

Zarządzenie Nr 40/Fn/2010
Burmistrza Miasta Podkowy Lesnej
z dnia 12 listopada 2010 r.

w sprawie zatwierdzenia wieloletniej prognozy finansowej
Miasta Podkowy Lesnej

Na podstawie art. 230, ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.
o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240)
Burmistrz Miasta Podkowy Lesnej zarządza, co następuje:

§ 1

Ustala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2011 – 2025.

§ 2

Przygotowaną wieloletnią prognozę finansową,
stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia, przedstawiać
Regionalnej Izbie Obrachunkowej i Radzie Miasta Podkowy Lesnej.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ MIASTA
Podkowy Lesnej
[Signature]
Andrzej Koscielny

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) Rada Miasta Podkowy Leśnej uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2011 – 2025 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
 2. z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty upływa w roku następnym
- do wysokości określonej w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w roku budżetowym 2011.
2. Ogłasza się ją w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego.

Uchwała Nr
Rady Miasta Podkowy Leśnej
z dnia

Ip.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
		4 570 760	1 432 076	659 432	639 342	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Va	Finansowanie deficytu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	pożyczki	2 500 000	1 432 076	659 432	639 342	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	kredyty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	pożyczki/kredyty wyprzedzające	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	spółki udziałowców pożyczek	2 070 760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0	0	0	0	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 020 658	
	wolne środki	0	0	0	0	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	0	
Vb	Przeznaczenie nadwyżki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	spłata zadłużonego długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	udzielenie pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VI	Prognoza kwoty długu	9 000 000	10 432 076	11 091 508	11 730 850	10 610 192	9 489 534	8 368 876	7 248 218	6 127 560	5 006 902	3 886 244	2 765 686	1 644 928	624 270	0	
VII	Relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 15%)z pożyczkami wyprzedzającymi	1,99%	6,51%	6,96%	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	
VIII	Relacja z art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 60%)z pożyczkami wyprzedzającymi	47,02%	55,07%	56,48%	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	
IX	Obciążenia spłatami wg art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych - część wzoru w treści: (R + O)PD	0,0199	0,0551	0,0698	0,0746	0,0789	0,0741	0,0695	0,0651	0,0609	0,0569	0,0530	0,0484	0,0459	0,0390	0	
X	Limit obciążen 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	0,1141	0,1066	0,1068	0,0464	0,0559	0,0723	0,0892	0,1061	0,1229	0,1393	0,1554	0,1712	0,1866	0,2017	0	
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 za znakiem "minus"	X	X	X	-0,0282	-0,0230	-0,0018	0,0197	0,0410	0,0620	0,0824	0,1024	0,1218	0,1408	0,1628	0	
XII	Sposób sfinansowania długu	dług do spłaty w danym roku															
		0	567 924	640 568	960 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 120 658	1 020 658
		dług spłacany z nadwyżki budżetowej, nadwyżki z lat poprzednich, spłacanych pożyczek i wolnych środków (promiślejonych o pożyczki do udzielenia)															
		0	567 924	840 568	960 658	0	1 120 658	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		dług spłacany nowozaciągniętym długiem															
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

