opłat za to przekształcenie.

Prognozowany wzrost dochodów ogółem w latach 2013 - 2021 wyniesie ok. 25,2%, tj. znacznie mniej niż w ostatnich 5 latach. Dochody wykonane w 2011 r. były wyższe o 52,6% od dochodów wykonanych w 2006 r. Założone wzrosty dochodów są więc wysoce realistyczne.

2. Wydatki ogółem

Założono, że wydatki będą wynikać z możliwości dochodowych po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu kredytów 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.

Wydatki bieżące stanowią różnicę pomiędzy ogólnymi możliwościami wydatkowymi i założonymi wydatkami majątkowymi, przy uwzględnieniu pewnego minimum tych wydatków. Okres 2013 – 2021 to czas spłaty długu, w szczególności lata 2013 – 2017 to trudny okres, gdzie kwoty spłat są znaczące. Oszczędne gospodarowanie środkami publicznymi musi 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 związane z poręczeniem kredytu dla KMŁ oraz pożyczek dla spółki ZWiK, zgodnie z okresem spłaty przez spółki kredytu i pożyczek,
- wydatki na obsługę długu, tj. kwotę zaplanowaną na odsetki i koszty od zaciągniętych kredytów i emisji obligacji na okres ich spłaty, w tym:
- wydatki zaplanowane na odsetki od zaciągniętych kredytów i emisji obligacji na okres ich spłaty.

Wydatki majątkowe

W roku 2014 na wydatki majątkowe zarezerwowano 17,8% wydatków ogółem, w 2015 – 22%, w 2016 - 24%, w 2017 – 26,4%, a w kolejnych latach po ok. 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 do WPF pn. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich.

Jest to wykaz zadań inwestycyjnych rozpoczętych i finansowanych w latach wcześniejszych i w roku 2013, a realizowanych i finansowanych do roku 2015 (na podstawie przyjętego przez Radę Miejską Wieloletniego Planu Inwestycyjnego) oraz do roku 2017, tj. do ich przewidywanego zakończenia.

3. Wynik budżetu

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

4. Przychody budżetu

Przewiduje się, że w roku 2013 wystąpią wolne środki (wiersz 4.2), natomiast na kolejne lata nie przewiduje się przychodów.

5. Rozchody

Przewiduje się spłatę długu, zgodnie z zawartymi umowami:

- 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.

6. Kwota długu

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

6.2 i 6.3 Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r. (zadłużenie ogółem nie może przekroczyć 60% dochodów) ustalony został, wg przedłożonej

prognozy, na niskim i bezpiecznym poziomie – max 26,26% w 2013 r. Gmina nie ma wyłączeń, ponieważ nie zaciągano długu na projekty współfinansowane ze środków UE ani nie posiada SPZOZ).

8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

8.1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi

To tzw. nadwyżka operacyjna. Wynik ten w każdym roku jest dodatni - wydatki bieżące są znacznie niższe niż dochody bieżące i nadwyżka ta jest kierowana na wydatki majątkowe i ew. spłatę długu.

8.1. Różnica między dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt. 4.1 i wolne środki określone w pkt. 4.2 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt. 2.1.2

Różnica w 2013 r. jest jeszcze większa niż w pkt. 8.1, ponieważ powiększają ją wolne środki zaplanowane w budżecie na 2013 r. w kwocie 2.000.000 zł.

9. Wskaźniki spłaty zobowiązań

W związku z brakiem wyłączeń wskaźniki w wierszach 9.1 – 9.4 oraz 9.6 są takie same. Jest to relacja rocznego obciążenia budżetu spłatą długu i obsługi tego długu oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z poręczeń do dochodów ogółem w każdym roku budżetowym (wg starej ufp). W każdym roku objętym prognozą wskaźnik jest znacznie niższy niż max określony na poziomie 15%.

9.6.1 Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243)

To wskaźnik liczony dla każdego roku budżetowego wg wzoru:
(dochody bieżące (+) dochody ze sprzedaży majątku (-) wydatki bieżące) dzielone przez dochody ogółem.

9.7. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy

Jest to średni wskaźnik z 3 ostatnich lat, liczony wg ww. wzoru.

Dla 2012 roku przyjmuje się planowane wielkości na dzień 30.09.2012 r., a dla lat poprzednich wykonanie na 31.12.

9.7.1. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy

Jest to wskaźnik jw., z tym, że dla roku poprzedzającego rok budżetowy wprowadza się dane dotyczące wykonania ze sprawozdania Rb. Oznacza to, że wskaźnik ten zmieni się po zamknięciu roku i będzie pokazywał faktyczny maksymalny wskaźnik zadłużenia.

9.8. Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, obliczonego oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy

9.8.1. Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, obliczonego oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy

W 9.8 i 9.8.1 jest komunikat, że relacje wskazane w prognozie spełniają wymogi ustawowe.

10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej

Określone nadwyżki budżetów w latach 2014-2021 są na poziomie rozchodów budżetu i są przeznaczone na spłaty zadłużenia, tj. wiersz 10.1. Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Zgodnie z ww. zapisami pokazano następujące dane planistyczne:

11.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 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 2015 r. założono wzrosty o przewidywany wskaźnik inflacji 2,5%, w 2014 r. wzrost jest wyższy z uwagi na zmniejszenie, na wniosek radnych zgłoszony na sesji, wynagrodzeń w urzędzie w 2013 r.,

11.2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst., tj. 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 2015 r. - o ww. wskaźnik inflacji, w 2014 r. – jw.,

11.3 Wydatki objęte limitem art. 226, ust. 3 ustawy, z tego:

11.3.1 bieżące,

11.3.2 majątkowe

to wydatki na przedsięwzięcia, tym: bieżące i majątkowe, wyszczególnione w wykazie przedsięwzięć –załącznik nr 2.

