

Uchwała Nr XLVI / 315 /2021
Rady Miejskiej w Łochowie z dnia 29 grudnia 2021 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łochów
na lata 2022–2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r., poz. 1372 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) oraz zgodnie z § 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 83 ze zm.) Rada Miejska uchwała, co następuje:

§1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łochów na lata 2022–2040, zgodnie z :

- 1) Załącznikiem Nr 1 - Tabełaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- 2) Załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć WPF realizowanych w latach 2022-2028.

2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§2. Upoważnia się Burmistrza Łochowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Łochów, ujętych w Załączniku Nr 2 do Uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2022.

§3.Upoważnia się Burmistrza Łochowa do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Łochów uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łochowa.

§5.Traci moc uchwała XXXIII/219/2020 Rady Miejskiej w Łochowie z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łochów na lata 2021 - 2040 z późniejszymi zmianami.

§6.Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Łochowie

Sławomir Piotr Ryszawa

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLVI/315/2021
z dnia 2021-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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⁾	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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	86 817 413,00	81 346 674,00	12 729 145,00	446 316,00	26 564 892,00	18 426 283,00	23 180 038,00	9 139 951,00	5 470 739,00	2 888 000,00	2 569 413,00
2023	90 867 629,00	83 787 072,00	13 111 019,00	459 705,00	27 361 838,00	18 975 982,00	23 878 528,00	9 417 239,00	7 080 557,00	1 800 000,00	5 280 557,00
2024	92 600 682,00	86 300 682,00	13 504 349,00	473 496,00	28 182 693,00	19 545 261,00	24 594 883,00	9 699 755,00	6 300 000,00	1 431 353,00	4 868 647,00
2025	94 389 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 729,00	9 990 748,00	5 500 000,00	1 000 000,00	4 500 000,00
2026	94 389 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 729,00	9 990 748,00	5 500 000,00	0,00	4 800 000,00
2027	92 389 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 729,00	9 990 748,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
2028	91 889 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 729,00	9 990 748,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2029	90 889 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 729,00	9 990 748,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2030	90 889 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 729,00	9 990 748,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2031	90 389 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 729,00	9 990 748,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2032	90 389 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 729,00	9 990 748,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2033	89 889 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 729,00	9 990 748,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2034	89 889 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 729,00	9 990 748,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2035	89 889 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 729,00	9 990 748,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2036	89 689 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 729,00	9 990 748,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2037	89 689 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 729,00	9 990 748,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2038	89 689 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 729,00	9 990 748,00	800 000,00	0,00	800 000,00

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
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
2039	89 689 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 619,00	9 990 748,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2040	89 689 703,00	88 889 703,00	13 909 480,00	487 701,00	29 028 174,00	20 131 619,00	25 332 619,00	9 990 748,00	800 000,00	0,00	800 000,00

