

**UCHWAŁA NR XLIX/334/2013**  
**RADY MIEJSKIEJ W ŁOWICZU**  
**z dnia 30 grudnia 2013 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Gminy Miasto Łowicz na lata 2014-2019.**

Na podstawie art. 227, art.228, art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz.885, poz.938) oraz art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 poz.594, poz.645) Rada Miejska w Łowiczu uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasto Łowicz na lata 2014-2019 wraz prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2019 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1 Upoważnia się Burmistrza Gminy Miasto Łowicz do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały,

2.Upoważnia się Burmistrza Gminy Miasto Łowicz do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Miasto Łowicz do przekazania upoważnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust.1 i ust. 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Łowicza.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXVI/244/2012 Rady Miejskiej w Łowiczu z dnia 27 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Łowicz na lata 2013-2018 zmieniona Uchwałą Nr XXXIX/269/2013 Rady Miejskiej w Łowiczu z dnia 21 marca 2013 roku, Zarządzeniem Nr 123/2013 Burmistrza Miasta Łowicza z dnia 8 kwietnia 2013 r, Uchwała Nr XL/274/2013 Rady Miejskiej w Łowiczu z dnia 25 kwietnia 2013 r, Zarządzeniem Nr 217/2013 Burmistrza Miasta Łowicza z dnia 28 czerwca 2013 r, Uchwała Nr XLV/302/2013 Rady Miejskiej w Łowiczu z dnia 29 sierpnia 2013 roku, Uchwała Nr XLVI/307/2013 Rady Miejskiej w Łowiczu z dnia 26 września 2013 roku, Uchwała Nr XVII/317/2013 Rady Miejskiej w Łowiczu z dnia 30 października 2013 roku.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 roku i podlega ogłoszeniu.

*Przewodniczący Rady*



*Henryk Zasepa*

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MIASTO ŁOWICZ NA LATA 2014-2019

Załącznik nr 1  
do Uchwały nr XLIX/534/2013  
Rady Miejskiej w Łowiczu  
z dnia 30 grudnia 2013 roku

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1	Dochody ogółem	83 787 127,00	83 202 555,00	85 268 119,00	87 375 072,00	89 258 314,00	91 081 314,00
1.1	Dochody bieżące, w tym:						
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	80 217 127,00	82 222 555,00	84 278 119,00	86 385 072,00	88 458 314,00	90 581 314,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	22 319 247,00	22 877 228,00	23 449 158,00	24 035 386,00	24 612 235,00	25 202 290,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	1 100 000,00	1 127 000,00	1 155 100,00	1 183 970,00	1 212 380,00	1 241 480,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	23 282 662,00	23 864 700,00	23 578 500,00	24 461 000,00	25 048 000,00	25 649 100,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	15 480 000,00	15 867 000,00	16 263 675,00	16 670 267,00	17 070 354,00	17 480 040,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	16 593 085,00	17 007 912,00	17 433 110,00	17 868 940,00	18 297 790,00	18 736 940,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	8 652 766,00	8 869 085,00	9 090 812,00	9 318 082,00	9 541 715,00	9 770 717,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 570 000,00	980 000,00	990 000,00	990 000,00	800 000,00	500 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 500 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	700 000,00	400 000,00
2	Wydatki ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:						
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	79 485 185,00	75 701 555,00	80 628 119,00	83 515 072,00	86 398 314,00	90 541 314,00
2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:						
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.,	785 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	800 000,00	300 000,00
2.2	Wydatki majątkowe	785 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	800 000,00	300 000,00
3	Wynik budżetu	8 983 000,00	4 141 840,00	7 279 400,00	9 066 100,00	10 832 640,00	13 842 100,00
4	Przechody budżetu	4 301 942,00	7 501 000,00	4 640 000,00	3 860 000,00	2 860 000,00	540 000,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	7 001 942,00	7 501 000,00	4 640 000,00	3 860 000,00	2 860 000,00	540 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę 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 związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456), w tym:	7 001 942,00	7 501 000,00	4 640 000,00	3 860 000,00	2 860 000,00	540 000,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	19 401 000,00	11 900 000,00	7 260 000,00	3 400 000,00	540 000,00	0,00
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	23,16%	14,30%	8,51%	3,89%	0,60%	0,00%
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	23,16%	14,30%	8,51%	3,89%	0,60%	0,00%

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MIASTO ŁOWICZ NA LATA 2014-2019

Załącznik nr 1  
do Uchwały nr XLIX/34/2013  
Rady Miejskiej w Łowiczu  
z dnia 30 grudnia 2013 roku

