

**Zarządzenie Nr 244/13
Prezydenta Miasta Łomża
z dnia 12 listopada 2013 r.**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łomża
na lata 2014 - 2027**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240, z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz.594), art. 12 pkt. 4 ustawy z 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz.595) ustaliam:

§ 1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łomża na lata 2014 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014 - 2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do projektu Uchwały.


§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014 - 2016, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do projektu Uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do projektu Uchwały.

§ 4. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014 – 2027 podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku Zespół w Łomży.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta


Mieczysław Leon Czerniawski


RADCA PRAWNY
Mieczysław Leon Czerniawski

Uchwała Nr
Rady Miejskiej Łomża
z dnia.....
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łomża.
na lata 2014 – 2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240, z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz.594), art. 12 pkt. 4 ustawy z 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 595) postanawia:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Łomża na lata 2014 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014- 2016, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3.1 Upoważnić Prezydenta Miasta Łomża do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnić Prezydenta Miasta Łomża do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnić Prezydenta Miasta Łomża do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust.1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.
- § 4. Objasnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 5. Traci moc uchwała Rady Miejskiej Łomży dotycząca Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 – 2027 Nr 284/XXXII/12 z dnia 28.12.2012r.,Nr 301/XXXV/13 z dnia 27.03.2013 r., Nr 322/XXXVIII/13 z dnia 29.05.2013., Nr 342/XL/13 z dnia 26.06.2013 r., Nr 351/XLII/13 z dnia 27.08.2013 r., Nr 356/XLIII/13 z dnia 25.09.2013 r., Nr 364/XLIV/13 z dnia 30.10.2013 r.
- § 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Łomża.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r.

Przewodniczący
Rady Miejskiej Łomży

Maciej Andrzej Borysewicz

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej Łomży
z dnia

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014 – 2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące	w tym:					w tym:			
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2.1	1.2.2		
						1.1.3.1	1.1.4			1.1.5	
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formuła	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2011	285 651 435,11	226 059 216,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 592 218,77	3 331 203,00	0,00
Wykonanie 2012	246 204 846,14	233 180 124,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 024 721,68	3 051 185,66	0,00
Plan 3 kw. 2013	272 576 159,00	237 027 646,00	50 304 101,00	1 990 000,00	37 795 289,00	23 719 884,00	99 169 991,00	35 113 564,00	35 548 513,00	2 017 319,00	28 025 130,00
Wykonanie 2013 1)	272 660 386,00	238 823 729,00	49 447 691,00	2 010 000,00	37 628 489,00	23 719 884,00	99 169 991,00	37 680 704,00	33 836 657,00	2 074 018,00	26 256 575,00
2014	285 151 654,00	239 553 070,00	51 862 053,00	2 150 000,00	41 025 784,00	24 491 993,00	99 500 024,00	33 966 247,00	45 598 584,00	8 275 500,00	36 978 084,00
2015	267 541 882,00	247 541 887,00	53 158 604,00	2 203 750,00	41 436 042,00	24 736 913,00	101 987 525,00	34 815 403,00	19 999 985,00	6 738 470,00	12 916 505,00
2016	257 180 444,00	253 330 444,00	54 487 569,00	2 258 844,00	41 850 402,00	24 984 282,00	104 537 213,00	35 685 788,00	3 850 000,00	3 500 000,00	0,00
2017	260 472 455,00	257 572 455,00	55 649 759,00	2 315 315,00	42 268 906,00	25 234 125,00	107 150 643,00	36 577 933,00	2 900 000,00	2 500 000,00	0,00
2018	266 921 767,00	264 421 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2019	273 532 311,00	271 032 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2020	280 308 119,00	277 808 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2021	287 253 322,00	284 753 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2022	294 372 155,00	291 872 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2023	301 668 958,00	299 168 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2024	309 148 182,00	306 648 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2025	314 314 387,00	314 314 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	322 172 247,00	322 172 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	330 226 553,00	330 226 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

z tego:

