

**UCHWAŁA NR IX/75/19
RADY GMINY ŁOMŻA**

z dnia 30 września 2019 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2019-2029
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2029**

Na podstawie art. 226, 227, 228, 229 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr V/31/19 z dnia 31 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2019-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2026 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Przewodniczący Rady
Sławomir Zacharczyk

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr IX/75/19
z dnia 2019-09-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:									
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	w tym:	
						z podatku od nieruchomości					ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	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	
2019	53 380 865,85	45 800 956,36	10 100 000,00	80 000,00	8 773 747,11	4 712 022,00	12 538 128,00	13 910 321,35	7 579 909,49	22 279,00	7 579 909,49	
2020	50 316 827,71	46 280 000,00	10 100 000,00	80 000,00	8 700 000,00	4 700 000,00	12 500 000,00	14 900 000,00	4 036 827,71	0,00	4 036 827,71	
2021	47 100 000,00	47 100 000,00	10 100 000,00	80 000,00	8 700 000,00	4 700 000,00	12 800 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	47 200 000,00	47 200 000,00	10 200 000,00	100 000,00	8 800 000,00	4 750 000,00	12 900 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	47 360 000,00	47 360 000,00	10 280 000,00	100 000,00	8 880 000,00	4 750 000,00	12 900 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	47 360 000,00	47 360 000,00	10 280 000,00	100 000,00	8 880 000,00	4 750 000,00	12 900 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	47 360 000,00	47 360 000,00	10 280 000,00	100 000,00	8 880 000,00	4 750 000,00	12 900 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	47 360 000,00	47 360 000,00	10 280 000,00	100 000,00	8 880 000,00	4 750 000,00	12 900 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	47 380 000,00	47 380 000,00	10 280 000,00	100 000,00	8 900 000,00	4 770 000,00	12 900 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	47 380 000,00	47 380 000,00	10 280 000,00	100 000,00	8 900 000,00	4 770 000,00	12 900 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	47 380 000,00	47 380 000,00	10 280 000,00	100 000,00	8 900 000,00	4 770 000,00	12 900 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pronowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	57 497 541,93	40 196 377,01	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	17 301 164,92
2020	48 214 505,64	38 700 000,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	9 514 505,64
2021	45 400 000,08	39 200 000,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	6 200 000,08
2022	45 500 000,08	39 200 000,08	0,00	0,00	x	172 000,00	172 000,00	0,00	0,00	6 300 000,00
2023	45 960 000,08	39 430 000,00	0,00	0,00	x	137 500,00	137 500,00	0,00	0,00	6 530 000,08
2024	45 960 000,08	39 500 000,00	0,00	0,00	x	106 000,00	106 000,00	0,00	0,00	6 460 000,08
2025	45 960 000,08	39 500 000,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	6 460 000,08
2026	45 959 999,76	39 500 000,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	6 459 999,76
2027	46 980 000,04	39 500 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	7 480 000,04
2028	46 980 000,04	39 500 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	7 480 000,04
2029	46 979 999,64	39 500 000,00	0,00	0,00	x	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	7 479 999,64

