

Zarządzenie Nr 232 /15

z dnia 13 sierpnia 2015 r.

w sprawie przyjęcia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej,
w tym przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2015 r.

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych
(t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885; z późn.zm.) postanawiam :

§ 1

Przyjąć informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym przebiegu
realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2015 roku.

§ 2

Informacja, o której mowa w § 1 podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie
Obrachunkowej w Białymstoku, Zespół w Łomży.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PREZYDENT MIASTA


mgr Mariusz Chrzanowski

SKARBNIK MIASTA


mgr Elżbieta Parzych

Kierownik Oddziału Budżetu


mgr. Bożena Szypulska

RADCA PRAWNY


Mieczysław Jagielak

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2015 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Łomża na lata 2015-2028 została uchwalona w dniu 21 stycznia 2015 r. Uchwałą Nr 16/V/15 i przewidywała na rok 2015

- dochody budżetowe w kwocie – 297.571.791,00 złotych
- wydatki budżetowe w kwocie – 310.512.149,00 złotych
- przychody budżetowe w kwocie – 19.220.135,49 złotych z tytułu kredytów
- rozchody budżetowe w kwocie – 6.279.777,49 złotych

W ciągu I półrocza 2015 r. czterokrotnie dokonano zmian w WPF w związku ze zmianą kwot dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu.

Na koniec I półrocza 2015 r. planowane dochody budżetu miasta zostały określone w kwocie 278.326.610 zł, w tym : dochody bieżące 246.328.835,00 zł oraz dochody majątkowe 31.997.775,00 zł.

Wydatki budżetu zaplanowano w wysokości 294.415.286,00 zł, w tym: wydatki bieżące 237.607.663,00 złotych oraz wydatki majątkowe 56.807.623,00 zł.

Planowany deficyt budżetu miasta na kwotę 16.088.676,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 4.000.000 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 12.088.676,00 zł.

W I półroczu wykonano dochody budżetowe w kwocie 144.199.983,12 złotych, co stanowi 51,81 % rocznego planu, z tego dochody majątkowe 7.332.344,32 złotych , co stanowi 22,92 % rocznego planu. Dochody ze sprzedaż majątku wykonano na kwotę 2.704.812,18 zł, co stanowi 40,12 % planu. Wykonanie tych dochodów zgodnie z przyjętym planem uzależnione jest przede wszystkim od uzyskania w II półroczu 2015 r. zgody Rady Miejskiej na sprzedaż nieruchomości. Wykonanie dochodów ze sprzedaży majątku umożliwi zachowanie bezpiecznego poziomu wskaźnika spłaty zobowiązań wynikającego z art.243 ustawy o finansach publicznych. Dochody z tytułu dotacji i środków na inwestycje wykonano w 14,23 %. Tak niski poziom wykonania dotacji wynika m.in. z oczekiwania na końcowe rozliczenie zadań. Wpływy tych dochodów przewidziane są na II półrocze 2015r. nie mniej jednak istnieje ryzyko, że nie wpłyną one w 100 %, ze względu na fakt dokonania przez Urząd

Marszałkowski Województwa Podlaskiego korekt. Miasto Łomża uznało korekty za bezzasadne i odwołało się w sprawie do wyższych instancji.

W I półroczu zrealizowano wydatki budżetowe na kwotę 132 432 150,36 złotych, co stanowi 44,98 % rocznego planu, z tego wydatki majątkowe 14.430.273,97 złotych, co stanowi 25,40 % rocznego planu. Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 118.001.876,39 złotych, co stanowi 49,66 % planu. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zrealizowano w I półroczu na kwotę 64 515 914,26 zł, tj. 52,13 % planu. Wyższe niż zakładano wykonanie wynika z wypłat odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych i odpraw dla Zastępców Prezydenta, które nie zostały zaplanowane. Przewiduje się, że wypłata kolejnych odpraw w II półroczu br. spowoduje konieczność zwiększenia planu wydatków na wynagrodzenia. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego wykonano w 45,40 % , co świadczy o racjonalnym i oszczędnym gospodarowaniu środkami. Szczegółowy opis dochodów i wydatków w załączniku do zarządzenia w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2015 roku.