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:			Wydatki majątkowe		
				Wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	w tym:			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
Wykonanie 2011	307 179 964,42	208 638 413,99	0,00	0,00	0,00	3 180 034,60	3 180 034,60	98 541 550,43	-21 528 529,31
Wykonanie 2012	256 640 559,46	222 410 067,48	0,00	0,00	0,00	4 513 236,26	4 513 236,26	34 230 491,98	-10 435 713,32
Plan 3 kw. 2013	294 848 273,00	230 692 636,00	0,00	0,00	0,00	4 548 087,00	4 548 087,00	64 155 637,00	-22 272 114,00
Wykonanie 2013 1)	294 832 500,00	233 005 413,00	0,00	0,00	0,00	4 548 087,00	4 548 087,00	61 927 087,00	-22 272 114,00
2014	302 675 672,00	229 544 823,00	0,00	0,00	0,00	4 853 606,00	4 853 606,00	73 130 849,00	-17 524 018,00
2015	260 246 824,51	225 600 391,51	0,00	0,00	0,00	5 711 616,00	5 711 616,00	34 646 433,00	7 295 057,49
2016	248 196 008,70	226 953 994,70	0,00	0,00	0,00	6 187 585,00	6 187 585,00	21 242 014,00	8 984 435,30
2017	251 086 775,00	228 315 718,00	0,00	0,00	0,00	5 671 202,00	5 671 202,00	22 771 057,00	9 385 680,00
2018	253 559 430,00	229 685 613,00	0,00	0,00	0,00	5 020 623,00	5 020 623,00	23 673 817,00	13 562 337,00
2019	259 901 611,18	235 427 752,18	0,00	0,00	0,00	4 240 771,00	4 240 771,00	24 473 859,00	13 630 699,82
2020	267 858 419,16	241 313 447,16	0,00	0,00	0,00	3 503 498,00	3 503 498,00	26 544 972,00	12 449 699,84
2021	277 910 075,00	247 346 283,00	0,00	0,00	0,00	2 876 122,00	2 876 122,00	30 563 792,00	9 343 247,00
2022	285 501 251,00	253 529 940,00	0,00	0,00	0,00	2 364 030,00	2 364 030,00	31 971 311,00	8 870 904,00
2023	292 328 054,00	259 868 189,00	0,00	0,00	0,00	1 844 460,00	1 844 460,00	32 459 865,00	9 340 904,00
2024	300 464 612,00	266 364 893,00	0,00	0,00	0,00	1 329 004,00	1 329 004,00	34 099 719,00	8 683 570,00
2025	307 948 763,00	273 024 016,00	0,00	0,00	0,00	900 436,00	900 436,00	34 924 747,00	6 365 624,00
2026	315 366 623,00	279 849 616,00	0,00	0,00	0,00	528 260,00	528 260,00	35 517 007,00	6 805 624,00
2027	324 292 565,48	286 845 856,48	0,00	0,00	0,00	166 039,00	166 039,00	37 446 709,00	5 933 987,52

