

Objaśnienie przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Łomży na lata 2016-2030.

Projekt przedstawionej Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowany został w oparciu o prognozowane przez Ministerstwo Finansów parametry makroekonomiczne, informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów, przewidywane wykorzystanie środków z Unii Europejskiej oraz analizę aktualnej sytuacji finansowej Miasta.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łomża są założenia i informacje zgromadzone do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2016 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Łomża za lata 2013 i 2014, wartości planowane na koniec III kwartału 2015 roku, przewidywane wykonanie budżetu na koniec 2015 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Łomża została przygotowana na lata 2016-2030.

1. Dochody bieżące

Szczegółowy opis dochodów planowanych do osiągnięcia w 2016 r. został przedstawiony w projekcie budżetu na 2016 r.

Dochody bieżące na kolejne lata prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące);
5. pozostałe dochody

W latach 2017-2019 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 2%. W kolejnych latach prognozowane jest zwiększenie dochodów o 1%. Jest to wartość poniżej średniego poziomu wzrostu dochodów bieżących w ciągu ostatnich 3 lat.

2. Dochody majątkowe

2.1 Dochody majątkowe ustalono w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje oraz zamierzenia aktualizacji ich dotychczasowych wartości, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe. W 2016 roku planuje się sprzedaż lokali komunalnych, sprzedaż działki położonej w Starych Modzelach, sprzedaż działek przy ul.

Podleśnej i Topolowej, sprzedaż działek na polepszenie warunków zabudowy, sprzedaż nieruchomości pod SSSE, sprzedaż działki przy ul. Spokojnej i Fabrycznej,

W kolejnych latach dochody zaplanowano na poziomie zbliżonym do średnich dochodów uzyskanych ze sprzedaży majątku w oparciu o dane historyczne. Ponad to, z wykazu mienia planowanego do sprzedaży wynika, że zakładane wartości dochodów z tego tytułu w kolejnych latach są jak najbardziej realne.

2.2 Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje oszacowano z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez odpowiednią instytucję.

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 wszedł w życie przepis, który uzależnia możliwość zadłużania się od poziomu wypracowanego salda operacyjnego (dochody bieżące – wydatki bieżące) powiększonego o dochody ze sprzedaży majątku. 3.2 Wydatki bieżące na 2016 r. zostały zaplanowane na podstawie zgromadzonych informacji do projektu budżetu na 2016 rok. Szczegółowy opis został zawarty w projekcie budżetu na 2016 r. Natomiast od 2017 r. założono stopniowy wzrost wydatków bieżących o 1 %. Wzrost został zaplanowany na poziomie poniżej przewidywanej inflacji. Wynika to z prognozy możliwości finansowych oraz z podjętych już w roku bieżącym działań zmierzających do stopniowego zmniejszenia wydatków bieżących w kolejnych latach. Docelowo planuje się zmniejszenie wydatków bieżących, o co najmniej 5%.

3.3 Wydatki na obsługę długu w 2016 r. skalkulowano uwzględniając marżę uzyskaną dla poszczególnych kredytów oraz aktualnie obowiązujący poziom stawki WIBOR. W kolejnych latach przyjęto WIBOR na poziomie 2,5 %. Wydatki zostały przeliczone w oparciu o harmonogramy spłaty zadłużenia.

4. Wydatki majątkowe

4.1 Zaplanowana na 2016 r. kwota wydatków majątkowych obejmuje wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 tj. w Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łomża, realizację projektów współfinansowanych ze środków UE (szczegóły w zał. Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2016r.) oraz istotnych dla Miasta i jednostek organizacyjnych zadań inwestycyjnych. Począwszy od 2019r. zostały zaplanowane wydatki majątkowe jedynie w ramach środków własnych, bez pozyskania zewnętrznych źródeł dofinansowania.

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 2016 r. w formie kredytu w wysokości 21.785.109,30 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 2016 r. planowane rozchody wyniosą 7.329.155,30 zł.

5.3 Poziom długu sięga 46,76 % w 2016 r. i wynosi 129.989.555,97 zł. W kolejnych latach następuje spadek zadłużenia, przy zakładanej całkowitej spłacie zobowiązań do końca 2030r.

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 2016 r. planowana nadwyżka operacyjna wynosi 9.888.428 zł i wzrasta ona w kolejnych latach. Dla całego okresu Wieloletniej Prognozy Finansowej zachowany został wymóg spełnienia relacji wynikającej z art.243 ust.1.

