

Zarządzenie Nr RAG.0050.157.2014
Burmistrza Łomianek
z dnia 31 grudnia 2014 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomianki na lata 2014-2021

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 232, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr LVI / 321 / 2013 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomianki na lata 2014 – 2021 ze zmianami, zmienia się Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łomianki na lata 2014 – 2021,

§ 2.

W pozostałym zakresie Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łomianki na lata 2014-2021 pozostaje bez zmian.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ
Tomasz Dąbrowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łomianki na lata 2014-2021

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Dochody ogółem	97 887 512,10	96 530 108,01	99 328 323,90	102 208 549,32	105 172 301,27	108 219 686,04	111 356 160,12	114 585 308,33
1.1	Dochody bieżące	97 677 215,34	96 519 065,01	99 318 117,90	102 198 343,32	105 162 095,27	108 211 796,04	111 349 938,12	114 579 086,33
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	49 000 000,00	49 440 000,00	50 923 200,00	52 450 896,00	54 024 422,88	55 645 155,57	57 314 510,23	59 033 945,54
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 000 000,00	1 717 000,00	1 734 170,00	1 751 511,70	1 769 026,82	1 786 717,09	1 804 584,26	1 822 630,10
1.1.3	podatki i opłaty	22 222 094,00	21 944 190,15	22 492 794,90	23 055 114,78	23 631 492,65	24 222 279,96	24 827 836,96	25 448 532,88
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	13 817 315,00	14 080 747,88	14 432 766,57	14 793 585,74	15 163 425,38	15 542 511,01	15 931 073,79	16 329 350,63
1.1.4	z subwencji ogólnej	14 105 853,00	13 631 077,16	13 767 387,93	13 905 061,81	14 044 112,43	14 184 553,55	14 326 399,09	14 469 663,08
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 032 867,76	5 035 334,80	5 085 688,15	5 136 545,03	5 187 910,48	5 239 789,58	5 292 187,48	5 345 109,36
1.2	Dochody majątkowe, w tym	210 296,76	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	8 811,00	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	130 985,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	94 063 287,32	91 624 098,77	94 522 314,66	98 302 540,08	104 266 292,03	107 313 676,80	110 450 150,88	114 132 303,64
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	78 216 119,62	71 924 785,77	72 233 481,66	72 836 367,08	73 092 935,03	75 103 354,80	77 200 409,88	79 707 500,64
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	299 377,00	3 188 990,00	3 022 520,00	2 945 759,00	3 856 014,00	3 718 139,00	3 581 665,00	3 360 191,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	801 500,00	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, w tym:	800 000,00	1 107 047,00	812 038,00	450 133,00	143 299,00	96 649,00	51 346,00	8 317,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	15 847 167,70	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	3 438 075,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	3 438 224,78	4 906 009,24	4 806 009,24	3 906 009,24	906 009,24	906 009,24	906 009,24	453 004,69
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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	3 438 075,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	6 906 009,24	4 906 009,24	4 806 009,24	3 906 009,24	906 009,24	906 009,24	906 009,24	453 004,69
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	6 906 009,24	4 906 009,24	4 806 009,24	3 906 009,24	906 009,24	906 009,24	906 009,24	453 004,69
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	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 ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	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
6	Kwota długu	16 789 060,13	11 883 050,89	7 077 041,65	3 171 032,41	2 265 023,17	1 359 013,93	453 004,69	0,00
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
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	19 461 095,72	24 594 279,24	27 084 636,24	29 361 976,24	32 069 160,24	33 108 441,24	34 149 528,24	34 871 585,69
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	22 899 171,18	24 594 279,24	27 084 636,24	29 361 976,24	32 069 160,24	33 108 441,24	34 149 528,24	34 871 585,69

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
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
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
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
13.4	Wydatki 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
13.5	Wydatki 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
13.6	Wydatki 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
13.7	Wydatki 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
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	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	6 906 009,24	4 906 009,24	4 806 009,24	3 906 009,24	906 009,24	906 009,24	906 009,24	453 004,69
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
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	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
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	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
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
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x

SKARBNIK
mgr Hanna Dąbrowska

BURMISTRZ
Tomasz Dąbrowski

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Przedłożone zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) Gminy Łomianki na lata 2014-2021 związane są:

- ze zmianami w budżecie dokonanymi Uchwałą Nr III/12/2014 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 18 grudnia 2014 roku, Zarządzeniem Burmistrza Nr RAG.0050.127.2014 z dnia 16 października 2014 roku, Zarządzeniem Burmistrza Nr RAG.0050.130.2014 z dnia 24 października 2014 roku, Zarządzeniem Burmistrza Nr RAG.0050.134.2014 z dnia 6 listopada 2014 roku, Zarządzeniem Burmistrza Nr RAG.0050.140.2014 z dnia 24 listopada 2014 roku, Zarządzeniem Burmistrza Nr RAG.0050.145.2014 z dnia 28 listopada 2014 roku, Zarządzeniem Burmistrza Nr RAG.0050.147.2014 z dnia 4 grudnia 2014 roku, Zarządzeniem Burmistrza Nr RAG.0050.153.2014 z dnia 19 grudnia 2014 roku, które nie powodowały obowiązku zmiany WPF, ale zmieniły niektóre występujące w niej informacje (wobec ostatniej uchwały w sprawie WPF),

