

ZARZĄDZENIE NR 148/20
WÓJTA GMINY ŁOMŻA
z dnia 16 listopada 2020

r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2021–2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2029

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2021–2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2029 w formie projektu uchwały Rady Gminy wraz z załącznikami, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Łomża i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

Piotr Klys

Załącznik do zarządzenia Nr 148/20
Wójta Gminy Łomża
z dnia 16 listopada 2020 r.

UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁOMŻA
z dnia

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2021-2029 wraz
z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2029**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łomża na lata 2021–2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2021-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2029 stanowią załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XIII/112/20 Rady Gminy Łomża z dnia 31 stycznia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2020-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2029 z późn. zm.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Rady

Przewodniczący

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 148/20
z dnia 2020-11-16

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	56 210 042,11	52 828 443,10	11 500 000,00	150 000,00	12 532 557,00	17 918 135,10	10 727 751,00	5 550 000,00	3 381 599,01	0,00	3 381 343,01
2022	53 200 000,00	53 200 000,00	11 550 000,00	150 000,00	12 600 000,00	18 000 000,00	10 900 000,00	5 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	53 440 000,00	53 440 000,00	11 600 000,00	140 000,00	12 700 000,00	18 100 000,00	10 900 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	53 800 000,00	53 800 000,00	11 650 000,00	150 000,00	12 800 000,00	18 200 000,00	11 000 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	54 160 000,00	54 160 000,00	11 700 000,00	160 000,00	12 900 000,00	18 300 000,00	11 100 000,00	5 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	54 510 000,00	54 510 000,00	11 750 000,00	160 000,00	13 000 000,00	18 400 000,00	11 200 000,00	5 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	54 870 000,00	54 870 000,00	11 800 000,00	170 000,00	13 100 000,00	18 500 000,00	11 300 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	55 120 000,00	55 120 000,00	11 850 000,00	170 000,00	13 200 000,00	18 500 000,00	11 400 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	55 380 000,00	55 380 000,00	11 900 000,00	180 000,00	13 300 000,00	18 500 000,00	11 500 000,00	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, 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 2019 r. poz. 869, 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	59 242 904,92	49 717 175,12	18 381 829,36	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 525 729,80	9 525 729,80	418 350,70
2022	51 162 499,96	47 000 000,00	18 300 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	4 162 499,96	4 162 499,96	0,00
2023	51 702 499,96	47 500 000,00	18 300 000,00	0,00	0,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	4 202 499,96	4 202 499,96	0,00
2024	52 062 499,96	48 000 000,00	18 400 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 062 499,96	4 062 499,96	0,00
2025	52 422 500,16	48 500 000,00	18 400 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 922 500,16	3 922 500,16	0,00
2026	52 972 499,36	49 000 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 972 499,36	3 972 499,36	0,00
2027	54 332 496,12	49 500 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	4 832 496,12	4 832 496,12	0,00
2028	54 582 495,48	49 500 000,00	18 600 000,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	5 082 495,48	5 082 495,48	0,00
2029	54 842 509,00	49 500 000,00	18 600 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 342 509,00	5 342 509,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-3 032 862,81	0,00	4 732 862,85	2 700 000,00	999 999,96	0,00	0,00	2 032 862,85	2 032 862,85
2022	2 037 500,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 737 500,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 737 500,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 737 499,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 537 500,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	537 503,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	537 504,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	537 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,04	1 700 000,04	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 037 500,04	2 037 500,04	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 500,04	1 737 500,04	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 500,04	1 737 500,04	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 499,84	1 737 499,84	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 537 500,64	1 537 500,64	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	537 503,88	537 503,88	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	537 504,52	537 504,52	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	537 491,00	537 491,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 400 000,00	0,00	3 111 267,98	5 144 130,83	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 362 499,96	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 624 999,92	0,00	5 940 000,00	5 940 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 887 499,88	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 150 000,04	0,00	5 660 000,00	5 660 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 612 499,40	0,00	5 510 000,00	5 510 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 074 995,52	0,00	5 370 000,00	5 370 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	537 491,00	0,00	5 620 000,00	5 620 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 880 000,00	5 880 000,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	5,16%	9,80%	9,80%	19,85%	19,70%	TAK	TAK
2022	6,13%	17,95%	17,95%	17,48%	17,32%	TAK	TAK
2023	5,19%	17,08%	17,08%	15,72%	15,57%	TAK	TAK
2024	5,11%	16,52%	16,52%	14,94%	14,94%	TAK	TAK
2025	5,01%	15,95%	x	17,18%	17,18%	TAK	TAK
2026	4,37%	15,37%	x	17,04%	16,94%	TAK	TAK
2027	1,55%	14,83%	x	15,97%	15,87%	TAK	TAK
2028	1,52%	15,40%	x	15,36%	15,36%	TAK	TAK
2029	1,47%	15,96%	x	16,16%	16,16%	TAK	TAK