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X	X	X
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	9 714 942,00	10 662 840,00	10 929 400,00	11 936 100,00	12 892 640,00	13 882 100,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określona w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	9 714 942,00	10 662 840,00	10 929 400,00	11 936 100,00	12 892 640,00	13 882 100,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X	X	X	X	X
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	9,29%	10,34%	6,85%	5,56%	4,10%	0,92%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	9,29%	10,34%	6,85%	5,56%	4,10%	0,92%
9.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	9,29%	10,34%	6,85%	5,56%	4,10%	0,92%
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	9,29%	10,34%	6,85%	5,56%	4,10%	0,92%
9.5	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	9,29%	10,34%	6,85%	5,56%	4,10%	0,92%
9.6.1	Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243)	15,77%	13,90%	13,87%	14,69%	15,23%	15,68%
9.7	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 związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	9,31%	11,69%	11,87%	14,51%	14,15%	14,60%
9.7.1	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 związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	9,31%	11,69%	11,87%	14,51%	14,15%	14,60%
9.8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	4 301 942,00	7 501 000,00	4 640 000,00	3 860 000,00	2 860 000,00	540 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	4 301 942,00	7 501 000,00	4 640 000,00	3 860 000,00	2 860 000,00	540 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	X	X	X	X	X	X
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 692 278,00	35 039 200,00	35 389 600,00	35 743 496,00	36 100 930,00	36 461 940,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	6 919 534,00	7 023 327,00	7 128 677,00	7 235 607,00	7 344 141,00	7 454 303,00
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	649 050,00	515 950,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	447 050,00	313 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	202 000,00	202 000,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	852 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	7 931 000,00	4 141 840,00	7 279 400,00	9 066 100,00	10 832 640,00	13 842 100,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MIASTO ŁOWICZ NA LATA 2014-2019

Załącznik nr 1  
do Uchwały nr. XLIX/334/2013  
Rady Miejskiej w Łowiczu  
z dnia 30 grudnia 2013 roku

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X	X	X	X	X
12.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	485 647,00	266 667,50	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	485 647,00	266 667,50	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	485 647,00	266 667,50	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	459 230,00	313 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	399 822,50	269 947,50	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	399 822,50	269 947,50	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	X	X	X	X	X	X
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochoły budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	X	X	X	X	X	X
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	7 001 942,00	7 501 000,00	4 640 000,00	3 860 000,00	2 860 000,00	540 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji finansowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Henryk Ząsepa*  
Henryk Ząsepa

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĆ DO WIELOLETNIEJ  
PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MIASTA ŁOWICZA NA LATA 2014-2017**

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XLIX/334/2013  
Rady Miejskiej w Łowiczu  
z dnia 30 grudnia 2013 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach							Limit zobowiązań
			od	do		rok 2014	rok 2015	rok 2016	rok 2017	rok 2018	rok 2019	rok 2019	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia- ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 371 800,00	649 050,00	515 950,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	1 171 500,00	
1.a	- wydatki bieżące				951 300,00	447 050,00	313 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	761 000,00	
1.b	- wydatki majątkowe				420 500,00	202 000,00	202 000,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	410 500,00	
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.)				951 300,00	447 050,00	313 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	761 000,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				951 300,00	447 050,00	313 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	761 000,00	
1.1.1.1	Oświata i wychowanie rozdział 80110-Gimnazja- COMENIUS -Uczenie się przez całe życie	Gimnazjum Nr 2 w Łowiczu	2013	2015	86 600,00	51 000,00	20 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 600,00	
1.1.1.2	Folklor Łowicki-wdrożenie i promocja marki regionalnej Miasta Łowicza - etap II	Urząd Miejski w Łowiczu	2013	2015	864 700,00	396 050,00	293 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689 400,00	
1.1.1.3					0,00							0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.1					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 publicznoprywatnego - 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	
1.2.1.1					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	
1.2.2.1					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.2					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Wydatki programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt1.1 i 1.2) z tego:				420 500,00	202 000,00	202 000,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	410 500,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00							0,00	
1.3.1.1					0,00							0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				420 500,00	202 000,00	202 000,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	410 500,00	
1.3.2.1	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Łowiczu- dokumentacja	Urząd Miejski w Łowiczu	2013	2017	420 500,00	202 000,00	202 000,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	410 500,00	
1.3.2.2												0,00	
1.3.2.2												0,00	

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

*Henryk Zasepa*  
Henryk Zasepa

## OPIS PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ORAZ WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Projekt wieloletniej prognozy finansowej (WPF) na lata 2014-2019 opracowano głównie w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Wieloletnia Prognoza Finansowa służy do oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz pozostałych zainteresowanych.

