

ZARZĄDZENIE NR 262/14
WÓJTA GMINY ŁOMŻA
Z dnia 14 listopada 2014 roku.

W sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2020.

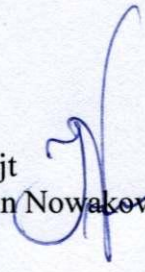
Na podstawie art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 roku poz.885, 938 i 1646 oraz z 2014 roku poz. 379, 911 i 1146) zarządzam co następuje:

§1. Przedkładam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2015 – 2020 wraz z wykazem przedsięwzięć stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia wraz z objaśnieniami.

§2. Niniejsze zarządzenie przedkładam Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku Zespół w łomży, w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt
Jacek Albin Nowakowski



UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁOMŻA
Dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2020.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r poz. 594 i 635 i 1318 oraz z 2014r. poz. 379 i 1072) oraz art.226, art.227, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 i 938 oraz z 2014 r poz 379, 911 i 1146) uchwala się, co następuje:

§1. Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2015-2020 wraz z prognozowaną kwotą długu i spłat zobowiązań w latach 2015 – 2020 zgodnie z załącznikiem Nr1.

§2. Wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§3. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2020 zgodnie z załącznikiem Nr3.

§4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr2.

§5. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§7. Traci moc Uchwała Nr XXXVIII/208/13 Rady Gminy Łomża z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie w sprawie uchwalenia WEPF Gminy na lata 2013-2016

§8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Urząd Gminy Łomża

20 07 02

Regon 000534138

NiP 7181268329

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:					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	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	25 357 865,76	24 585 998,63	4 296 134,00	35 525,57	4 657 281,57	2 524 421,90	10 240 511,00	5 356 546,49	771 867,13	127 307,12	644 560,01
Wykonanie 2013	30 692 550,54	26 339 486,30	4 957 649,00	-2 970,76	4 759 492,96	2 659 524,51	10 398 557,00	5 647 633,48	4 353 064,24	4 014 138,95	300 813,10
Plan 3 kw. 2014	31 610 441,24	27 872 626,10	5 150 000,00	15 000,00	6 075 793,77	2 797 063,77	10 441 753,00	5 923 222,33	3 737 815,14	450 000,00	3 287 815,14
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	25 887 143,00	24 573 235,00	5 350 000,00	20 000,00	5 088 917,00	2 740 000,00	10 465 676,00	3 442 891,00	1 313 908,00	300 000,00	1 013 908,00
2016	26 750 000,00	26 750 000,00	5 300 000,00	20 000,00	6 350 000,00	4 000 000,00	10 600 000,00	4 183 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	26 600 000,00	26 600 000,00	5 500 000,00	20 000,00	6 000 000,00	3 750 000,00	10 600 000,00	4 183 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	26 500 000,00	26 500 000,00	5 300 000,00	20 000,00	6 100 000,00	3 850 000,00	10 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	26 500 000,00	26 500 000,00	5 300 000,00	20 000,00	6 100 000,00	3 850 000,00	10 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	26 500 000,00	26 500 000,00	5 300 000,00	20 000,00	6 100 000,00	3 850 000,00	10 600 000,00	4 200 000,00	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 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	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x
			w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	25 035 232,69	23 345 634,65	0,00	0,00	x	332 337,80	332 337,80	0,00	0,00	1 689 598,04
Wykonanie 2013	28 594 534,82	24 324 664,44	0,00	0,00	x	179 073,20	179 073,20	0,00	0,00	4 269 870,38
Plan 3 kw. 2014	33 499 861,24	25 214 935,50	0,00	0,00	x	179 532,00	179 532,00	0,00	0,00	8 284 925,74
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	25 203 810,00	22 669 039,46	0,00	0,00	0,00	125 338,00	125 338,00	125 338,00	0,00	2 534 770,54
2016	24 866 665,00	23 350 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 516 665,00
2017	26 066 667,00	23 400 000,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	2 666 667,00
2018	25 966 667,00	23 300 000,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	2 666 667,00
2019	25 966 667,00	23 600 000,00	0,00	0,00	x	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	2 366 667,00
2020	25 966 667,00	23 800 000,00	0,00	0,00	x	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	2 166 667,00