- ze zmianami w budżecie dokonanymi Zarządzeniem Burmistrza Nr RAG.0050.156.2014 z dnia 31 grudnia 2014 roku, w związku z otrzymaną informacją Ministra Finansów w sprawie przyznania dla Gminy Łomianki środków z podziału rezerwy subwencji ogólnej w 2014 r. w kwocie 356.291 zł i zwiększeniem tym samym planu dochodów budżetu na dzień 31.12.2014 r.

Zwiększa się więc plan dochodów ogółem do kwoty 97.887.512,10 zł, w tym: dochodów bieżących. Plan wydatków budżetu pozostaje bez zmian (wobec ostatniego zarządzenia) i stanowi kwotę 94.063.287,32 zł. Ulega więc zmianie wynik budżetu, tj. zwiększa się nadwyżka budżetu, która po wprowadzonych zmianach ustalona zostaje w kwocie 3.824.224,78 zł. W ramach kwoty nadwyżki 3.467.933,78 zł przeznacza się na sfinansowanie rozchodów (zgodnie z wcześniejszymi uchwałami organu stanowiącego).

Nie zmieniają się założenia przyjęte w WPF.

Wprowadza się następujące zmiany:

Załącznik nr 1

1. Dochody ogółem

Zwiększają się dochody ogółem w 2014 r. (wiersz 1) do kwoty 97.887.512,10 zł, z tego: dochody bieżące (wiersz 1.1), w tym: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (wiersz 1.1.1), podatki i opłaty (wiersz 1.1.3), z subwencji ogólnej (wiersz 1.1.4.) oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (wiersz 1.1.5).

2. Wydatki ogółem

Zwiększają się wydatki ogółem w 2014 r. (wiersz 2) do kwoty 94.063.287,32 zł, z tego wydatki bieżące (wiersz 2.1). Zmniejszają się natomiast, w ramach wydatków bieżących, wydatki na poręczenia i gwarancje (wiersz 2.1.1).

Zmniejszają się wydatki majątkowe (wiersz 2.2).

3. Wynik budżetu

Zwiększa się nadwyżka budżetu w 2014 r. (wiersz 3) o 356.291 zł (tj. o kwotę przyznanych dla Gminy Łomianki środków z podziału rezerwy subwencji ogólnej) do kwoty 3.824.224,78 zł.

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

8.1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi

Zmniejsza się tzw. nadwyżka operacyjna w 2014 r., ponieważ wydatki bieżące zwiększają się o znacznie wyższą kwotę niż dochody bieżące. Wynik jest dodatni (wiersz 8.1 i 8.2) - wydatki bieżące są znacznie niższe niż dochody bieżące i nadwyżka ta jest kierowana na wydatki majątkowe i spłatę długu.

9. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Poprawiają się (zmniejszają) wskaźniki rocznych spłat zobowiązań w roku 2014 w wierszach 9.1, 9.2, 9.4 (o 0,41%). Wskaźniki te są niskie – w okresie prognozy wszystkie poniżej 10%.

Nieznacznie zmniejsza się wskaźnik jednoroczny w 2014 r. – o 0,48% (wiersz 9.5) i nieznacznie zmniejszają się wskaźniki dopuszczalne w latach 2015-2017 o 0,16 (wiersze 9.6 i 9.6.1), co nie ma wpływu na możliwość spłaty zadłużenia Gminy. Wszystkie wskaźniki dopuszczalne w latach 2014 – 2021 są około i powyżej 20%, a obciążenie roczne Gminy spłatą zobowiązań, w tym czasie, nie przekracza 10%.

W związku z powyższym wszystkie wskaźniki spełniają wymogi ustawowe (wiersze 9.7 i 9.7.1).

10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej

W związku ze zwiększeniem dochodów budżetu w 2014r. zwiększa się nadwyżka o 356.291 zł do kwoty 3.824.224,78 zł.

11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

1. Zwiększają się w 2014 r. wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wiersz 11.1).
2. Zwiększają się wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst (wiersz 11.2).
3. Zmniejszają się w 2014 r. wydatki inwestycyjne kontynuowane (wiersz 11.4).
4. Zmniejszają się w 2014 r. nowe wydatki inwestycyjne (wiersz 11.5).
5. Zmniejszają się w 2014 r. wydatki majątkowe w formie dotacji (wiersz 11.6).

SKARBNIK

mgr Hanna Dąbrowska

BURMISTRZ

Tomasz Dąbrowski