6.2 Deficyt planowany na 2016 r. wynosi 14.455.954 zł.

7. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016-2019

Międzynarodowe partnerstwo dla poprawy jakości nauczania w szkołach zawodowych

Projekt „Erasmus+” realizowany przez Zespół Szkół Ekonomicznych i Ogólnokształcących w Łomży. Projekt całkowicie finansowany ze środków UE. Celem projektu jest podniesienie jakości pracy szkoły przez modernizację systemu nauczania poprzez przygotowanie, przetestowanie i promocję innowacyjnych metod i technik nauki i nauczania w szkolnictwie zawodowym, z wykorzystaniem innowacyjnego, strategicznego podejścia w postaci następującego systemu: począwszy od nowoczesnego narzędzia do oceny umiejętności i klasyfikacji zawodowych, przez stworzenie na tej bazie innowacyjnych metod technik nauki i nauczania przy wykorzystaniu technologii. Ogółem wartość projektu wynosi 924.386 zł , w tym: w 2016 r. - 184.877 zł, w 2017 r. – 371.081 zł.

Najlepsi w swoim zawodzie dzięki praktykom zagranicznym

Projekt realizowany przez Zespół Szkół Mechanicznych i Ogólnokształcących Nr 5 w latach 2015-2016. W projekcie uczestniczy 40 uczniów, którzy w ramach projektu skorzystają z kursów nauki języka obcego, wycieczek krajoznawczych oraz praktyk zawodowych u włoskich pracodawców. Planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 431.470 zł, w tym w 2016 r. – 425.906 zł.

ReMida

Projekt realizowany przez Łomżyńskie Centrum Rozwoju Edukacji w latach 2016-2018 w ramach działania : Szkolenia kadry – udział w kursach metodycznych, specjalistycznych lub szkoleniach zagranicznych. Ogółem wartość projektu wynosi 576.225 zł , w tym: w 2016 r. – 92.983 zł, w 2017 r. – 278.949 zł, w 2018 r.- 204.293 zł.

Rozwój kompetencji kluczowych szansą na lepszą jakość edukacji

Projekt realizowany przez Łomżyńskie Centrum Rozwoju Edukacji. Planowane dofinansowanie zadania z RPO WP w wysokości 95%. Realizacja zadania planowana jest

na 3 lata. Całkowita wartość projektu 1.400.000 zł, w tym: wydatki bieżące – 980.000 zł (2016 r. – 100.000 zł, 2017 r. – 530.000 zł, 2018 r. – 350.000 zł), wydatki majątkowe – 420.000 zł (2016 r. – 110.000 zł, 2017 r. – 310.000 zł)

Wyposażenie laboratorium diagnostyki weterynaryjnej, analizy sensorycznej i oceny fizykochemicznej w ZSWiO

Projekt realizowany przez ZSWiO Nr 7. Możliwe dofinansowanie na poziomie 90% w ramach Regionalnego Programu Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 – działanie 3.3 Kształcenie zawodowe młodzieży na rzecz konkurencyjności. Inwestycja planowana jest na 3 lata. Wartość całkowita projektu wynosi 2.000.000 zł, w tym: 2016 r. - 500.000 zł, 2017 r. - 1.200.000 zł, 2018 r. - 300.000 zł.

Budowa budynku socjalnego

Projekt realizowany przez Urząd Miejski w latach 2013-2016. W październiku 2015 r. został złożony wniosek do Banku Gospodarstwa Krajowego - Fundusz Dopłat. Zadanie ujęte do realizacji w Założeniach polityki Społeczno – gospodarczej na rok 2016 r. Planowane dofinansowane na poziomie 30% z Banku Gospodarstwa Krajowego - Funduszu Dopłat. Przewidywany koszt przedsięwzięcia – 6.988.500 zł – w tym planowane wsparcie finansowe na podstawie ustawy – 2.096.549 zł - 30% kosztów kwalifikowalnych. Planuje się wybudować 56 lokali socjalnych. Planowane nakłady do poniesienia : w 2016 r. – 3.494.251 zł, w 2017 r. – 2.110.609 zł.

Budowa ulicy Piaski

Budowa ulicy na podstawie „Programu Budowy Ulic w Łomży na lata 2012-2016”. Opracowanie dokumentacji projektowej zlecono w 2015 r. Inwestycja polegać będzie na budowie:

- kanalizacji deszczowej,
- jezdni z kostki betonowej,
- obustronnych chodników z wjazdami na posesje,
- skrzyżowań z ulicami bocznymi,
- przebudowie oświetlenia ulicznego.

Całkowita szacunkowa wartość zadania realizowanego w latach 2016-2017 wyniesie 2.300.000 zł, w tym: 2016 r. – 800.000 zł, 2017 r. – 1.500.000 zł.

Jak wskazano powyżej Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona przy założeniu planowania dochodów na bezpiecznym poziomie możliwym do uzyskania. Wydatki głównie bieżące planowano przy założeniu utrzymania ich na stabilnym poziomie, z kontynuacją działań zmierzających do ich racjonalizacji.

Szczegółowe informacje zawierają załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały oraz załączniki do Uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Łomża na 2016 rok.

✓ 