

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Legionowo na lata 2015 - 2022

Objaśnienia do załącznika nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa

1. Dochody 2015 r. wynikają z projektu budżetu Gminy na rok 2015.
2. Dochody bieżące na rok 2016 – 2022 wykazano na poziomie dochodów ujętych w projekcie budżetu Gminy na 2015 r. z zastosowaniem wskaźnika wzrostu dla poszczególnych lat wynikających z założeń makroekonomicznych w zakresie wzrostu PKB przedstawionych przez Ministra Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych, zgodnie z poniższą tabelą:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Wskaźnik wzrostu PKB	3,7%	3,9%	4,0%	4,0%	3,8%	3,7%	3,4%

Dochody bieżące na rok 2017 zostały podwyższone o kwotę 350.000 zł, stanowiącą planowany wzrost podatku od nieruchomości wynikający z oddania do użytku przez spółkę gminną podlegających opodatkowaniu budowli, powstałych w wyniku realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa źródła kogeneracyjnego w postaci 3 silników gazowych oraz kotłowni gazowej na terenie Ciepłowni Miejskiej w Legionowie”.

3. Dochody bieżące z tytułu podatków i opłat stanowią sumę dochodów z tytułu: podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn, wpływów z opłaty skarbowej, wpływów z opłaty targowej, wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, podatku od czynności cywilnoprawnych, zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych, wpływów z opłat za koncesje i licencje, wpływów z różnych opłat (§ 031, § 032, § 033, § 034, § 035, § 036, § 041, § 043, § 047, § 048, § 049, § 050, § 056, § 059, § 069).

4. Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące stanowią sumę: dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków

europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami, dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 200, § 201, § 203, § 271).

5. Dochody majątkowe w latach 2015 - 2022 wykazano na podstawie planowanego dofinansowania zadania "Centrum Komunikacyjne w Legionowie - budowa" ze Szwajcarsko - Polskiego Programu Współpracy w latach 2014-2015 r./umowa nr URP/SPPW/2.1.3/KIK/28 w sprawie realizacji projektu „Centrum Komunikacyjne w Legionowie” zawarta w dniu 19.07.2012 r. pomiędzy Władzą Wdrażającą Programy Europejskie a Gminą Legionowo: dofinansowanie w ramach Szwajcarsko – Polskiego Programu Współpracy w celu zmniejszenia różnic społeczno - gospodarczych w obrębie rozszerzonej Unii Europejskiej/ oraz na podstawie analizy planowanej sprzedaży majątku Gminy Legionowo w latach 2015 – 2022, w oparciu o przewidywane zasoby nieruchomości pozyskane w wyniku regulacji prawnych oraz decyzji komunalizacyjnych. Ceny nieruchomości zostały przyjęte według cen rynkowych na terenie miasta Legionowo. Na 2015 r. zaplanowano wpływy ze sprzedaży składników majątkowych obejmujące:

- sprzedaż lokali komunalnych oraz raty ze sprzedaży z poprzednich lat,
- raty z tytułu sprzedaży lokali w budynku przy ul.Suwalnej 19,
- raty z tytułu sprzedaży lokali w budynku przy ul.Suwalnej 17,
- raty z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych przy ul.gen.B.Roi 2 i 2A,
- sprzedaż nieruchomości /8 działek o powierzchni około 1.500 m²/

oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

6. Wydatki 2015 r. wynikają z projektu budżetu Gminy na rok 2015.

7. Wydatki bieżące 2016 r. pozostają na poziomie wykazanym w projekcie budżetu Gminy na rok 2015.

8. Wydatki bieżące na lata 2017 – 2022 wykazano na poziomie wydatków ujętych w projekcie budżetu Gminy na 2015 r. z zastosowaniem wskaźników wzrostu w poszczególnych latach wynikających z założeń makroekonomicznych w zakresie średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, przedstawionych przez Ministra Finansów na potrzeby

wieloletnich prognoz finansowych, zgodnie z poniższą tabelą:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	2,1%	2,5%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%

9. W kolumnie 2.1.1 wykazano wydatki bieżące wynikające z poręczenia udzielonego Przedsiębiorstwu Energetyki Ciepłej „Legionowo” Sp.z o.o. Poręczenie zostało udzielone do wysokości rocznych rat kapitałowo-odsetkowych na okres trwania umowy pożyczki tj. w latach 2014-2033 z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa źródła kogeneracyjnego w postaci 3 silników gazowych oraz kotłowni gazowej na terenie Ciepłowni Miejskiej w Legionowie”, wg poniższego zestawienia:

Rok 2015 - w kwocie 78.000 zł,

Rok 2016 - w kwocie 1.303.960 zł,

Rok 2017 - w kwocie 1.297.960 zł,

Rok 2018 - w kwocie 1.291.960 zł,

Rok 2019 - w kwocie 1.285.960 zł,

Rok 2020 - w kwocie 1.279.960 zł,

Rok 2021 - w kwocie 1.273.960 zł,

Rok 2022 - w kwocie 1.267.960 zł,

Rok 2023 - w kwocie 1.261.960 zł,

Rok 2024 - w kwocie 1.255.960 zł,

Rok 2025 - w kwocie 1.249.960 zł,

Rok 2026 - w kwocie 1.243.960 zł,

Rok 2027 - w kwocie 1.237.960 zł,

Rok 2028 - w kwocie 1.231.960 zł,

Rok 2029 - w kwocie 1.225.960 zł,

Rok 2030 - w kwocie 1.219.960 zł,

Rok 2031 - w kwocie 1.213.960 zł,

Rok 2032 - w kwocie 1.207.960 zł,

Rok 2033 - w kwocie 1.201.930 zł.

10. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią sumę: wynagrodzeń osobowych pracowników, dodatkowych wynagrodzeń rocznych, składek na ubezpieczenia społeczne, składek na Fundusz Pracy, wynagrodzeń bezosobowych (§ 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170).

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2016 r. wykazano na poziomie projektu budżetu na 2015 r.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2017-2022 wykazano na poziomie wydatków ujętych w projekcie budżetu Gminy na 2015 r. z zastosowaniem wskaźników wzrostu w poszczególnych latach wynikających z założeń makroekonomicznych w zakresie średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, przedstawionych przez Ministra Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych, zgodnie z poniższą tabelą:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	2,1%	2,5%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%

11. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 2016 r. wykazano na poziomie wydatków ujętych w projekcie budżetu Gminy na 2015 r.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w latach 2017 - 2022 wykazano na poziomie wydatków ujętych w projekcie budżetu Gminy na 2015 r. z zastosowaniem wskaźników wzrostu w poszczególnych latach wynikających z założeń makroekonomicznych w zakresie średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, przedstawionych przez Ministra Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych, zgodnie z tabelą przedstawioną powyżej.

12. Dochody bieżące i majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy wykazano na podstawie umów podpisanych z instytucjami dysponującymi środkami z Unii Europejskiej.

13. Dochody bieżące i majątkowe z tytułu środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy wykazano na podstawie zawartych i planowanych umów z instytucjami dysponującymi środkami z Unii Europejskiej (kolumna 12.1.1 oraz kolumna 12.2.1) z wyszczególnieniem dochodów wynikających z umów faktycznie podpisanych (kolumna 12.1.1.1 oraz kolumna

12.2.1.1).

14. Wydatki bieżące i majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wykazano na podstawie zawartych i planowanych umów z instytucjami dysponującymi środkami z Unii Europejskiej (kolumna 12.4) z wyszczególnieniem wydatków wynikających z umów faktycznie podpisanych kolumna 12.4.2).

15. Na rok 2015 zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości 4.865.920 zł. Zostanie ona przeznaczona na spłatę rat kapitałowych pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych.

Wydatki na obsługę i spłatę długu w latach 2015 - 2022 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych.

Odsetki od zaciągniętych i planowanych zobowiązań wykazano na podstawie aktualnego wskaźnika WIBOR 3-miesięcznego powiększonego o marżę wynikającą z umów.

W 2016 r. planowana jest również emisja obligacji komunalnych w wysokości 2.000.000 zł, których wykup nastąpi w latach 2021 – 2022 r.

Kwota długu wykazana w kolumnie 6. w 2015 r. wynosi 52.000.160 zł. W latach 2015-2022 kwota długu wynika z zobowiązań powstałych z tytułu emisji obligacji komunalnych oraz pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz ze środków Inicjatywy Jessica wdrażanej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2007 – 2013, pomniejszonych o spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych w poszczególnych latach.

Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust. Ustawy o finansach publicznych do dochodów (kolumna 9.2) w roku 2015 wynosi 3,83% i nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art 243 ustawy o finansach publicznych, obliczonego w oparciu o plan za 3 kwartały roku poprzedzającego (kolumna 9.6), który wynosi 11,32%.

Objaśnienia do załącznika nr 2 – Wykaz Przedsięwzięć WPF

1. Wydatki 2015 r. wynikają z projektu budżetu Gminy na rok 2015.

2. Łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków na poszczególne lata wykazano zgodnie z obowiązującymi lub planowanymi umowami.

3. W kolumnie: „Limit zobowiązań” wykazano łączne nakłady zaplanowane na rok 2015 i lata późniejsze, nie objęte podpisanymi umowami na realizację poszczególnych przedsięwzięć.
4. Inwestycja wykazana w poz. 1.3.2.2: „Projekt i budowa basenu na Osiedlu Piaski” realizowana w latach 2014 – 2015 przez Gminę Legionowo, po wykonaniu projektu technicznego oraz uzyskaniu pozwolenia na budowę przekazana zostanie do realizacji spółce gminnej. Planowany termin ukończenia inwestycji – 2017 r.