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-4 116 676,08	6 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00	2 116 676,08	0,00	0,00
2020	2 102 322,07	181 057,97	0,00	0,00	181 057,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 699 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 699 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 399 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 399 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 399 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	399 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	399 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	1 883 323,92	1 883 323,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 483 380,16	0,00	5 604 579,35	7 604 579,35
2020	2 283 380,04	2 283 380,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 200 000,12	0,00	7 580 000,00	7 761 057,97
2021	1 699 999,92	1 699 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,20	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00
2022	1 699 999,92	1 699 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,28	0,00	7 999 999,92	7 999 999,92
2023	1 399 999,92	1 399 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,36	0,00	7 930 000,00	7 930 000,00
2024	1 399 999,92	1 399 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,44	0,00	7 860 000,00	7 860 000,00
2025	1 399 999,92	1 399 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,52	0,00	7 860 000,00	7 860 000,00
2026	1 400 000,24	1 400 000,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,28	0,00	7 860 000,00	7 860 000,00
2027	399 999,96	399 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,32	0,00	7 880 000,00	7 880 000,00
2028	399 999,96	399 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,36	0,00	7 880 000,00	7 880 000,00
2029	400 000,36	400 000,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 880 000,00	7 880 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	3,96%	3,96%	0,00	3,96%	10,54%	11,69%	12,39%	TAK	TAK
2020	5,05%	5,05%	0,00	5,05%	15,06%	10,39%	11,09%	TAK	TAK
2021	4,06%	4,06%	0,00	4,06%	16,77%	11,43%	12,14%	TAK	TAK
2022	3,97%	3,97%	0,00	3,97%	16,95%	14,12%	14,12%	TAK	TAK
2023	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	16,74%	16,26%	16,26%	TAK	TAK
2024	3,18%	3,18%	0,00	3,18%	16,60%	16,82%	16,82%	TAK	TAK
2025	3,11%	3,11%	0,00	3,11%	16,60%	16,76%	16,76%	TAK	TAK
2026	3,05%	3,05%	0,00	3,05%	16,60%	16,65%	16,65%	TAK	TAK
2027	0,90%	0,90%	0,00	0,90%	16,63%	16,60%	16,60%	TAK	TAK
2028	0,88%	0,88%	0,00	0,88%	16,63%	16,61%	16,61%	TAK	TAK
2029	0,86%	0,86%	0,00	0,86%	16,63%	16,62%	16,62%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
						bieżące	majątkowe			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy			Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	16 526 308,88	3 379 381,49	3 978 486,59	97 261,01	3 881 225,58	6 661 444,53	10 061 201,39	578 519,00
2020	2 102 322,07	2 102 322,07	15 300 000,00	3 300 000,00	8 159 828,10	88 745,00	8 071 083,10	4 142 108,14	2 153 443,81	0,00
2021	1 699 999,92	1 699 999,92	15 500 000,00	3 500 000,00	88 745,00	88 745,00	0,00	0,00	3 367 500,00	0,00
2022	1 699 999,92	1 699 999,92	15 700 000,00	3 600 000,00	12 888,24	12 888,24	0,00	0,00	3 367 500,00	0,00
2023	1 399 999,92	1 399 999,92	15 700 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 667 500,00	0,00
2024	1 399 999,92	1 399 999,92	15 700 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 667 500,00	0,00
2025	1 399 999,92	1 399 999,92	15 700 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 667 500,00	0,00
2026	1 400 000,24	1 400 000,24	15 700 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 667 500,00	0,00
2027	399 999,96	399 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	399 999,96	399 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,36	400 000,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody 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:		Dochody 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:		Wydatki 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	417 211,93	404 766,37	0,00	2 309 937,88	2 309 937,88	0,00	487 389,61	453 557,86	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 745,00	79 318,15	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 745,00	79 318,15	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 888,24	11 519,20	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy

Wyszczególnienie		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	1 294 616,05	518 357,00	0,00	810 090,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 775 531,15	1 047 215,24	0,00	737 742,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	9 426,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 369,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody 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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	1 883 323,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 883 380,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 299 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 299 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	999 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	999 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	999 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

*** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przewodniczący Rady

Ślawomir Zacharczyk

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 239 947,93	3 978 486,59	8 159 828,10	88 745,00	12 888,24	0,00
1.a	- wydatki bieżące				287 639,25	97 261,01	88 745,00	88 745,00	12 888,24	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 952 308,68	3 881 225,58	8 071 083,10	0,00	0,00	0,00
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:				2 063 170,40	97 261,01	1 864 276,15	88 745,00	12 888,24	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				287 639,25	97 261,01	88 745,00	88 745,00	12 888,24	0,00
1.1.1.1	Rozwój usług społecznych w Gminie Łomża - utworzenie klubów seniora w miejscowościach Pniewo i Podgórze	ŁOMŻA	2019	2022	287 639,25	97 261,01	88 745,00	88 745,00	12 888,24	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 775 531,15	0,00	1 775 531,15	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków świetlic wiejskich w miejscowościach: Boguszyce, Nowe Kupiski, Puchały - Termomodernizacja budynków świetlic wiejskich w miejscowościach: Boguszyce, Nowe Kupiski, Puchały	ŁOMŻA	2019	2020	1 424 505,45	0,00	1 424 505,45	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa placów zabaw w miejscowościach: Siemień Nadrzeczny, Pniewo i Mikołajki - Budowa placów zabaw w miejscowościach: Siemień Nadrzeczny, Pniewo i Mikołajki	ŁOMŻA	2019	2020	351 025,70	0,00	351 025,70	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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 176 777,53	3 881 225,58	6 295 551,95	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 176 777,53	3 881 225,58	6 295 551,95	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Jarnutach - budowa sali gimnastycznej	ŁOMŻA	2018	2020	4 989 591,14	2 127 857,14	2 861 734,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Stare Kupiski ul. Janowska - budowa drogi -	ŁOMŻA	2019	2020	872 172,48	191 631,24	680 541,24	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zawady ul. Boczna i Konarska - budowa dróg -	ŁOMŻA	2019	2020	3 142 520,91	1 561 737,20	1 580 783,71	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1937B Stara Łomża Nad Rzeką-SiemieRybno-Pniewo-EtaPl -	ŁOMŻA	2019	2020	1 172 493,00	0,00	1 172 493,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady
Sławomir Zacharczyk

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	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
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady
Sławomir Zacharczyk

Załącznik Nr 3 do uchwały IX/75/19

Rady Gminy Łomża

z dnia 30 września 2019 r.

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2019-2029
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2029**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łomża została uchwalona przez Radę Gminy Łomża w dniu 31 stycznia 2019 r uchwałą Nr V/31/19 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2019-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2026.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jst powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu jst. Wprowadzone zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczą:

- 1) Dostosowanie planu dochodów i wydatków do stanu na dzień 30 września 2019 r.
- 2) Wprowadzenie nowych przedsięwzięć.

Plan dochodów bieżących na 2019 r wzrósł w porównaniu do lat ubiegłych. Znaczna zmiana widoczna jest w udziale w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz w podatkach i opłatach lokalnych. Zaznaczyć należy, że udział w podatkach z PIT został przyjęty w wysokości mniejszej od kalkulowanego przez Ministerstwo Finansów o 656 714,00 zł. Analizując wykonanie planu tego podatku należy stwierdzić, że przyjęty plan w wysokości 10 100 000,00 zł będzie zrealizowany prawdopodobnie w 100%. Przewiduje się, że obniżenie podatku pit o 1 % nie przekroczy różnicy między planem przyjętym przez Radę a planowanym przez Ministerstwo Finansów.

Plan dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych wynika z realnych, przypisanych


Przewodniczący Rady
Sławomir Zacharczyk

należności. Korzystne położenie Gminy Łomża sprzyja powstawaniu nowych firm i zwiększeniu liczby mieszkańców. Także uszczelnienie podatków poprzez kontrole i efektywną egzekucję powoduje zwiększenie wpływów podatkowych.

Wykonanie dochodów bieżących w 2019 r w wysokości przyjętej jest realne. Dochody bieżące i wydatki bieżące na lata następne 2020-2029 są planowane w kwotach równych lub niewiele większych w porównaniu do roku bazowego. W przypadku wynagrodzeń plan na lata następne jest niższy od planu roku 2019, co wynika z konieczności wypłaty w 2019 r odpraw dla nauczycieli likwidowanego gimnazjum.

Zachowano szczególną ostrożność przy kalkulacji planów finansowych, a wskaźniki przyjęte w WPF są realne. Na bieżąco monitorowana jest realizacja założeń przedstawionych w Prognozie. Nadwyżki operacyjne w lata 2020-2029 są możliwe do zrealizowania.

Gmina Łomża nie przewiduje zobowiązań wymagalnych i nie planuje udzielania żadnych gwarancji i poręczeń.


Przewodniczący Rady
Sławomir Zacharczyk