Wydatki na obsługę długu wykonano w 36,29 % planu. Na tak niskie wykonanie miały wpływ: stabilny poziom stawki WIBOR, wcześniejsza spłata rat kapitałowych zaciągniętych kredytów oraz niezaciągnięcie w I półroczu 2015 r. planowanych kredytów i pożyczek. Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2015 r. zostanie uruchomiony w grudniu. Pozwoli to na obniżenie wydatków na obsługę długu. Zadłużenie miasta na koniec I półrocza kształtuje się w wysokości 105.669.201,97 złotych.

Planowany deficyt budżetu miasta na kwotę 16.088.676,00 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 4.000.000,00 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 12.088.676,00 zł. Pomimo planowanego deficytu na koniec I półrocza 2015 r. osiągnięto nadwyżkę w wysokości 11.767.832,76 zł.

Łączne przychody budżetu miasta w 2015 r. wyniosą 22.368.453,49 złotych. W I półroczu realizacja wyniosła 76,10%. Zaplanowano rozchody na kwotę 6.279.777,49 złotych. W maju 2015 r. dokonano wcześniejszej spłaty rat kapitałowych kredytów, których płatność określona była w harmonogramach na koniec każdego kwartału 2015 r. Do spłaty w 2015 r. pozostały raty kapitałowe pożyczek. W I półroczu wydatkowano na spłatę zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek 5.864.400 złotych, co stanowi 93,39 % planu.

Zachowana jest relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art.242 ustawy o finansach publicznych. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącym wynosi 18.865.762,41 zł. (216,32 % planowanej kwoty). Projektowane budżety w latach 2015-

2028 posiadają dopuszczalne wskaźniki spłaty oraz relacji wskaźników średnio arytmetycznych obliczonych dla ostatnich trzech lat (art. 243 ustawy finansach publicznych)

Wykonanie za I półrocze 2015 r. w poszczególnych pozycjach WPF przedstawiono w załączniku 1.

W przedstawionej Wieloletniej Prognozie Finansowej określono przedsięwzięcia oraz programy inwestycyjne, które będą zakończone w 2017 roku. Wielkość planowanych nakładów na przedsięwzięcia wynosi ogółem 10.864.414,00 zł, w tym nakłady bieżące 924.386,00 zł i nakłady inwestycyjne 9.940.028,00 zł. Do poniesienia w latach 2015-2017 pozostała kwota 10.772.963,00 zł. W ciągu I półrocza 2015 r. zrealizowano wydatki w wysokości 110.660,69 zł, co stanowi zaledwie 3,94 % planu na 2015 r. Do czerwca 2015 r. nie poniesiono wydatków majątkowych na realizację zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć. Budowa boisk wielofunkcyjnych będzie realizowana po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku o dofinansowanie. Rozpoczęcie budowy budynku komunalnego zaplanowano na II półrocze 2015 r

Realizację przedsięwzięć za I półrocze 2015 r. szczegółowo opisano w załączniku do zarządzenia w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2015 roku oraz w załączniku nr 2 do niniejszej informacji.

