

UCHWAŁA XXXI/258/22
RADY GMINY ŁOMŻA

z dnia 24 lutego 2022 r

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2022-2030
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2030

Na podstawie art. 226, 227, 228, 229 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXX/246/21 Rady Gminy Łomża z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2022-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2030 wprowadza się następujące zmiany:

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

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXI/258/22
z dnia 2022-02-24

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
Wykonanie 2019	59 471 959,78	51 136 978,77	10 858 701,00	122 604,83	12 595 304,00	17 656 468,63	9 903 900,31	4 629 084,17	8 334 981,01	116 198,73	8 218 782,28
Wykonanie 2020	61 536 452,02	56 050 821,25	9 691 045,00	200 313,60	14 184 520,00	20 490 157,55	11 484 785,10	5 213 344,44	5 485 630,77	943 020,95	4 541 006,17
Plan 3 kw. 2021	61 051 410,02	56 090 219,32	11 800 000,00	150 000,00	12 633 402,00	19 462 994,96	12 043 822,36	5 820 480,00	4 961 190,70	714 311,00	4 246 623,70
Wykonanie 2021	74 101 499,31	60 980 310,50	12 956 520,00	451 359,85	14 644 294,00	20 429 983,91	12 498 152,74	5 470 086,16	13 121 188,81	821 140,56	12 299 792,25
2022	49 648 017,35	46 759 397,36	11 050 000,00	210 000,00	12 990 383,00	10 652 781,36	11 856 233,00	5 870 000,00	2 888 619,99	100 000,00	2 787 998,99
2023	51 162 500,00	51 162 500,00	11 500 000,00	250 000,00	13 200 000,00	13 700 000,00	12 512 500,00	5 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	52 370 000,00	52 370 000,00	11 800 000,00	270 000,00	13 500 000,00	14 200 000,00	12 600 000,00	5 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	53 490 000,00	53 490 000,00	12 000 000,00	290 000,00	13 800 000,00	14 700 000,00	12 700 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	55 210 000,00	55 210 000,00	12 200 000,00	310 000,00	14 100 000,00	15 200 000,00	12 800 000,00	6 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	56 530 000,00	56 530 000,00	12 400 000,00	330 000,00	14 400 000,00	15 700 000,00	12 900 000,00	6 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	56 850 000,00	56 850 000,00	12 600 000,00	350 000,00	14 700 000,00	16 200 000,00	13 000 000,00	6 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	57 980 000,00	57 980 000,00	12 800 000,00	380 000,00	15 000 000,00	16 700 000,00	13 100 000,00	6 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	59 110 000,00	59 110 000,00	13 000 000,00	410 000,00	15 300 000,00	17 200 000,00	13 200 000,00	6 200 000,00	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 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
Wykonanie 2019	58 167 607,39	43 722 584,12	16 005 415,40	0,00	0,00	210 409,50	0,00	0,00	0,00	14 445 023,27	14 445 023,27	568 975,28
Wykonanie 2020	57 367 457,30	47 710 954,01	16 554 737,10	0,00	0,00	125 527,92	0,00	0,00	0,00	9 656 503,29	9 656 503,29	1 046 651,14
Plan 3 kw. 2021	67 075 628,74	51 703 899,11	18 725 672,20	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	15 371 729,63	15 371 729,63	856 622,70
Wykonanie 2021	60 518 309,07	50 813 072,34	18 325 033,72	0,00	0,00	71 154,70	0,00	0,00	0,00	9 705 236,73	9 705 236,73	543 071,04
2022	63 446 084,74	45 103 182,38	20 661 965,25	0,00	0,00	164 000,00	0,00	0,00	0,00	18 342 902,36	18 342 902,36	3 963 487,38
2023	49 400 000,00	45 000 000,00	20 800 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00
2024	50 607 500,00	45 500 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	5 107 500,00	5 107 500,00	0,00
2025	51 727 500,00	46 500 000,00	21 200 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	5 227 500,00	5 227 500,00	0,00
2026	53 447 499,68	47 500 000,00	21 400 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	5 947 499,68	5 947 499,68	0,00
2027	55 767 499,96	48 500 000,00	21 600 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	7 267 499,96	7 267 499,96	0,00
2028	56 087 499,96	49 500 000,00	21 800 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	6 587 499,96	6 587 499,96	0,00
2029	57 217 500,36	51 500 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	5 717 500,36	5 717 500,36	0,00
2030	58 547 500,00	52 500 000,00	22 200 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	6 047 500,00	6 047 500,00	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
Wykonanie 2019	1 304 352,39	1 304 352,39	4 181 057,97	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 181 057,97	0,00
Wykonanie 2020	4 168 994,72	2 083 380,12	3 602 086,44	0,00	0,00	131 355,79	0,00	3 470 730,65	0,00
Plan 3 kw. 2021	-6 024 218,72	0,00	7 524 218,72	2 700 000,00	1 200 000,00	385 317,23	385 317,23	4 438 901,49	4 438 901,49
Wykonanie 2021	13 583 190,24	1 500 000,00	5 687 701,04	0,00	0,00	385 317,23	0,00	5 302 383,81	0,00
2022	-13 798 067,39	0,00	15 298 067,39	4 500 000,00	3 000 000,00	4 797 293,01	4 797 293,01	6 000 774,38	6 000 774,38
2023	1 762 500,00	1 762 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 762 500,00	1 762 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 762 500,00	1 762 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 762 500,32	1 762 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	762 500,04	762 500,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	762 500,04	762 500,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	762 499,64	762 499,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	562 500,00	562 500,00	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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 883 323,92	1 883 323,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 380,12	2 083 380,12	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762 500,00	1 762 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762 500,00	1 762 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762 500,00	1 762 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762 500,32	1 762 500,32	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	762 500,04	762 500,04	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	762 500,04	762 500,04	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	762 499,64	762 499,64	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	562 500,00	562 500,00	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	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 483 380,16	0,00	7 414 394,65	9 595 452,62	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 400 000,04	0,00	8 339 867,24	11 941 953,68	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	9 600 000,04	0,00	4 386 320,21	9 210 538,93	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,04	0,00	10 167 238,16	15 854 939,20	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 900 000,04	0,00	1 656 214,98	12 454 282,37	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 137 500,04	0,00	6 162 500,00	6 162 500,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 375 000,04	0,00	6 870 000,00	6 870 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 612 500,04	0,00	6 990 000,00	6 990 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 849 999,72	0,00	7 710 000,00	7 710 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 087 499,68	0,00	8 030 000,00	8 030 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 324 999,64	0,00	7 350 000,00	7 350 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	562 500,00	0,00	6 480 000,00	6 480 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 610 000,00	6 610 000,00	