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	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 ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	322 633,07	1 696 487,26	0,00	0,00	1 696 487,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 098 015,72	668 877,71	0,00	0,00	668 877,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-1 889 420,00	3 239 420,00	0,00	0,00	1 239 420,00	1 239 420,00	2 000 000,00	650 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	683 333,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 883 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	533 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	533 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	533 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	533 333,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym 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 ^{b) x}	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 683 333,00	1 683 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 883 335,00	1 883 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	533 333,00	533 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	533 333,00	533 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	533 333,00	533 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	533 333,00	533 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	5 400 000,00	0,00	1 240 363,98	2 936 851,24
Wykonanie 2013	4 050 000,00	0,00	2 014 821,86	2 683 699,57
Plan 3 kw. 2014	4 700 000,00	0,00	2 657 690,60	3 897 110,60
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	4 016 667,00	0,00	1 904 195,54	1 904 195,54
2016	2 133 332,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2017	1 599 999,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2018	1 066 666,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2019	533 333,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2020	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.) + (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) + (5.1.) + (5.1.1.)]}{[(15.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	6,63%	6,63%	0,00	6,63%	5,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	4,98%	4,98%	0,00	4,98%	19,64%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	4,84%	4,84%	0,00	4,84%	9,83%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	6,99%	6,50%	0,00	6,50%	8,51%	11,62%	8,34%	TAK	TAK
2016	7,38%	7,38%	0,00	7,38%	12,71%	12,66%	9,38%	TAK	TAK
2017	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	12,03%	10,35%	7,07%	TAK	TAK
2018	2,14%	2,14%	0,00	2,14%	12,08%	11,08%	11,08%	TAK	TAK
2019	2,09%	2,09%	0,00	2,09%	10,94%	12,27%	12,27%	TAK	TAK
2020	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	10,19%	11,68%	11,68%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	11 704 098,55	2 343 835,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	12 386 119,34	2 425 990,39	0,00	0,00	0,00	0,00	4 087 853,39	182 016,99
Plan 3 kw. 2014	0,00	1 350 000,00	12 481 076,69	2 553 498,00	0,00	0,00	0,00	8 211 236,93	8 211 236,93	73 688,81
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	683 333,00	683 333,00	12 647 693,80	2 517 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 272 073,22	262 697,32
2016	1 883 335,00	1 883 333,00	12 300 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 665,00	0,00
2017	533 333,00	333 333,00	12 350 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 666 667,00	0,00
2018	533 333,00	333 333,00	12 400 000,00	2 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 666 667,00	0,00
2019	533 333,00	333 333,00	12 500 000,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 366 667,00	0,00
2020	533 333,00	333 333,00	12 600 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 166 667,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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:	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	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	
			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
Formuła									
Wykonanie 2012	336 401,03	303 708,48	0,00	635 260,01	635 260,01	0,00	336 401,03	303 708,44	0,00
Wykonanie 2013	451 660,28	398 372,91	451 660,28	0,00	0,00	0,00	484 838,31	408 764,01	0,00
Plan 3 kw. 2014	891 789,12	769 934,35	0,00	768 686,91	693 165,79	0,00	721 163,61	585 089,61	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	44 333,00	7 821,00	0,00	1 013 908,00	159 942,00	0,00	58 401,00	7 821,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 poz. 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	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 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 tym:	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 tym:	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 tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	76 074,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 165 540,69	878 010,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 302 620,00	129 096,00	151 877,00	22 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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. Nr 112, poz. 654, 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
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty 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
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 683 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 883 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	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

* 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	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

Objaśnienia

Wieloletnia Prognoza Finansowa na 2015 rok

Projekt wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łomża został opracowany zgodnie z zapisami:

- ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2013 roku poz. 885)
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego(Dz.U z 2014 roku, poz. 1127).

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzona jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST i jej mieszkańców.

Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową Jednostki Samorządu Terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę zdolności kredytowej.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem dokładnej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetu Gminy zarówno po stronie dochodów i wydatków.

Na podstawie danych historycznych opracowane są założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach, w efekcie czego można policzyć wartość tzw. nadwyżki operacyjnej.