Tworzenie projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową JST w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz jej ocenę zdolności kredytowej.

Zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych prognozę sporządzono na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć oraz prognozę kwoty długu na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2014-2019 przedstawia tabela poniżej:

Tabela 1. Wskaźniki makroekonomiczne

Dane makroekonomiczne	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
PKB, dynamika realna	102,5	103,5	104,0	103,9	103,8	105,5	103,4
CPI- dynamika średnioroczna	102,3	102,5	102,5	102,5	102,4	102,4	102,4

W latach objętych wieloletnią prognozą finansową dochody i wydatki prognozuje się w oparciu o dane z wykonania budżetu za ostatnie 2 lata, przewidywane wykonanie budżetu miasta w roku 2013 oraz wskaźniki makroekonomiczne.

Szczegółowy opis dochodów w roku 2014 zawiera uzasadnienie do projektu budżetu na 2014 rok.

Przedstawiona WPF miasta Łowicza jest realistyczna i przedstawia dla każdego roku objętego prognozą:

1. dochody i wydatki bieżące,
2. dochody i wydatki majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku i wydatki na planowane i realizowane przedsięwzięcia,
3. wynik budżetu,
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
5. przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia,
6. kwotę długu jst wg nowej ustawy oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Poniżej przedstawiamy metodologię określania wielkości w WPF.

## **DOCHODY**

Przyjęto podział na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku.

Dochody bieżące w 2014 roku prognozowane są w oparciu o przyjęte założenia do projektu budżetu na 2014 rok, natomiast na lata następne prognozowane są w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne oraz spodziewany realny wzrost w kolejnych latach 2015-2017 – średnioroczny wskaźnik inflacji o 2,5% i 2,4% w latach 2018-2019 oraz wzrost PKB do 2,5% w 2014 roku, o 3,5% 2015 roku, o 4,0%, w 2016 roku, o 3,9% w roku 2017, o 3,8% w 2018 roku, o 3,5% w roku 2019.

Prognozę dochodów bieżących przeprowadzono w oparciu o podział dochodów bieżących według źródła powstawania dochodów.

### **- podatki i opłaty lokalne**

Dochody podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych prognozuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2013 powiększone o skutki wzrostu od 2014 roku stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Miejską oraz zakończenie udzielonych zwolnień z pomocy regionalnej i de minimis. Pozostawia się ulgi stosowane dotychczas.

Stawki podatku rolnego i leśnego na rok 2014 planowane są na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów oraz średniej ceny sprzedaży drzewa uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2013 roku zgodnie z komunikatem GUS, natomiast na lata następne prognozuje się wzrost stawek w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne.

Stawki opłaty targowej prognozowane są na poziomie niższym od 2013, z uwagi na zmniejszenie ilości sprzedawców.

Dochody wpływające za pośrednictwem Urzędu Skarbowego (karta podatkowa, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn) oraz opłata skarbową na rok 2014 planowane są na podstawie analizy przewidywanego wykonania roku 2013, natomiast na lata następne prognozuje się je uwzględniając wskaźniki makroekonomiczne.

Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych są uzależnione w szczególności od koniunktury na rynku obrotu nieruchomościami. Na wysokość dochodów z tego tytułu wpływa zatem ilość i wartość transakcji kupna-sprzedaży, których przedmiotem są nieruchomości.

Wpływy do budżetu gminy z tytułu podatku od spadków i darowizn charakteryzują się wysoką zmiennością, dlatego bardzo trudno prognozować ich wartość w kolejnych latach. Na potrzeby prognozy przyjęto zatem ostrożne założenie, że wpływy z tego podatku utrzymają się na poziomie zbliżonym do wartości z 2013 r.

Karta podatkowa jest formą opodatkowania dochodów uzyskiwanych przez osoby fizyczne w wyniku prowadzonej przez nich działalności gospodarczej.

Prognozę wartości dochodów z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej oszacowano na poziomie wartości historycznych, kształtujących się w ostatnich latach na bardzo zbliżonym poziomie.

Opłata skarbową jest uiszczana za czynności świadczone w indywidualnych sprawach z zakresu administracji państwowej, a także samorządowej, podejmowanych na wiosek zainteresowanych podmiotów.

Dochody z tego tytułu na 2014 r. przyjęto na obecnym poziomie.

**- udział w podatkach Skarbu Państwa**

Dochody w PIT i CIT określone na rok 2014 zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów. Udział w PIT – 37,53%, udział w CIT – 6,71%. Prognoza na lata następne uwzględnia wpływ czynników makroekonomicznych.