PREZYDENT MIASTA


mgr Mariusz Chrzanowski

SKARBNIK MIASTA


mgr Elżbieta Parzych

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015-2028

Wyszczególnienie	Wykonanie 2014	2015	Wykonanie i plany 2015 r.	% wykonania	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Dochody ogółem	310 985 976,15	278 326 610,00	144 199 983,12	51,81%	254 909 977,00	261 441 650,00	269 440 171,00	278 075 842,00	284 643 965,00	291 683 838,00	298 899 694,00	306 295 926,00	313 877 074,00	321 647 751,00	329 812 695,00	337 776 762,00
Dochody budżeta	249 420 467,90	246 328 835,00	136 867 638,80	55,56%	250 166 877,00	259 094 050,00	266 090 171,00	274 726 842,00	281 593 969,00	288 633 838,00	295 849 694,00	303 245 925,00	310 827 074,00	318 597 751,00	326 562 695,00	334 726 762,00	343 094 931,00
- dochody z tytułu udziału we wzrostach z podziału dotychczasowego od osób fizycznych	52 437 657,00	54 741 147,00	24 557 569,00	44,86%	57 751 910,00	60 928 265,00	64 279 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- dochody z tytułu udziału we wzrostach z podziału dotychczasowego od osób prawnych	2 629 910,14	2 200 000,00	1 225 118,85	55,69%	2 288 000,00	2 379 520,00	2 474 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:																	
- podatki i opłaty	42 701 921,08	44 012 590,00	24 884 021,42	56,54%	45 791 332,00	47 622 985,00	49 527 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podatku od nieruchomości	25 868 558,88	25 924 264,00	14 016 526,52	54,07%	26 572 371,00	27 236 680,00	27 917 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z subwencji ogólnej	98 714 534,00	99 972 523,00	59 784 328,00	59,81%	100 791 700,00	101 805 677,00	102 829 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	38 783 269,17	32 379 993,00	19 284 436,84	59,58%	31 999 746,00	33 590 490,00	35 075 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Dochody majątkowe	61 958 408,25	31 997 775,00	7 332 344,32	22,92%	4 743 100,00	3 350 000,00	3 350 000,00	3 350 000,00	3 050 000,00	3 050 000,00	3 050 000,00	3 050 000,00	3 050 000,00	3 050 000,00	3 050 000,00	3 050 000,00	3 050 000,00
w tym:	9 095 534,63	6 742 070,00	2 704 812,18	40,12%	3 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
- Wydatki majątkowe	48 868 329,83	24 705 705,00	3 516 699,32	14,23%	393 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem	319 353 469,35	294 415 286,00	132 432 150,36	44,98%	247 580 821,70	252 058 370,00	257 877 834,00	265 549 862,16	272 094 268,16	282 140 591,00	289 528 780,00	296 455 022,00	304 314 748,00	313 825 172,00	321 686 371,00	333 932 073,48	341 685 153,51
- wydatki budżeta	233 421 387,35	237 607 663,00	118 001 876,39	49,66%	235 803 134,70	237 569 245,00	241 434 244,00	245 095 757,18	248 731 594,16	253 706 225,00	259 780 350,00	263 955 957,00	268 635 076,00	274 619 778,00	280 112 173,00	288 714 417,48	291 428 705,51
- wydatki na obsługę długu	3 924 796,14	4 385 670,00	1 591 481,38	36,29%	4 648 276,00	4 288 896,00	3 860 699,00	3 357 862,00	2 834 989,00	2 267 980,00	1 986 650,00	1 596 836,00	1 193 379,00	839 119,00	526 873,00	267 313,00	112 866,00
- z tego: wiodęcy dyskonto okrojone w art. 17m 243 ust. 1 ustawy	3 924 796,14	4 385 670,00	1 591 481,38	36,29%	4 648 276,00	4 288 896,00	3 860 699,00	3 357 862,00	2 834 989,00	2 267 980,00	1 986 650,00	1 596 836,00	1 193 379,00	839 119,00	526 873,00	267 313,00	112 866,00
- Wydatki majątkowe	88 932 082,00	58 807 623,00	14 430 273,97	25,40%	11 977 687,00	14 100 125,00	16 443 590,00	20 494 105,00	23 962 674,00	28 434 365,00	30 748 130,00	32 459 085,00	36 679 672,00	39 205 394,00	41 784 198,00	45 217 656,00	50 236 448,00
- Wynik budżetu	-3 367 593,20	-16 088 676,00	11 767 832,76	73,16%	7 329 155,30	9 395 680,00	11 562 337,00	12 525 979,82	12 549 699,84	9 543 247,00	9 370 904,00	9 840 904,00	9 562 326,00	7 822 579,00	7 716 324,00	3 844 688,52	4 479 777,49
Przychody budżetu	34 182 556,00	22 388 453,49	17 022 161,80	76,10%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Wnioskownictwo w art. 217 ust. 2 pkt 6 na pokrycie deficytu budżetu	19 983 905,00	12 088 676,00	17 022 161,80	140,81%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym:	0,00	12 088 676,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych na pokrycie deficytu budżetu	17 208 630,00	10 279 777,49	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym:	8 367 893,20	4 000 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	8 802 780,00	6 279 777,49	5 864 400,00	93,39%	7 329 155,30	9 385 680,00	11 562 337,00	12 525 979,82	12 549 699,84	9 543 247,00	9 370 904,00	9 840 904,00	9 562 326,00	7 822 579,00	7 716 324,00	3 844 688,52	4 479 777,49
- w tym:	8 802 780,00	6 279 777,49	5 864 400,00	93,39%	7 329 155,30	9 385 680,00	11 562 337,00	12 525 979,82	12 549 699,84	9 543 247,00	9 370 904,00	9 840 904,00	9 562 326,00	7 822 579,00	7 716 324,00	3 844 688,52	4 479 777,49
Kwota długu	111 533 954,29	115 533 801,97	105 669 201,97	91,46%	108 204 446,67	98 818 766,67	87 256 429,67	74 730 449,85	62 180 750,01	52 637 503,01	43 266 599,01	33 425 695,01	23 863 389,01	16 040 790,01	8 324 465,01	4 479 777,49	0,00
- Relacja zromatowania wydatków budżeta, o której mowa w art. 242 ustawy	15 996 080,55	8 721 172,00	18 865 762,41	216,32%	14 563 742,30	20 135 805,00	24 659 927,00	29 670 084,82	32 862 373,84	34 927 613,00	37 069 334,00	39 289 969,00	42 191 998,00	43 977 973,00	46 450 522,00	48 012 344,52	51 666 225,49
- Wydatki związane z wyagrestowaniem składek od nich należące	121 229 447,03	123 758 630,00	64 515 914,25	52,19%	123 941 467,00	125 180 882,00	126 432 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek samorządu terytorialnego	17 067 687,11	16 512 321,00	7 496 227,81	45,40%	15 839 061,00	15 997 452,00	16 157 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	55 829 863,50	2 806 629,00	110 660 69	3,94%	7 690 461,00	275 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tego: bieżące	991 294,04	362 829,00	110 660 69	30,50%	275 873,00	275 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tego: majątkowe	54 837 569,46	2 442 800,00	0,00	0,00%	7 415 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Wydatki inwestycyjne kontynuowane Nowe wydatki inwestycyjne	69 965 590,13	23 159 899,00	6 833 299,67	25,19%	7 415 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Wydatki majątkowe w formie dotacji	10 010 341,92	29 649 724,00	4 941 844,71	16,67%	3 664 099,00	13 150 125,00	15 493 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym:	1 367 149,95	265 000,00	47 269,39	17,84%	900 000,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2017