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Splaty rat kapitałowych i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	
			na dany rok kwoty wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (ub. art. 169 ust. 12) i ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o zmianie ustawy 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 w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456)	przypadających na dany rok kwoty wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.							
LP	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7
Formuła	{5.1} + {5.2}								{6.1}	{(6.1+6.1)/1}	
Wykonanie 2011	7 544 312,00	7 544 312,00	194 000,00	194 000,00	0,00	77 806 999,81	7 873 760,82	7 873 760,82	27,24%	24,48%	0,00
Wykonanie 2012	19 490 103,84	19 490 103,84	1 861 707,00	1 861 707,00	0,00	83 195 182,97	1 861 707,00	1 861 707,00	33,79%	33,03%	0,00
Plan 3 kw. 2013	7 098 765,48	7 098 765,48	670 365,00	670 365,00	0,00	103 127 751,97	2 080 000,00	2 080 000,00	37,83%	37,07%	0,00
Wykonanie 2013 1)	7 098 765,00	7 098 765,00	1 120 365,00	1 120 365,00	0,00	103 127 751,97	1 180 000,00	1 180 000,00	37,82%	37,39%	0,00
2014	6 132 220,00	6 132 220,00	293 820,00	293 820,00	0,00	120 651 769,97	0,00	0,00	42,31%	42,31%	0,00
2015	7 295 057,49	7 295 057,49	148 283,93	148 283,93	0,00	113 356 712,48	0,00	0,00	42,37%	42,37%	0,00
2016	8 984 435,30	8 984 435,30	0,00	0,00	0,00	104 372 277,18	0,00	0,00	40,58%	40,58%	0,00
2017	9 385 680,00	9 385 680,00	0,00	0,00	0,00	94 986 597,18	0,00	0,00	36,47%	36,47%	0,00
2018	13 562 337,00	13 562 337,00	0,00	0,00	0,00	81 424 260,18	0,00	0,00	30,50%	30,50%	0,00
2019	13 630 699,82	13 630 699,82	0,00	0,00	0,00	67 793 560,36	0,00	0,00	24,78%	24,78%	0,00
2020	12 449 699,84	12 449 699,84	0,00	0,00	0,00	55 343 860,52	0,00	0,00	19,74%	19,74%	0,00
2021	9 343 247,00	9 343 247,00	0,00	0,00	0,00	46 000 613,52	0,00	0,00	16,01%	16,01%	0,00
2022	8 870 904,00	8 870 904,00	0,00	0,00	0,00	37 129 709,52	0,00	0,00	12,61%	12,61%	0,00
2023	9 340 904,00	9 340 904,00	0,00	0,00	0,00	27 788 805,52	0,00	0,00	9,21%	9,21%	0,00
2024	8 683 570,00	8 683 570,00	0,00	0,00	0,00	19 105 235,52	0,00	0,00	6,18%	6,18%	0,00
2025	6 365 624,00	6 365 624,00	0,00	0,00	0,00	12 739 611,52	0,00	0,00	4,05%	4,05%	0,00
2026	6 805 624,00	6 805 624,00	0,00	0,00	0,00	5 933 987,52	0,00	0,00	1,84%	1,84%	0,00
2027	5 933 987,52	5 933 987,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00

Lp	Relacja znowelizowana wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1	
Formuła	<p>Różnica między dochodami budżetowymi, powiększonymi o nakłady budżetowe określone w pkt 4.1.1 i 4.1.2, a wydatkami budżetowymi</p> <p>Różnica między dochodami budżetowymi, powiększonymi o nakłady budżetowe określone w pkt 4.1.1 i 4.1.2, a wydatkami budżetowymi pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2</p>	<p>Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 189 ust. 1 u.p.z. z 2005 r. do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.</p>	<p>Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 189 ust. 1 u.p.z. z 2005 r. do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.</p>	<p>Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.</p>	<p>Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.</p>	<p>Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.</p>	<p>Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.</p>	<p>Kwota zobowiązań uwzględnionych przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy</p>	<p>Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.</p>	<p>Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po wyłączeniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z reformą systemu emerytalnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.</p>	<p>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 w związku z reformą systemu emerytalnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.</p>	<p>Informacja o spełnieniu warunków określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z reformą systemu emerytalnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.</p>	<p>Informacja o spełnieniu warunków określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z reformą systemu emerytalnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.</p>
Wykonanie 2011	17 420 802,35	17 420 802,35	3,75%	3,69%	3,75%	3,69%	0,00	3,69%	9,7	9,7.1	9,8	9,8.1	
Wykonanie 2012	10 770 056,98	21 758 778,57	9,75%	8,99%	9,75%	8,99%	0,00	8,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2013	6 335 010,00	8 674 555,00	4,27%	4,03%	4,27%	4,03%	0,00	4,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013 1)	5 818 316,00	8 157 861,00	4,27%	3,86%	4,27%	3,86%	0,00	3,86%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2014	10 008 247,00	10 008 247,00	3,85%	3,75%	3,85%	3,75%	0,00	3,75%	5,31%	5,25%	TAK	TAK	
2015	21 941 505,49	21 941 505,49	4,86%	4,81%	4,86%	4,81%	0,00	4,81%	5,03%	4,97%	TAK	TAK	
2016	26 376 449,30	26 376 449,30	5,90%	5,90%	5,90%	5,90%	0,00	5,90%	6,73%	6,67%	TAK	TAK	
2017	29 256 737,00	29 256 737,00	5,78%	5,78%	5,78%	5,78%	0,00	5,78%	9,58%	9,58%	TAK	TAK	
2018	34 736 154,00	34 736 154,00	6,86%	6,86%	6,86%	6,86%	0,00	6,86%	11,51%	11,51%	TAK	TAK	
2019	35 604 558,82	35 604 558,82	6,53%	6,53%	6,53%	6,53%	0,00	6,53%	12,59%	12,59%	TAK	TAK	
2020	36 494 671,84	36 494 671,84	5,69%	5,69%	5,69%	5,69%	0,00	5,69%	13,36%	13,36%	TAK	TAK	
2021	37 407 039,00	37 407 039,00	4,25%	4,25%	4,25%	4,25%	0,00	4,25%	13,93%	13,93%	TAK	TAK	
2022	38 342 215,00	38 342 215,00	3,82%	3,82%	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	13,91%	13,91%	TAK	TAK	
2023	39 300 769,00	39 300 769,00	3,71%	3,71%	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	13,89%	13,89%	TAK	TAK	
2024	40 283 289,00	40 283 289,00	3,24%	3,24%	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	13,87%	13,87%	TAK	TAK	
2025	41 290 371,00	41 290 371,00	2,31%	2,31%	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	13,86%	13,86%	TAK	TAK	
2026	42 322 631,00	42 322 631,00	2,28%	2,28%	2,28%	2,28%	0,00	2,28%	13,61%	13,61%	TAK	TAK	
2027	43 380 696,52	43 380 696,52	1,85%	1,85%	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	13,37%	13,37%	TAK	TAK	