11.4. Wydatki inwestycyjne kontynuowane

Wykazano kwoty przeznaczone w poszczególnych latach na inwestycje rozpoczęte co najmniej w poprzednim roku. Są to wydatki wynikające z wykazu przedsięwzięć oraz dla 2014 r. z zadań rozpoczętych w 2013 r. i kończonych w 2014. r.

11.5. Nowe wydatki inwestycyjne

Wykazano kwoty przeznaczone na nowo rozpoczynane inwestycje. Wynikają one z możliwości finansowych dla danego roku budżetowego. Wyliczono je poprzez odjęcie od wydatków majątkowych ogółem (wiersz 2.2) wydatki na inwestycje kontynuowane (wiersz 11.4), wydatki majątkowe w formie dotacji (wiersz 11.6) oraz wydatki na kapitał zakładowy spółek samorządowych (zgodnie z uchwałami Rady Miejskiej).

11.6. Wydatki majątkowe w formie dotacji

Są to kwoty przeznaczone na realizację zawartych już umów. W 2013 r. dotyczą dotacji zabezpieczonych w budżecie (po zmianach). Natomiast w 2014 r. dotyczą tylko 2 umów zawartych z Biurem Geodety Województwa Mazowieckiego na realizację 2 projektów współfinansowanych ze środków UE.

12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Wykazano środki otrzymane i wydatkowane na realizację w 2013 r. 5 projektów współfinansowanych ze środków UE (zgodnie z uchwałą budżetową), natomiast w 2014 r. – 1 projektu. Są one zgodne z zawartymi umowami i aneksami do umów.

W wierszach 12.1 pokazano dochody bieżące zaplanowane do uzyskania, zgodnie z zawartymi umowami, na realizację programów współfinansowanych ze środków UE. Są to środki z budżetu UE i budżetu państwa.

W wierszu 12.1.1 pokazano dochody bieżące z UE i takie same kwoty pokazano w wierszu 12.1.1.1, co oznacza, że wykazane kwoty są zgodne z zawartymi umowami.

W wierszach 12.2 pokazano dochody majątkowe zaplanowane do uzyskania, zgodnie z zawartymi umowami, na realizację programów współfinansowanych ze środków UE. Są to środki z budżetu UE, więc takie same kwoty występują w wierszu 12.2.1 oraz w wierszu 12.2.1.1 (kwoty są zgodne z zawartymi umowami).

W wierszu 12.3 pokazano wydatki bieżące zaplanowane na realizację programów współfinansowanych ze środków UE.

W wierszu 12.3.1 pokazano wydatki bieżące sfinansowane środkami z budżetu UE i takie same wielkości są w wierszu 12.3.2 (zgodnie z zawartymi umowami).

W wierszu 12.4 pokazano wydatki majątkowe zaplanowane na realizację programów współfinansowanych ze środków UE.

W wierszu 12.4.1 pokazano wydatki majątkowe sfinansowane środkami z budżetu UE i takie same wielkości są w wierszu 12.4.2 (zgodnie z zawartymi umowami).

14. Dane uzupełniające o długi i jego spłacie

W wierszu 14.1 pokazano kwoty rat spłat kapitałowych oraz wykupu obligacji w latach 2013-2021, które są równe kwotom wykazanym w wierszach 5 i 5.1, ponieważ wszystkie przewidziane do spłaty zobowiązania dotyczą zobowiązań już zaciągniętych.

Załącznik nr 2

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich wg nowego wzoru nie obejmuje poręczeń i gwarancji, jako przedsięwzięć wieloletnich (informacje te występują w załączniku nr 1). Ponadto umowy, które w dotychczasowym dokumencie były nazwane „umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok” przenosi się do nowego wzoru załącznika nr 2 do wiersza pod nazwą „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2)”.

Pozostałe dane z obowiązującego WPF z załącznika nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF” nie zmieniają się i wstawia się je do nowego załącznika nr 2 pn. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich” w sposób następujący.

1. W pierwszym wierszu pokazano wszystkie wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.
2. W następnym wierszu pokazano wydatki na projekty realizowane z udziałem środków z budżetu UE, z podziałem na wydatki bieżące (z wyszczególnieniem na poszczególne programy) oraz wydatki majątkowe (obecnie – brak).
3. Następny wiersz dotyczy projektów realizowanych w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego i Gminy Łomianki nie dotyczy.
4. Kolejny wiersz dotyczy wydatków na programy wieloletnie pozostałe w podziale na wydatki bieżące oraz majątkowe.
 - 4.1. W wydatkach bieżących wymienia się programy wieloletnie, których realizacja rozpoczyna się w 2013 r. i trwa co najmniej 3 lata oraz te, które były wstawione do WPF i nie stanowią umów dotyczących ciągłości działania (ich brak w wykazie uniemożliwiłby zawarcie umów na ich realizację przekraczających rok budżetowy).
 - 4.2. W wydatkach majątkowych wymienia się zadania inwestycyjne wieloletnie nowe i kontynuowane. Wykaz ten nie uległ zmianie i jest on ustalony wg kolejności alfabetycznej.

mgr Ewa Busch