Wartość nadwyżki operacyjnej oraz jej udział w dochodach są podstawowymi miernikami kondycji finansowej. Im wielkość są większe, tym w lepszej kondycji finansowej jest budżet.

Dla zmierzenia możliwości zaciągania nowych zobowiązań niezbędna jest analiza dochodów i wydatków budżetu.

Poniższa tabela obrazuje sytuację finansową naszej Gminy od 2012 roku do 2015 roku.

	2012 rok	2013	2014
Dochody	25 357 865,76	30 692 550,54	25 543 529,23
w tym majątkowe	771 867,13	4 353 064,24	491 782
wydatki bieżące	23 345 634,65	24 324 664,44	23 195 072,53
wydatki majątkowe	1 689 598,04	4 269 870,38	2 998 456,70

nadwyżka operacyjna	1 240 363,98	2 633 948,63	1 856 674,70
nadwyżka finansowa	322 633,07	681 122,29	- 650 000

2015 rok

Dochody	25 887 143,00
w tym majątkowe	1 313 908,00
wydatki bieżące	22 669 039,46
wydatki majątkowe	2 535 770,54
nadwyżka operacyjna	1 904 195,54
nadwyżka finansowa	683 333,00

Po określeniu wartości nadwyżki operacyjnej można przystąpić do dalszej części analizy. Obejmuje ona obsługę kredytów i pożyczek. Po odjęciu obsługi zadłużenia określona zostaje wielkość środków możliwych do przeznaczenia na inwestycje w danym roku. Wartość ta w WPF została nazwana jako środki do dyspozycji na wydatki majątkowe.

W 2016 roku spłacimy kredyt zaciągnięty w 2010 roku w wysokości 4 500 000 zł na inwestycje gminne i w 2011 roku kredyt w wysokości 3 000 000 zł. W 2014 roku zadłużenie gminy wyniesie 4 700 000zł(z uwzględnieniem planowanego kredytu w wysokości 2 000 000zł).

- zadłużenie na koniec 2015 r. wyniesie - 4 016 665zł
- zadłużenie na koniec 2016 r. wyniesie - 2 133 332zł
- zadłużenie na koniec 2017 r. wyniesie - 1 599 999zł
- zadłużenie na koniec 2018 r. wyniesie - 1 066 666zł
- zadłużenie na koniec 2019 r. wyniesie – 533 333zł
- stan zadłużenie na koniec 2020 r. 0

Na podstawie przyjętych założeń powstała prognoza dochodów i wydatków na lata 2011 - 2020.

Na rok 2015 planowano dochody w wysokości 25 887 143zł, bieżące 24 573 235zł z sprzedaży majątku 300 000zł. Zapisane wartości są mniejsze głównie o dochody pozyskane w związku powstałą inwestycją na terenie wsi Podgórze (sprzedaż gruntów, przesył , odszkodowania itp.)

Prognozowany dochód majątkowy uzyskamy z sprzedaży działek w obrębie wsi Wygoda, Puchały, Pniewo, Chojny Młode.

W 2016 roku i w latach kolejnych planowany jest wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od budowli.

Polskie Sieci Elektroenergetyczne udzieliły nam informacji dotyczących realizacji inwestycji elektroenergetycznych PSE S.A. na terenie Gminy Łomża.

Aktualnie są prowadzone następujące budowle:

1. Linia 400 KV Narew-Ostrołęka wartość budowli na terenie Gminy Łomża ok. 32 mln zł;
2. Linia 400 KV Ełk - Łomża wartość budowli na terenie naszej Gminy około 16mln zł;
3. Stacja 400 KV Łomża wartość budowli około 3 mln zł, powierzchnia użytkowa budynku usytuowanego na terenie stacji 720 m2, powierzchnia terenu stacji około 7,5ha.

Przewidywany termin uzyskania pozwolenia na wymienione inwestycje 31 stycznia 2015 roku.

Wartości zapisane w WPF szacunki dochodów i wydatków są realne na rok 2015 jak na kolejne lata objętych prognozą spłaty długu. Nie zostanie naruszona relacja o której mowa w artykułe 243 ustawy o finansach publicznych.