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014 – 2016

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				88 365 480	50 825 888	30 930 986	1 699 573	0	83 456 447
1.a	- wydatki bieżące				1 279 850	626 300	337 553	0	0	963 853
1.b	- wydatki majątkowe				87 085 630	50 199 588	30 593 433	1 699 573	0	82 492 594
	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:				54 700 814	38 504 210	15 177 554	0	0	53 681 764
1.1.1	- wydatki bieżące				1 279 850	626 300	337 553	0	0	963 853
1.1.1.1	Zmodernizowane doskonalenie nauczycieli szansa na lepszą jakość edukacji w powiecie m. Łomża		Łomżyńskie Centrum Rozwoju Edukacji	2013 2015	1 279 850	626 300	337 553	0	0	963 853
1.1.2	- wydatki majątkowe				53 420 964	37 877 910	14 840 001	0	0	52 717 911
1.1.2.1	Przygotowanie i uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Łomży-II etap		Łomża	2012 2015	22 897 253	17 427 393	5 000 000	0	0	22 427 393
1.1.2.2	Usprawnienia drogowych połączeń regionalnych w granicach Łomży - III etap		Łomża	2013 2015	30 523 711	20 450 517	9 840 001	0	0	30 290 518
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)z tego		33 664 666	12 321 678	15 753 432	1 699 573	0	29 774 683
1.3.1	- wydatki bieżące		0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe		33 664 666	12 321 678	15 753 432	1 699 573	0	29 774 683
1.3.2.1	Budowa budynku komunalnego	Łomża	6 904 860	1 691 978	4 691 882	0	0	6 383 860
1.3.2.2	Budowa hali sportowej przy II Liceum Ogólnokształcącym w Łomży	Urząd Miejski	9 164 039	5 241 000	2 927 906	0	0	8 168 906
1.3.2.3	Budowa ulicy Wiosennej	Urząd Miejski	2 000 000	800 000	1 200 000	0	0	2 000 000
1.3.2.4	Objęcie udziałów w spółce Park Przemysłowy Łomża	Łomża	10 275 650	4 588 700	3 313 100	0	0	7 901 800
1.3.2.5	Termomodernizacja budynków przedszkoli Nr 1, 4 i 8 w Łomży	Urząd Miejski	5 320 117	0	3 620 544	1 699 573	0	5 320 117

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej Łomży
z dnia 2013 r.