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
Wykonanie 2019	0,00%	x	23,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	26,04%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	12,90%	14,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	25,72%	27,75%	x	x	x	x
2022	4,61%	5,10%	5,38%	21,37%	25,67%	TAK	TAK
2023	5,32%	17,06%	17,06%	15,42%	19,72%	TAK	TAK
2024	5,17%	18,55%	18,55%	12,43%	16,73%	TAK	TAK
2025	4,98%	18,46%	x	13,66%	13,66%	TAK	TAK
2026	4,73%	19,60%	x	16,90%	18,73%	TAK	TAK
2027	2,09%	19,89%	x	16,44%	18,27%	TAK	TAK
2028	2,02%	18,23%	x	15,94%	17,77%	TAK	TAK
2029	1,95%	15,80%	x	16,70%	16,70%	TAK	TAK
2030	1,39%	15,82%	x	18,23%	18,23%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

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
Wykonanie 2019	374 977,17	374 977,17	362 531,61	2 304 330,88	2 304 330,88	2 304 330,88	405 365,69	405 365,69	377 123,41
Wykonanie 2020	600 221,98	600 221,98	590 795,13	202 176,86	202 176,86	202 176,86	450 464,22	450 464,22	427 864,10
Plan 3 kw. 2021	169 922,90	169 922,90	153 146,95	1 258 172,97	1 258 172,97	1 258 172,97	407 302,41	407 302,41	368 821,70
Wykonanie 2021	148 383,24	148 383,24	130 238,35	1 252 984,56	1 252 984,56	1 252 984,56	340 244,56	340 244,56	308 549,55
2022	20 148,83	20 148,83	20 148,83	688 067,74	688 067,74	688 067,74	42 162,50	42 162,50	39 191,98
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
2030	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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
Wykonanie 2019	1 283 777,49	1 283 777,49	512 750,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 394 207,58	1 394 207,58	750 311,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 526 494,13	1 526 494,13	1 345 591,93	1 160 987,60	111 745,00	1 049 242,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	397 255,87	397 255,87	358 193,21	1 160 987,60	111 745,00	1 049 242,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	699 698,01	699 698,01	688 067,74	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 310 500,00	0,00	4 310 500,00	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
2030	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 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	w tym:					
						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
Wykonanie 2019	1 883 323,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 083 380,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 200 000,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	200 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	200 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	199 999,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	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.

Załącznik Nr 2 do uchwały nr XXXI/258/22

Rady Gminy Łomża
z dnia 24 lutego 2022 r.

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2022-2030
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2030**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łomża została uchwalona przez Radę Gminy Łomża w dniu 30 grudnia 2021 r. uchwałą Nr XXX/246/21 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2022-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2030.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) 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) dostosowania planu dochodów i wydatków do stanu na dzień 24 lutego 2022 r;
- 2) zwiększenie przychodów na pokrycie deficytu:
 - a) niewykorzystane środki pieniężne, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków za 2021 r. w kwocie 4 324 682,40 zł, na którą składają się:
 - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na rozbudowę szkoły podstawowej w Konarzycach w kwocie 3 000 000,00 zł, które wpłynęły na rachunek w 2021 r,
 - środki z RFRD na budowę bezpiecznego przejścia w Pniewie w kwocie 600 000,00 zł,
 - środki z RFRD na budowę bezpiecznego przejścia w Konarzycach w kwocie 399 602,40 zł,
 - środki na budowę bezpiecznego przejścia w Starych Kupiskach w wysokości 304 000,00 zł,
 - środki z PFRON na projekt Stabilne zatrudnienie w kwocie 21 080,00 zł,
 - b) niewykorzystane środki na realizację programów, projektów określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 w wysokości 472 610,61 zł, w tym:
 - środki dotyczące projekt „Rozwój Usług Społecznych w Gminie Łomża” – 21 652,35 zł
 - środki na realizację projektu pn. „Odnawialne źródła energii w Gminie Łomża” – 450 958,26 zł,
 - c) wolne środki w wysokości 6 000 774,38 zł:

- wolne środki za 2020 r - 850 594,08 zł i za 2021 r - 9 298,74 zł,
- subwencja wyrównawcza na kanalizację w kwocie 3 214 625,56 zł.
- środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w wysokości 1 926 256,00 zł.

Zachowano szczególną ostrożność przy kalkulacji planów finansowych, a wskaźniki przyjęte w WPF są realne.

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