**- dochody z majątku gminy**

Dochody majątkowe obejmują wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Prognozowane dochody pochodzą ze sprzedaży gruntów pod budownictwo indywidualne i przemysłowe oraz zabudowanych gruntów po byłych kotłowniach. W kolejnych latach zaplanowano wpływy z tego tytułu na nieco niższym poziomie.

**- opłaty za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych**

Prognozuje się, że w 2014 r. wartość dochodów budżetowych z tytułu zezwolenia na obrót napojami alkoholowymi ukształtuje się na poziomie niższym z uwagi na spadającą ilość podmiotów, które mają koncesję na handel alkoholem, a w kolejnych latach prognozy założono bezpieczny wzrost w stosunku do stanu z 2014 r. o wartość inflacji.

**- wpłaty jednostek budżetowych**

Prognozuje się na rok 2014 na podstawie przewidywanego wykonania roku 2013, powiększonego o skutki wzrostu stawek jednostkowych za świadczone usługi, na lata następne z uwzględnieniem czynników makroekonomicznych.

**- pozostałe dochody własne**

Prognozuje się na rok 2014 na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2013, natomiast na lata następne prognozowane z uwzględnieniem czynników makroekonomicznych.

**- subwencje**

Na rok 2014 subwencje przyjęto w wysokości wyliczonej przez Ministerstwo Finansów, natomiast prognoza na lata następne ze względu na specyfikę tych dochodów przyjęto, że w prognozowanym okresie wartości transferów z budżetu państwa będą co roku wzrastać o wskaźniki makroekonomiczne w stosunku do roku poprzedniego.

**- dotacje celowe**

Dotacje na zadania zlecone na rok 2014 przyjęto w wysokości podanej przez Wojewodę, natomiast na lata następne prognozuje się z uwzględnieniem czynników makroekonomicznych.

**WYDATKI**

Przyjęto podział na wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu publicznego) oraz wydatki majątkowe.

Dla wydatków bieżących zastosowano podział na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,



W prognozowaniu wydatków osobowych uwzględnione zostały nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne dla pracowników aktualnie zatrudnionych,

- związane z funkcjonowaniem JST,  
Wydatki na 2014 roku prognozowane są w oparciu o założenia do projektu budżetu na 2014 rok, tj. w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2013 i powiększone o wskaźnik wzrostu inflacji.
- z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art.243 ufp/169sufp – w prognozowanym okresie nie występują,

wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp – w prognozowanym okresie występują w roku 2014 – są to między innymi środki pozyskane z budżetu Unii Europejskiej na finansowanie projektu: **Comenius – Uczenie się przez całe życie” oraz Folklor Łowicki - wdrożenie i promocja marki regionalnej Miasta Łowicza - etap II**

- Projekt finansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach w Programu Comenius – „Uczenie się przez całe życie” , którego realizatorem jest Gimnazjum Nr 2 w Łowiczu.
- Projekt pn. „Folklor Łowicki - wdrożenie i promocja marki regionalnej Miasta Łowicza - etap II” finansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach w Programu „Gospodarka, innowacyjność, przedsiębiorczość Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013

Wzrost wydatków bieżących w roku 2014 w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013 kształtuje się niewielkim wzrostem, natomiast na lata następne wydatki te prognozowane są o wskaźnik 1,5% w stosunku do roku poprzedniego,

Wydatki majątkowe podobnie jak dochody majątkowe prognozowane są w każdym roku dla poszczególnych tytułów.

Spłata istniejącego zadłużenia w latach 2014-2019 oraz planowane kredyty i pożyczki na 2014 rok powodują znaczne obniżenie kwot dostępnych na inwestycje w latach następnych.

## WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami.

Wynikiem prognozowanych dochodów i wydatków jest osiągnięcie deficytu lub nadwyżki.

W prognozowanym okresie nadwyżki kształtują się następująco:

rok 2014 + 4 301 942  
rok 2015 + 7 501 000  
rok 2016 + 4 640 000  
rok 2017 + 3 860 000  
rok 2018 + 2 860 000  
rok 2019 + 540 000

Osiągnięte nadwyżki w latach 2014 – 2019 prognozuje się na spłatę zadłużenia. Wynik jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art.242 ustawy o finansach publicznych, ponieważ organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Łowicz nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

### **SPŁATA I OBSŁUGA DŁUGU**

Zastosowano podział na:

- rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych,
- wydatki bieżące na obsługę długu.

Są to kwoty odsetek i prowizji od już zaciągniętych i prognozowanych kredytów i pożyczek.