Objaśnienie wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Łomży na lata 2014-2027

Projekt przedstawionej Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje okres od 2014 r. do 2027 roku. Opracowany został w oparciu o prognozowane przez Ministerstwo Finansów parametry makroekonomiczne, wskaźniki opublikowane przez GUS, informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów, przewidywane wykorzystanie środków z Unii Europejskiej oraz analizę aktualnej sytuacji finansowej Miasta. Przyjęte wartości uwzględniają również analizę wykonania budżetu Miasta w latach 2010 – 2012 oraz przewidywane wykonanie w 2013r.

1. Dochody bieżące

Szczegółowy opis dochodów planowanych do osiągnięcia w 2014 r. został przedstawiony w projekcie budżetu na 2014 r. Dochody bieżące na kolejne lata zaplanowano przy uwzględnieniu realnych dochodów w latach 2014-2015 oraz wzrostu dochodów na poziomie 2 do 3,5%.

1.1 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2015-2017 założono na poziomie 2,5 %.

1.2 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - w latach 2015-2017 założono 2,5 % wzrost w następujących po sobie latach.

1.3 Podatki i opłaty oszacowano w oparciu o realny wzrost podatku od nieruchomości w 2014 r. wynikający z przyrostu wartości budowli oraz przewidywany wskaźnik inflacji za pierwsze półrocze na poziomie 0,9%. Dla kolejnych lat przyjęto wskaźnik 2,5% w odniesieniu do aktualnej podstawy opodatkowania.

2. Dochody majątkowe

2.1 Dochody ze sprzedaży majątku zakładają w 2014 r. sprzedaż następujących nieruchomości Miasta: sprzedaż lokali komunalnych, sprzedaż 23 działek na polepszenie warunków oraz sprzedaż gruntów w związku z przyłączeniem terenów Łomży do Suwalskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej.

2.2 Dochody ze sprzedaży majątku w 2015 r. zaplanowano również zwiększone o dochody z SSSE, natomiast w kolejnych latach zaplanowano na poziomie zbliżonym do średnich dochodów uzyskanych ze sprzedaży majątku w oparciu o dane historyczne z okresu ostatnich trzech lat.

2.3 Dochody majątkowe z tytułu pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania zostały zaplanowane na podstawie wykazu przedsięwzięć przewidzianych do realizacji w latach 2014-2015. Kwoty dochodów zostały określone zgodnie z harmonogramami rzeczowo-finansowymi przedsięwzięć. Przy uwzględnieniu rozliczenia w 2014 r. nakładów poniesionych w IV kw. 2013 r.

2.4 Nie planowano środków, które ewentualnie mogą być pozyskane w kolejnym okresie programowania UE w latach 2014-2020.

3. Wydatki bieżące

3.1 Począwszy od 2011 roku obowiązuje reguła (art. 242 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych), która stanowi, że wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących (z uwzględnieniem zastrzeżeń zawartych w art. 242 ust 2 i 3 ustawy). Ponadto od 2014 roku wchodzi w życie przepis, który uzależnia możliwość zadłużania się od poziomu wypracowanego salda operacyjnego (dochody bieżące – wydatki bieżące) powiększonego o dochody ze sprzedaży majątku. Miasto podjęło działania maksymalizujące poziom salda operacyjnego. Dla potrzeb obliczania nowego ustawowego limitu zadłużania brane będą pod uwagę wartości osiągnięte w 3 poprzednich latach. Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących duży nacisk kładziony jest na sferę wydatków bieżących, na którą Miasto ma większy wpływ.

3.2 Zmniejszono wysokość wydatków bieżących w 2014 r. oraz w 2015 r. w stosunku do 2013 r. Zmniejszenie wydatków spowodowane jest w głównej mierze zakończeniem realizacji projektów w ramach środków współfinansowanych z UE - PO KL. W kolejnych latach 2016 – 2018 został zaplanowany wzrost wydatków bieżących na poziomie poniżej przewidywanej inflacji. Począwszy od 2019 r. założono wzrost wydatków na poziomie 2,4%. Kolejne ograniczenia wydatków bez podjęcia zdecydowanych działań oszczędnościowych będą w znacznym stopniu ograniczały możliwość realizacji zadań własnych Miasta.