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	90 603,10	90 603,10	81 176,25	962 147,53	962 147,53	962 147,53	302 031,00	302 031,00	277 776,25
2022	12 888,24	12 888,24	0,00	0,00	0,00	0,00	12 888,24	12 888,24	12 888,24
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				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	471 331,91	471 331,91	347 840,23	88 745,00	88 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	12 888,24	12 888,24	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	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 200 000,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	200 003,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	200 003,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	199 991,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 148/20
z dnia 2020-11-16

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				287 639,25	88 745,00	12 888,24	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				287 639,25	88 745,00	12 888,24	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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:				287 639,25	88 745,00	12 888,24	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				287 639,25	88 745,00	12 888,24	0,00	0,00	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	88 745,00	12 888,24	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
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				0,00	0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	101 633,24
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	101 633,24
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	101 633,24
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	101 633,24
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	101 633,24
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Gminy Łomża
z dnia

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2021-2029

wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2029

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża został opracowany zgodnie z zapisami ustaw:

- 1) z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.);
- 2) z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy jednostki samorządu terytorialnego i jej mieszkańców. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazuje sytuację finansową w przyszłych latach i pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych i ocenę zdolności kredytowej.

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2021-2029, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2018-2020 oraz wykonania budżetu za 2020 r. Plany, jak też wykonanie dochodów i wydatków zostały przyjęte według przewidywanego stanu na dzień 31.12.2020 r.

Z analizy dochodów na przestrzeni lat wynika, że w 2021 r. będą one wyższe od poziomu z 2020 r. Planuje się większe dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych w związku z systematycznym zwiększaniem się liczby podatników. Wzrosły też kwoty dotacji na wydatki bieżące oraz udział w PIT w porównaniu do roku 2020. W przypadku planu dochodów z tytułu PIT przyjęto plan mniejszy od informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. W planie na 2021 r. nie zostały uwzględnione dotacje na zadania własne i zlecone, np. dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju, stypendia.

Planuje się zaciągnięcie w 2021 r. kredytu w kwocie 2 700 000,00 zł z okresem spłaty od 2022 r. do 2029 r. Kredyt przeznaczony będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych w wysokości 1 700 000,04 zł oraz pokrycie deficytu w kwocie 999 999,96 zł.

Poniżej zestawienie sytuacji finansowej Gminy Łomża w latach 2018-2021:

Budżet		2018	2019	2020	2021
dochody ogółem		44 865 611,50	59 471 959,78	57 587 181,34	56 210 042,11
w tym	bieżące	42 071 091,39	51 136 978,77	53 797 389,61	52 828 443,10
	majątkowe	2 794 520,11	8 334 981,01	3 789 791,73	3 381 599,01
wydatki ogółem		52 482 287,54	58 167 607,39	60 070 272,31	59 242 904,92
w tym	bieżące	38 233 530,79	43 722 584,12	47 484 917,20	49 717 175,12
	majątkowe	14 248 756,75	14 445 023,27	12 585 355,11	9 525 729,80
nadwyżka operacyjna		3 837 560,60	7 414 394,65	6 312 472,41	3 111 267,98
nadwyżka finansowa		-7 616 676,04	1 304 352,39	-2 483 090,97	-3 032 862,81

W 2021 r. gmina będzie spłacała 4 kredyty zaciągnięte w latach: 2017, 2018, 2019 i 2020.

Na koniec 2021 r. zadłużenie gminy, po uwzględnieniu planowanego do zaciągnięcia kredytu, wyniesie 10 400 000,00 zł.

Na podstawie przyjętych założeń powstała prognoza dochodów i wydatków na lata 2021-2029. Wielkości dochodów i wydatków zapisane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy są realne zarówno na 2021 r, jak i na lata kolejne objęte prognozą spłaty długów. Nie zostanie naruszona relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.