Zadłużenie staje się zjawiskiem trwałym w samorządzie, przez co wymaga stałego nadzoru i kontroli przy ustaleniu maksymalnego poziomu i okresu spłaty długu.

Od roku 2014 nowa ustawa (art.243-244) wprowadza nowy wskaźnik limitu zadłużenia, limit zadłużenia jest wielkością zmienną, zależy od wyników jednostki za 3 lata poprzedzające rok budżetowy – relacja dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku – wydatki bieżące do dochodów ogółem.

Rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust.1 do dochodów ogółem	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań, określony w art.243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
2014	9,29	9,31
2015	10,34	11,69
2016	6,85	11,87
2017	5,56	14,51
2018	4,10	14,15
2019	0,92	14,60

Rozchody w Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano zgodnie z okresami zapadalności kredytów, na które są zawarte umowy oraz na planowane do zaciągnięcia nowe kredyty. Rok 2019 jest ostatnim rokiem, w którym występuje całkowita spłata kredytów.

### **KWOTA DŁUGU**

W ramach całego budżetu dług publiczny występuje zawsze w związku z podjęciem decyzji dokonania wydatków publicznych w rozmiarze przekraczającym możliwości sfinansowania ich dochodami publicznymi.

W związku z faktem małej wiarygodności prognoz długoterminowych w obecnej sytuacji rynkowej zakłada się prowadzenie krótkoterminowej polityki długu. Oznacza to, że w najbliższych latach planuje się utrzymanie wskaźnika zadłużenia i wskaźnika obsługi długu na możliwie najniższym poziomie. Obecnie posiadany stan zobowiązań kredytowych, to kredyty oparte na zmiennej stopie procentowej i krajowej stopie referencyjnej.

W prognozie na rok 2014 przyjęto przewidywane wykonanie według planu na dzień 30.09.2013r.

## **WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ**

Przedsięwzięcia prognozowane na lata 2014-2019 znajdują się w wykazie przedsięwzięć w pozycji programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, programy i projekty lub zadania pozostałe

W załączniku nr 2 do WPF zawarte są przedsięwzięcia realizowane przez Gminę w kolejnych latach. Wykaz obejmuje zadania realizowane w ramach:

- Wydatków bieżących,
  - Wydatków inwestycyjnych,
- realizowanych z udziału środków z:
- unii europejskiej i środków własnych Gminy,
  - środków własnych Gminy.

### **I. Przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków bieżących z udziałem środków z UE**

#### **1. Comenius – Uczenie się przez całe życie.**

1) Przedsięwzięcie realizowane w latach 2013 – 2015. Łączny koszt finansowy przedsięwzięcia stanowi 86.600,00 zł.

z tego:

- w roku 2014 o kwotę ogółem 51.000,00 zł,
- w roku 2015 o kwotę ogółem 20.600,00 zł.

Projekt finansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach w ramach w Programu Comenius – Uczenie się przez całe życie”, którego realizatorem jest Gimnazjum Nr 2 w Łowiczu.

#### **2. Folklor Łowicki - wdrożenie i promocja marki regionalnej Miasta Łowicza - etap II.**

Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2013-2015. Łączny koszt finansowy przedsięwzięcia wynosi 864.700,00 zł

z tego:

w roku 2014 wynosi w kwocie 396.050,00 zł

w roku 2015 wynosi w kwocie 295.350,00 zł

Przedsięwzięcie finansowane jest:

- ze środków UE 85% całkowitej wartości projektu tj. 734.995,00 zł
- ze środków własnych 15% całkowitej wartości projektu tj. 129.705,00 zł

## **II. Przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków majątkowych bez udziału środków z UE**

### **1. Wydatki programy, projekty lub zadania pozostałe z tego:**

Zadanie pn. „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Łowiczu – dokumentacja”. Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2013-2017. Łączny koszt finansowy przedsięwzięcia całego zadania wynosi 420.500,00 zł z tego:

w roku 2014 w kwocie 202.000,00 zł  
w roku 2015 w kwocie 202.000,00 zł  
w roku 2017 w kwocie 6.500,00 zł

**W ramach tego zadania będzie wykonana** dokumentacja projektowa na remont i modernizację Miejskiej Oczyszczalni Ścieków w Łowiczu zarządzanej przez Zakład Usług Komunalnych.

Długotrwała eksploatacja urządzeń oczyszczalni wymaga remontu oraz modernizacji w celu prawidłowego odbioru ścieków. Przedsięwzięcie w całości jest finansowane ze środków własnych.

**BURMISTRZ**

*Kaliński*

**Krzysztof Jan Kaliński**