3.3 Wydatki na obsługę długu na 2014 r. zaplanowano w oparciu o stawkę WIBOR 3m na poziomie 3% + marża banku, natomiast w kolejnych latach założono stawkę WIBOR 3m na poziomie 4,5% powiększoną o stałą marżę banków. Wydatki zostały przeliczone w oparciu o harmonogramy spłaty zadłużenia.

4. Wydatki majątkowe

4.1 Zaplanowane kwoty wydatków majątkowych w latach 2014-2015 w głównej mierze wynikają z kontynuacji realizacji przedsięwzięć współfinansowanych ze środków UE. Wysoka absorpcja środków UE związana jest z wysokim poziomem dofinansowania od 60 do 90 % wartości inwestycji. Począwszy od 2016 r. zostały zaplanowane wydatki majątkowe jedynie w ramach środków własnych bez pozyskania zewnętrznych źródeł dofinansowania.

4.2 Wydatki majątkowe na programy w latach 2014-2015 uzależnione będą od ostatecznego poziomu dofinansowania oraz wartości inwestycji po przeprowadzeniu procedur przetargowych.

5. Przychody, rozchody oraz kwota długu

5.1 W celu realizacji przyjętego programu wydatków majątkowych oraz pokrycia deficytu budżetu założono pozyskanie zewnętrznych źródeł finansowania w 2014 r. w formie kredytu w wysokości 23.656.238 zł. W pozostałych latach nie planowano zaciągnięcia kredytów.

5.2 Rozchody budżetu związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek określono na podstawie aktualnych harmonogramów spłaty. W 2014 r. planowane rozchody wyniosą 6 132 220,00.

5.3 Począwszy od 2015 r. przewidywany jest spadek zadłużenia wynikający ze spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań zgodnie z zawartymi umowami. Maksymalny poziom długu sięga 42% w 2014 r. i wynosi 120 651 769,97. W kolejnych latach następuje znaczny spadek poziomu zadłużenia, przy zakładanej całkowitej spłacie zobowiązań do końca 2027 r.

6. Wynik budżetu

6.1 W całym prognozowanym okresie spełniona jest relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych w zakresie zrównoważenia dochodów i wydatków bieżących. Dla 2014 r. planowana nadwyżka operacyjna wynosi 10 008 247,00 i wzrasta ona w kolejnych latach.

6.2 Deficyt planowany na 2014 r. wynosi 17 524 018,00.

7. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014-2015

7.1 Wydatki bieżące

Zmodernizowane doskonalenie nauczycieli szansą na lepszą jakość edukacji w powiecie m. Łomża - Projekt realizowany w okresie od 1 sierpnia 2013r. do 31 lipca 2015r. Współfinansowany jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego: Program Operacyjny Kapitał Ludzki, Priorytet III – Wysoka jakość systemu oświaty, Działanie 3.5 Kompleksowe wspomaganie rozwoju szkół. Głównym celem projektu jest podniesienie jakości funkcjonowania systemu doskonalenia nauczycieli w Mieście Łomża poprzez stworzenie planów wspomagania szkół spójnych z ich rozwojem w obszarach wymagających szczególnego wsparcia. Planowane całkowite nakłady na projekt wynoszą 1 279 850 zł.

7.2 Wydatki majątkowe

Przygotowanie i uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Łomży - II etap

Miasto pozyskało dofinansowanie w ramach RPO Województwa Podlaskiego 2007-2013. W dniu 16.05.2012 r. została podpisana umowa o dofinansowanie realizacji zadania z Zarządem Województwa Podlaskiego. Projekt obejmuje przygotowanie terenów inwestycyjnych o powierzchni 5,2 ha, przy ulicy: Ciepłej - Meblowej - Wojska Polskiego w Łomży. Okres realizacji 2011 – 2015.