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	wykonanie za I półrocze 2015 r.	% wykonania	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 864 414,00	2 805 629,00	110 660,69	3,94%	7 690 461,00	276 873,00	0,00	10 772 963,00
1.a	- wydatki bieżące				924 386,00	362 829,00	110 660,69	30,50%	276 873,00	276 873,00	0,00	916 575,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 940 028,00	2 442 800,00	0,00	0,00%	7 413 588,00	0,00	0,00	9 856 388,00
1.1	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:				924 386,00	362 829,00	110 660,69	30,50%	276 873,00	276 873,00	0,00	916 575,00
1.1.1	- wydatki bieżące				924 386,00	362 829,00	110 660,69	30,50%	276 873,00	276 873,00	0,00	916 575,00
1.1.1.1	Międzynarodowe partnerstwo dla poprawy jakości nauczania w szkołach zawodowych	ZSEiO Nr.6	2014	2017	924 386,00	362 829,00	110 660,69	30,50%	276 873,00	276 873,00	0,00	916 575,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				9 940 028,00	2 442 800,00	0,00	0,00%	7 413 588,00	0,00	0,00	9 856 388,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 940 028,00	2 442 800,00	0,00	0,00%	7 413 588,00	0,00	0,00	9 856 388,00
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego i ciągu pieszo-jezdnego przy Szkole Podstawowej nr 10 i Publicznym Gimnazjum Nr 2	Urząd Miejski	2015	2016	343 340,00	30 000,00	0,00	0,00%	313 340,00	0,00	0,00	343 340,00
1.3.2.2	Budowa boiska wielofunkcyjnego i kortu tenisowego przy Zespole Szkół Mechanicznych i Ogólnokształcących Nr 5	Urząd Miejski	2015	2016	908 048,00	30 000,00	0,00	0,00%	878 048,00	0,00	0,00	908 048,00
1.3.2.3	Budowa budynku komunalnego	Urząd Miejski	2013	2016	6 083 640,00	1 300 000,00	0,00	0,00%	4 700 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji technicznej oraz modernizacja budynku Szpitala Zakaźnego	Urząd Miejski	2015	2016	2 605 000,00	1 082 800,00	0,00	0,00%	1 522 200,00	0,00	0,00	2 605 000,00