Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 247/21 Prezydenta Miasta Łomża z dnia 24 sierpnia 2021 r.

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej,
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2021 r.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Łomża na lata 2021 - 2034 została uchwalona w dniu 16 grudnia 2020 r. Uchwałą Nr 328/XXXII/20 i przewidywała na rok 2021:

* dochody budżetowe w kwocie – 444 290 812 zł
* wydatki budżetowe w kwocie – 459 746 906zł
* przychody budżetowe w kwocie – 27 999 341 zł, w tym z tytułu kredytów długoterminowych 25 000 000 zł
* rozchody budżetowe w kwocie – 12 543 247 zł

W ciągu I półrocza 2021 r. sześciokrotnie dokonano zmian w WPF w związku ze zmianą kwot dochodów i wydatków oraz przychodów budżetu.

Na koniec I półrocza 2021 r. planowane dochody budżetu miasta zostały określone
w kwocie 440 846 382 zł, w tym: dochody bieżące 410 739 330 zł oraz dochody majątkowe 30 107 052 zł.

Wydatki budżetu zaplanowano w wysokości 477 475 276 zł, w tym: wydatki bieżące
404 089 415 zł oraz wydatki majątkowe 73 385 861 zł.

Planowany deficyt budżetu miasta, po dokonanych zmianach, na kwotę 36 628 894 zł zostanie pokryty wolnymi środkami (art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych) w kwocie 18 506 585 zł, niewykorzystanymi środkami pieniężnymi, o których mowa w art. 217 ust. 2
pkt 8 ufp w kwocie 5 665 556 zł oraz kredytem długoterminowym w kwocie 12 456 753 zł. Ponadto, w oparciu o złożone wnioski o dofinasowanie planowanych przedsięwzięć
w kolejnych latach, dokonano odpowiednich zmian w planowanych dochodach i przychodach w tych latach.

 W I półroczu zrealizowano dochody budżetowe w kwocie 234 086 140,09 zł, co stanowi
53,10 % rocznego planu, z tego dochody majątkowe 12 995 716,32 zł, co stanowi 43,17 % rocznego planu. Dochody ze sprzedaży majątku wykonano na kwotę 1 222 115,14 zł,
co stanowi 31,68 % planu. Na wykonanie planu dochodów z tytułu zbycia majątku składa się miedzy innymi sprzedaż nieruchomości gruntowych, sprzedaż 7 lokali komunalnych wraz
z prawem własności gruntu. Pomimo, niskiego procentu wykonania szacujemy, że uda się zrealizować plan dochodów z tego tytułu na wyższym poziomie w III i IV kwartale, gdyż w tym okresie planowane są przetargi na sprzedaż nieruchomości.

Dochody z tytułu dotacji i środków na inwestycje wykonano w 43,32 %. Dochody z tytułu dotacji planowane są w większości na II połowę br. po zrealizowaniu i rozliczeniu zadań inwestycyjnych.

W I półroczu zrealizowano wydatki budżetowe na kwotę 210 274 372,79 zł, co stanowi
44,04 % rocznego planu, z tego wydatki majątkowe 11 006 223,43 zł, co stanowi 15 % rocznego planu. Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 199 268 149,36 zł, co stanowi 49,31 % planu. Na wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano
w I półroczu kwotę 90 377 364,60 zł, tj. 54,88 % planu. Szczegółowy opis dochodów
i wydatków w załączniku do zarządzenia w sprawie przedstawienia informacji z przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2021 roku.

Wydatki na obsługę długu wykonano w 40,13 % planu. Na niskie wykonanie wpływ miały utrzymujące się na niskim poziomie przede wszystkim stopy procentowe oraz wcześniejsza
(I kwartał 2021r.) spłata rat kapitałowych zaciągniętych kredytów, jak również niezaciągnięcie w I półroczu 2021 r. planowanego kredytu długoterminowego. Zadłużenie miasta z tytułu kredytów długoterminowych na koniec I półrocza kształtuje się w wysokości 148 506 658,31 zł i stanowi 33,69 % planowanych dochodów ogółem (aktualnie dopuszczalny procent zadłużenia wynosi 80%).

Planowane łączne przychody budżetu miasta w 2021 r. to kwota 49 172 141 zł, w tym
z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 18 865 774,83 zł, z tytułu niewydatkowanych środków w latach ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ufp 5 665 556,42 zł oraz z tytułu zaciągniętych kredytów 25 000 000 zł. W I półroczu wprowadzono do budżetu wolne środki, natomiast przetarg na zaciągnięcie kredytu planowany jest
w III kwartale 2021 r. Zaplanowane rozchody na kwotę 12 543 247 zł z tytułu rat kapitałowych kredytów, wykonano w 100 % w I kwartale 2021 r. Dokonano wcześniejszej spłaty rat kapitałowych kredytów, których płatność określona była w harmonogramach na koniec każdego kwartału 2021 r., w celu zmniejszenia wydatków na obsługę zadłużenia.

Zachowana jest relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi na dzień 30.06.2021 r. wynosi 21 822 274,41 zł (nadwyżka operacyjna), co stanowi 328,16 % kwoty planowanej. Projektowane budżety w latach 2021 - 2034 posiadają dopuszczalne wskaźniki spłaty w myśl art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz relacji wskaźników średnio arytmetycznych obliczonych dla ostatnich trzech lat.

Wykonanie za I półrocze 2021 r. w poszczególnych pozycjach WPF przedstawiono
w załączniku 1 do niniejszego zarządzenia.

W przedstawionej Wieloletniej Prognozie Finansowej określono przedsięwzięcia oraz programy inwestycyjne, które będą zakończone do 2024 r. Wielkość planowanych nakładów na przedsięwzięcia wynosi ogółem 384 483 695 zł, w tym nakłady bieżące 150 591 504 zł i nakłady inwestycyjne 233 892 191 zł. W ciągu I półrocza 2021 r. zrealizowano limit wydatków w wysokości 18 108 987,72 zł, co 21,11 % planu na 2021 r., z tego limit na wydatki bieżące zrealizowano na kwotę 8 854 156,17 zł, tj. 39,44 % planu, natomiast limit na wydatki majątkowe na realizację zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć wyniósł 9 254 831,55 zł, co stanowi 14,61 % planu.

Realizację przedsięwzięć za I półrocze 2021 r. szczegółowo opisano w załączniku
do zarządzenia w sprawie przedstawienia informacji z przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2021 r. oraz w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.