Koszt przedsięwzięcia – 22 897 253 zł. Zakres prac przewidzianych do realizacji:

- przygotowanie opracowań studyjno-koncepcyjnych,
- opracowanie dokumentacji technicznej,
- uzbrojenie terenów poprzez budowę: sieci wodociągowej, kanalizacji deszczowej, kanalizacji sanitarnej, sieci energetycznej, linii światłowodowej, budowę dróg,
- działania doradczo-promocyjne.

Planowane dofinansowanie – 72,6% kosztów kwalifikowanych.

Celem Projektu jest wzrost atrakcyjności inwestycyjnej miasta. Przedmiotowy obszar to teren inwestycyjny o strategicznym znaczeniu dla rozwoju gospodarczego Łomży, przeznaczony w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego pod zabudowę usługowo- przemysłową. To tereny dotychczas nie zagospodarowane, ze względu na brak dostępu do infrastruktury drogowej i podstawowych mediów niezbędnych do prowadzenia działalności gospodarczej. Tereny objęte projektem wejdą w skład tworzonej w mieście podstrefy Specjalnej Strefy Ekonomicznej.

Usprawnienia drogowych połączeń regionalnych w granicach Łomży – (ul. Browana, Przykoszarowa, Meblowa)- III etap

Projekt znajduje się na liście rezerwowej Indykatorywnego Wykazu Indywidualnych Projektów Kluczowych (IWIPK) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 w zakresie: Osi priorytetowej II Rozwój infrastruktury transportowej **Działanie 2.1. Rozwój transportu drogowego. Koszt przedsięwzięcia – 30 523 711 zł.** Zaplanowane lata realizacji: 2013-2015. Planowane dofinansowanie - 60% kosztów kwalifikowanych.

Zakres rzeczowy zadania obejmuje: przebudowę i rozbudowę 3 ulic w Łomży: ulicy Przykoszarowej, ulicy Browarnej, ulicy Meblowej o łącznej długości 3,3 km. Planowany zakres prac na odcinkach ulic objętych Projektem: konstrukcja nowych nawierzchni ulicy będzie zrealizowana na obciążenie wynikające z przeprowadzonych przez Wykonawcę aktualnych badań natężenia ruchu oraz jego prognozy na 20 lat od oddania drogi do użytku – obliczenia będą wykonane w dokumentacji technicznej. Planowana jest wymiana krawężników na granitowe, - remont parkingów z jednoczesnym rozpatrzeniem możliwości zwiększenia ilości miejsc parkingowych, remont i uzupełnienie chodników, budowa nowych chodników, wykonanie ścieżek rowerowych, wykonanie niezbędnych przebudów istniejącego uzbrojenia oraz realizacja brakującego uzbrojenia, wykonanie oświetlenia ulicznego. Wybudowany będzie most na rzece Łomżycze w ciągu ul. Browarnej.

Budowa budynku komunalnego

Planowana realizacja w latach 2013-2015. Planowany koszt całkowity – 6 904 860 zł. Budynek komunalny mieszkalny wielorodzinny z infrastrukturą techniczną zostanie zrealizowany na terenie położonym przy ul. Kamiennej w Łomży, obejmującym części działek nr 12431/2, 12340/10, 12340/12, 12340/14, 12340/16, 12340/18, 12432/2, 12433/2. Będzie to budynek 56 – rodzinny, w tym 4 mieszkania przystosowane dla osób niepełnosprawnych; z 4 kondygnacjami nadziemnymi plus 1 kondygnacja piwniczna z komórkami lokatorskimi.

Budowa hali sportowej przy II Liceum Ogólnokształcącym

Dokumentacja techniczna została opracowana w 2013 r. Realizacja - w latach 2013-2015. Koszt – 9 164 039 zł. Dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości 1.840.000 zł. Obiekt będzie składał się z głównej Sali ćwiczeń oraz związanych z nią konstrukcyjnie i funkcjonalnie siłowni, Sali fitness, pomieszczeń socjalnych i technicznych oraz łącznika do istniejącego budynku szkoły. Realizacja Projektu przyczyni się do realizacji programów i zajęć obejmujących dyscypliny sportowe: piłka ręczna, koszykówka, siatkówka, tenis. Pozwoli na przeprowadzanie zawodów w tych dyscyplinach o randze wojewódzkiej. Podstawowy zakres rzeczowy zadania: arena sportowa - 23,67 x 44,67 m, boisko do piłki ręcznej - 20x40 m, boisko do siatkówki - 9x18 m, boisko do koszykówki - 15x28 m, boisko do tenisa - 10,97x23,77 m.