* wg Planu budżetu 2010 -skorygowanego wykonaniem budżetu za trzy kwarty 2010

BURMISTRZ MIASTA
Podkowią Leśnej
 ul. Akacjowa 39/41
 05-807 PODKOWA LEŚNA

lp.	Wykazanie	Wykazanie kontrolne / informacyjne														
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
A.	Limit obciążenia budżetu spłata długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami-średnio z trzech lat	0,1012	0,0383	0,0129	0,0464	0,0559	0,0723	0,0892	0,1061	0,1229	0,1393	0,1554	0,1712	0,1866	0,2017	0,2167
B.	Relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) - od roku 2014 nie może być ze znakiem "minus"	0,0814	-0,0168	-0,0567	-0,0282	-0,0230	-0,0018	0,0197	0,0410	0,0620	0,0824	0,1024	0,1218	0,1408	0,1528	0,1628
C.	(Dochody bieżące + sprzedaż majątku - wydatki bieżące) / dochody ogółem: (D+Sm-Wb)/D - dla danego roku	0,0439	0,0397	0,0556	0,0723	0,0890	0,1062	0,1230	0,1394	0,1555	0,1713	0,1867	0,2018	0,2166	0,2310	0,2458
D.	Równowaga budżetowa D+P - W - R = 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E.	Różnica dochody bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych+ wolne środki - wydatki bieżące (art. 242 ust. 1 ufp) - od roku 2011 nie może być ze znakiem "minus"	2 816 816	682 449	1 032 055	1 421 913	1 879 509	2 308 613	2 753 760	3 215 620	3 694 892	4 192 303	4 708 612	5 244 612	5 801 128	6 376 585	6 942 042
F.	Usługa długu związana z UE				X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
G.	Spłata długu związana z UE															
H.	Gwarancje i poręczenia związane z UE -sam. os. prawne															
I.	Dług na koniec roku związany z UE															
J.	Relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2009r (max 15%) bez pożyczek UE	1,99%	5,51%	6,96%	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
K.	Relacja z art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2009r (max 60%) bez pożyczek UE	47,02%	55,07%	56,48%	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
L.	(R + O) / D bez UE	0,0199	0,0561	0,0696	0,0746	0,0789	0,0741	0,0695	0,0651	0,0609	0,0569	0,0530	0,0494	0,0459	0,0390	0,0320
M.	Relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) - od roku 2014 nie może być ze znakiem "minus" - bez UE	0,0814	-0,0168	-0,0567	-0,0282	-0,0230	-0,0018	0,0197	0,0410	0,0620	0,0824	0,1024	0,1218	0,1408	0,1528	0,1628
M	Przypadające na jednostkę kwoty zobowiązań związków i s.t.	X	X	X												

SYMBIONIK MIASTA
 Podkowią Leśnej
OLIMPIA KSIĘGOWY BUDŻETU
 N. Olszowska
 mgr. Maria Ostrowska

BURMISTRZ
 Podkowią Leśnej
 Adw. Wł. Koscielny

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady w poszczególnych latach / Limit zobowiązań					
					2011	2012	2013	2014	2015	
I	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)	UG	Jak w części B załącznika	666 000	133 200	133 200	133 200	133 200	133 200	
II	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki bieżące)									
1.	Odbiór ścieków do oczyszczalni i ich przepływ przez Milanówek	GMI	2010-2013	3 500 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	
2.	Wykonanie usługi konserwatora sieci wodociągowej i Stacji Uzdabiania Wody	GMI	2009-2011	600 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	
3.	Wykonanie usługi konserwatora sieci kanalizacji sanitarnej	GMI	2009-2011	600 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	
4.	Zakup energii elektrycznej dla LZT + monitoring	GMI	2010-2015	500 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	
5.	Zakup energii elektrycznej SUW	GMI	2010-2015	300 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	
6.	Konserwacja oświetlenia ulicznego	GMI	1997-	285 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	
7.		X	X	5 885 000	1 137 000	1 137 000	1 137 000	1 137 000	1 137 000	
Suma										
III	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki majątkowe)									
1.	Budowa hali sportowej przy szkole samorządowej z uwzględnieniem rozbudowy i modernizacji budynku szkoły	GMI	2010-2012	6 000 000	5 000 000	1 000 000	0	0	0	
2.	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach woj. Mazowieckiego wspomagającej nlevelowanie dwudzielności potencjału województwa - projekt EA	OSO	2010-2012	14 550	8 730	5 820	0	0	0	
3.	Przebudowa ulic	GMI	2010-2012	3 100 000	500 000	500 000	800 000	800 000	500 000	

BURMISTRZ MIASTA
 Podkowy Leśne
 ul. Akuciowa 89/41
 05-807 PODKOWA LEŚNA

4	System Informacji Miejskiej	GMI	2010-2012	270 000	250 000	20 000	0	0	0
5	Rewitalizacja Leśnego Parku Miejskiego			1 200 000	0	0	600 000	400 000	200 000
				800 000	0	0	300 000	300 000	200 000
6	Odtworzenie rowów i cieków wodnych	X	X	11 364 550	5 758 730	1 525 820	1 700 000	1 500 000	900 000
Suma									
IV Wieloletnie porządzenia i gwarancje, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 3 ufp				0	0	0			
1		X	X	0	0	0	0	0	0
Suma		X	X	17 735 550	7 028 930	2 796 020	2 970 200	2 770 200	2 170 200
Łącznie (I + II + III+IV)		X	X						