Budowa ul. Wiosennej

Zadanie finansowane w ramach środków własnych miasta. Przewidywany koszt całkowity zadania 2 000 000 zł.

Objęcie udziałów w spółce Park Przemysłowy Łomża

W 2012 została utworzona spółka komunalna Park Przemysłowy Łomża, która w 2013 r. przystąpiła do realizacji projektu „Inkubator Przedsiębiorczości” finansowanego w ramach środków Unii Europejskiej z RPO WP 2007-2013 – Działanie 1.1. „Tworzenie warunków

dla innowacyjności". Montaż finansowy tego przedsięwzięcia zakłada oprócz wsparcia środkami z funduszy UE wniesienie wkładu własnego. W związku z powyższym planuje się wniesienie do spółki aportu finansowego w latach 2013 -2015 wysokości 10.275. 650 zł. Powołanie Parku Przemysłowego Łomża ma na celu tworzenie jak najlepszych warunków do rozwoju gospodarki lokalnej oraz wzrost atrakcyjności miasta dla lokalizacji inwestycji. Projekt służy zagospodarowaniu i rewitalizacji nieużytkowanych terenów oraz budynków oświaty.

Termomodernizacja budynków przedszkoli 1,4 i 8

Planowana realizacja zadania w latach 2015 -2016 z dotacją do 30% kosztów kwalifikowanych z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Program GIS Zielone Inwestycje. Zostanie złożony wniosek o dofinansowanie inwestycji. Planowany koszt całkowity – 5 320 117 zł. Projekt obejmuje termomodernizację 3 obiektów (budynków) użyteczności publicznej z terenu miasta Łomża, w tym; a/ budynek Przedszkola nr 1 , ul. Wyzwolenia 1 w Łomży , b/ budynek Przedszkola nr 4, ul. Spółdzielcza 8 w Łomży ,c/ budynek Przedszkola nr 8, ul. Studencka 13 w Łomży. Rozwiązanie projektowe obejmuje zakres prac termomodernizacyjnych uwzględniony w wariantcie optymalnym audytu energetycznego.

Ogółem planowane nakłady finansowe na wieloletnie przedsięwzięcia wyniosą 88 365 480 zł, z czego pozostaje do realizacji w latach 2014 – 2016 kwota 83 456 447 zł.

Zasadniczym problemem jest wysoki poziom wskaźnika liczonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik w dużej mierze uwarunkowany jest wysokimi dochodami majątkowymi, które wiążą się z realizacją zadań inwestycyjnych współfinansowanych środkami z UE. Nie zrealizowanie zakładanych dochodów ze sprzedaży majątku w 2013 r. również rzutuje na wysokość maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika w 2015 r. (średnia liczona z okresu trzech lat), który jest najbardziej wrażliwym okresem. Znaczną poprawę sytuacji będzie można odnotować po uchwaleniu przez Sejm zmian do ustawy o finansach publicznych, w zakresie możliwości zastosowania wyłączeń kredytów i odsetek przeznaczonych na finansowanie udziału własnego w projektach finansowanych z udziałem środków unijnych. Brak jasno określonego stanowiska Ministerstwa Finansów w zakresie zasad rozliczania podatku VAT w związku z uchwałą NSA z 24 czerwca 2013 r. oraz stanowisko Ministerstwa Rozwoju Regionalnego stwarzają również dużą niepewność co do zasad rozliczania i kwalifikowania tego podatku w ramach projektów unijnych.

Powyższe argumenty wskazują, iż przedstawiona prognoza finansowa jest obarczona stosunkowo wysokim ryzykiem konieczności dokonania jej istotnych zmian w trakcie roku.