SKARBNIK MIASTA
 Podkowy Leśne
 GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU
M. Alwaszka
 mgr Maria Ostrowska

BURMISTRZ MIASTA
 Podkowy Leśne
Andrzej Koscielnny

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady w poszczególnych latach / Limit zobowiązań				
					2011	2012	2013	2014	2015
Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 urfp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)									
1.	Zakup energii elektrycznej i gazu dla Urzędu	OSO	2010-2015	250 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
2.	Obsługa prawna urzędu	OSO	2007-2015	157 500	31 500	31 500	31 500	31 500	31 500
3.	Serwis oprogramowania	OSO	2010-2012	15 500	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100
4.	Prawa autorskie systemu oprogramowania	OSO	2010-2013	18 750	3 750	3 750	3 750	3 750	3 750
5.	Konserwacja i naprawa urządzeń telef.	OSO	2010-2013	28 500	5 700	5 700	5 700	5 700	5 700
6.	Zakup oprogramowania	OSO	2010-2013	40 750	8 150	8 150	8 150	8 150	8 150
7.	Zakup usług telekomunikacyjnych	OSO	2010-2015	155 000	31 000	31 000	31 000	31 000	31 000
8.									
9.									
Suma				666 000	133 200	133 200	133 200	133 200	133 200

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa WPF obejmuje lata 2011-2025 i jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Miasta Podkowa Leśna. Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjmuje się projekt budżetu na 2011 rok. Wieloletnia Prognoza Finansowa WPF obejmuje okres roku budżetowego 2011 oraz trzech kolejnych lat do 2014 roku. Kolejne lata 2015-2025 są prognozowane na okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań wynikający z zaciągających kredytów na wydatki majątkowe. Wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2012-2025 został zaplanowany na podstawie prognoz makroekonomicznych Ministerstwa Finansów. Prognoza finansowa została przygotowana w oparciu o szczegółową analizę poszczególnych źródeł dochodów i wydatków budżetowych z uwzględnieniem Produktu Krajowego Brutto PKB i średniorocznej inflacji. Przygotowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2025 poprzedzała analiza finansowa budżetu Miasta Podkowa Leśna.

Dochoy:

Dochoy budżetowe były analizowane w poszczególnych paragrafach i oparte są na prognozowanych wskaźnikach inflacji i Produktu Krajowego Brutto PKB publikowanych przez Ministerstwo Finansów. Wykonane dochoy budżetowe były analizowane od 2008 do 2009 roku. Do roku 2015 przyjęto wskaźnik inflacji na poziomie 2,5%. Po 2015 roku przyjęto wskaźnik inflacji 2%, uznając, że planowanie wzrostów dochoy przez następny okres obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędów. W Wieloletniej Prognozie Finansowej brany był pod uwagę wzrost wynikający ze zmian PKB w poszczególnych latach prognozy.

W latach 2012-2014 zaplanowana jest sprzedaż majątku. W latach 2012-2025 planowane dotacje inwestycyjne wynoszą corocznie po 150.000 zł.

Wydatki:

Wydatki bieżące zostały zaplanowane na bazie przyjętej inflacji 2-2,5%. W przypadkach gdzie były możliwe ograniczenia tych wydatków zastosowano niższe wskaźniki wzrostu. Wydatki bieżące zostały zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat zaciąganych kredytów. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie dyscypliny wydatków bieżących. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciąganych kredytów. Na tej podstawie obliczono średnioroczne oprocentowanie WIBOR-ów 3 i 1-miesięcznych. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie dyscypliny wydatków bieżących. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciąganych kredytów.

Pozycja " wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. obejmuje wszystkie wydatki burmistrza z pochodnymi i wydatki osobowe Rady Miasta. W tej pozycji założono 2% wzrostu wydatków w kolejnych latach.

W pozycji "wynagrodzenia i składki od nich naliczane" obliczone są wynagrodzenia i składki ze wszystkich działań wydatków budżetowych. Planowany od 2012 roku 2,5% wzrost wynagrodzeń, obejmuje również wypłatę odpraw emerytalnych i innych.

Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń nie występują.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołączone są załączniki z wykazem przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących i wydatków majątkowych (inwestycji) zgodnie z art.226 pkt.4 ufp.

Do priorytetowych zadań inwestycyjnych zaliczamy budowę sali sportowej wraz z rozbudową szkoły i modernizacją budynków Zespołu Szkół Samorządowych w Podkowie Leśnej oraz budowę dróg gminnych.

W latach 2011-2014 Miasto planuje inwestycje na łączną kwotę 12.583.879 zł co stanowi średnio corocznie 16,23% inwestycji w dochodach ogółem.

Przychody:

W latach 2011-2014 Miasto planuje zaciągając kredyty w wysokości 7,6 mln zł. W kolejnych latach prognozy szacuje się pobieranie następujących kredytów:

- 2011 - 2,5 mln zł
- 2012 - 2,0 mln zł
- 2013 - 1,5 mln zł
- 2014 - 1,6 mln zł

Zaciągania pożyczek z WFOŚiGW miasto nie planuje.

Oprocentowanie kredytów będzie oparte na stawce WIBOR 3M.

Na dzień dzisiejszy Miasto nie planuje zaciągania pożyczek wyprzedzających na finansowanie inwestycji dotowanych z Unii Europejskiej.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. Spłatę zaplanowano do 2025 roku. Jako bazy do wyliczenia długu Miasta przyjęto 2009 rok.

Wynik budżetu:

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami bez przychodów a wydatkami bez rozchodów. Każdy rok budżetowy stanowi równowagę budżetową i jest równy „0”.

Kwota długu, sposób finansowania i relacja o której mowa w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku w art. 243. (zawarte w tabeli nr I)

Prognoza kwoty długu wykazana jest na koniec każdego roku budżetowego i jest wynikiem działań: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W 2025 roku zadłużenie miasta przyjmuje wartość „zero”. Dane te zawarte są w pozycji VI.

W pozycji XII - zawarte są wyliczenia dotyczące sposobu finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, w następnej kolejności z nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w załączniku nr 1 w pozycjach od IX do XI.
W pozycji IX obliczono wskaźniki dotyczące obciążenia spłatami poszczególnych lat budżetowych zgodnie z wzorem: $R+O/D$.
W pozycji nr X został wyliczony limit obciążenia budżetu spłatą długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami średnio z trzech ostatnich lat - zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Średnia z trzech ostatnich lat stanowi wartość dodatnią przez cały okres budżetowania miasta. W pozycji XI limit obciążenia z trzech ostatnich lat jest niższy niż limit obciążenia corocznych, co w rezultacie powoduje wartość ujemną do 2016 roku. Wartość ujemna oznacza naruszenie w/w art.
Dla obliczenia zadłużenia miasta kwota startowa jest dług miasta na koniec 2009 roku. W roku 2025 następuje zakończenie spłaty długu i stan zadłużenia jest równy „zero”.

W pozycjach od „A” do „F” wykazane są wielkości kontrolne i informacyjne.
W pozycji „D” występuje sprawdzenie równowagi budżetowej. Wynik tego wiersza jest równy „0” (zero).

W pozycji E obliczona jest różnica pomiędzy dochodami bieżącymi + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki - wydatki bieżące. Od 2010 do 2021 roku kwoty tych wielkości są dodatnie (nie został naruszony art. 242 ust. 1 ufp).
W pozycjach od F do I - miasto aktualnie nie posiada pożyczek wyprzedzających dla finansowania projektów z Unii Europejskiej. W związku z powyższym pozycje J, K, L są automatycznym obliczeniem wskaźników z pozycji VII, VIII, IX i stanowią sprawdzenie autentyczności wyliczeń w tym zakresie.

BURMISTRZ
[Signature]
Podkom. Lesne
Andrzej Kościelny

STAROSTA MIASTA
Podkom. Lesne
GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU
[Signature]
mgr Maria Ostrowska