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			
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		
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
2022	88 495 403,00	81 109 440,00	38 321 393,00	0,00	0,00	904 000,00	0,00	45 000,00	0,00	7 385 963,00	7 385 963,00	810 899,57
2023	90 879 452,00	82 833 628,00	39 218 890,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	45 000,00	0,00	8 045 824,00	8 045 824,00	0,00
2024	90 277 532,00	84 490 301,00	40 003 268,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	40 000,00	0,00	5 787 231,00	5 787 231,00	0,00
2025	92 156 354,67	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	38 000,00	0,00	5 976 247,67	5 976 247,67	0,00
2026	91 825 853,00	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	36 000,00	0,00	5 645 746,00	5 645 746,00	0,00
2027	90 213 218,00	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	34 000,00	0,00	4 033 111,00	4 033 111,00	0,00
2028	90 089 207,00	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	33 000,00	0,00	3 909 100,00	3 909 100,00	0,00
2029	89 189 323,00	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	32 500,00	0,00	3 009 216,00	3 009 216,00	0,00
2030	88 444 843,00	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	32 000,00	0,00	2 264 736,00	2 264 736,00	0,00
2031	87 784 843,00	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	30 000,00	0,00	1 604 736,00	1 604 736,00	0,00
2032	87 757 725,28	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	28 000,00	0,00	1 577 618,28	1 577 618,28	0,00
2033	87 773 603,00	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	27 000,00	0,00	1 593 496,00	1 593 496,00	0,00
2034	88 238 503,00	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	25 000,00	0,00	2 058 396,00	2 058 396,00	0,00
2035	88 075 510,00	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	23 000,00	0,00	1 895 403,00	1 895 403,00	0,00
2036	88 085 995,00	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	20 000,00	0,00	1 905 888,00	1 905 888,00	0,00
2037	88 061 603,00	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	15 000,00	0,00	1 881 496,00	1 881 496,00	0,00
2038	88 367 317,00	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 187 210,00	2 187 210,00	0,00
2039	88 932 959,00	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 752 852,00	2 752 852,00	0,00
2040	88 932 959,00	86 180 107,00	40 803 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 752 852,00	2 752 852,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	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
2022	-1 677 990,00	0,00	3 435 252,00	1 231 488,00	0,00	1 287 760,00	1 287 760,00	916 004,00	390 230,00
2023	-11 823,00	0,00	2 330 473,00	0,00	0,00	2 330 473,00	11 823,00	0,00	0,00
2024	2 323 150,00	2 323 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 233 348,33	2 233 348,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 563 850,00	2 563 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 176 485,00	2 176 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 800 496,00	1 800 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 700 380,00	1 700 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 444 860,00	2 444 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 604 860,00	2 604 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 631 977,72	2 631 977,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 116 100,00	2 116 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 651 200,00	1 651 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 814 193,00	1 814 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 603 708,00	1 603 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 628 100,00	1 628 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 322 386,00	1 322 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	756 744,00	756 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	756 744,00	756 744,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 757 262,00	1 757 262,00	167 705,00	0,00	167 705,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 318 650,00	2 318 650,00	174 405,00	0,00	174 405,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 323 150,00	2 323 150,00	204 405,00	0,00	204 405,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 233 348,33	2 233 348,33	204 405,00	0,00	204 405,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 563 850,00	2 563 850,00	191 153,00	0,00	191 153,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 176 485,00	2 176 485,00	164 405,00	0,00	164 405,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 496,00	1 800 496,00	104 616,00	0,00	104 616,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 380,00	1 700 380,00	16 700,00	0,00	16 700,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 444 860,00	2 444 860,00	97 832,00	0,00	97 832,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 604 860,00	2 604 860,00	97 832,00	0,00	97 832,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 631 977,72	2 631 977,72	97 832,00	0,00	97 832,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 116 100,00	2 116 100,00	437 832,00	0,00	437 832,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 651 200,00	1 651 200,00	492 908,00	0,00	492 908,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 814 193,00	1 814 193,00	272 798,00	0,00	272 798,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 603 708,00	1 603 708,00	115 300,00	0,00	115 300,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 628 100,00	1 628 100,00	115 300,00	0,00	115 300,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 322 386,00	1 322 386,00	47 997,00	0,00	47 997,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	756 744,00	756 744,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	756 744,00	756 744,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 447 232,05	0,00	237 234,00	1 524 994,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	32 128 582,05	0,00	953 444,00	3 283 917,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	29 805 432,05	0,00	1 810 381,00	1 810 381,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	27 572 083,72	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 008 233,72	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 831 748,72	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 031 252,72	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	19 330 872,72	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	16 886 012,72	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 281 152,72	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 649 175,00	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 533 075,00	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 881 875,00	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 067 682,00	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 463 974,00	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 835 874,00	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 513 488,00	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	756 744,00	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 709 596,00	2 709 596,00

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
2022	3,89%	1,81%	6,40%	11,47%	11,76%	TAK	TAK
2023	4,32%	2,55%	5,33%	8,60%	8,89%	TAK	TAK
2024	4,13%	3,73%	5,87%	5,78%	6,07%	TAK	TAK
2025	3,84%	4,89%	x	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2026	4,31%	4,86%	x	5,55%	5,69%	TAK	TAK
2027	3,75%	4,81%	x	4,25%	4,38%	TAK	TAK
2028	3,20%	4,73%	x	3,38%	3,52%	TAK	TAK
2029	3,16%	4,70%	x	3,91%	3,91%	TAK	TAK
2030	4,09%	4,67%	x	4,32%	4,32%	TAK	TAK
2031	4,30%	4,64%	x	4,63%	4,63%	TAK	TAK
2032	4,31%	4,61%	x	4,76%	4,76%	TAK	TAK
2033	3,04%	4,58%	x	4,72%	4,72%	TAK	TAK
2034	2,26%	4,55%	x	4,68%	4,68%	TAK	TAK
2035	2,72%	4,45%	x	4,64%	4,64%	TAK	TAK
2036	2,57%	4,38%	x	4,60%	4,60%	TAK	TAK
2037	2,47%	4,23%	x	4,55%	4,55%	TAK	TAK
2038	2,00%	4,09%	x	4,49%	4,49%	TAK	TAK
2039	1,10%	3,94%	x	4,41%	4,41%	TAK	TAK
2040	1,10%	3,94%	x	4,32%	4,32%	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			środki określone 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
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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
2022	0,00	0,00	0,00	7 333 001,97	6 254 248,40	1 078 753,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	12 510 256,40	5 641 608,40	6 868 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 941 581,00	72 933,00	4 868 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	17 500,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	13 500,00	13 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	13 500,00	13 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	13 500,00	13 500,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 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:						
					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
2022	1 757 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 312 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 317 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 227 348,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 559 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 174 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 780 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 660 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 438 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 598 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 625 977,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 025 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 558 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 761 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 510 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 535 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 229 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	450 000,00	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 spłaty 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
uchwały nr XLVI/315/2021
z dnia 2021-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 422 682,57	7 333 001,97	12 510 256,40	4 941 581,00	17 500,00	13 500,00
1.a	- wydatki bieżące				12 195 032,20	6 254 248,40	5 641 608,40	72 933,00	17 500,00	13 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 227 650,37	1 078 753,57	6 868 648,00	4 868 648,00	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				26 422 682,57	7 333 001,97	12 510 256,40	4 941 581,00	17 500,00	13 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				12 195 032,20	6 254 248,40	5 641 608,40	72 933,00	17 500,00	13 500,00
1.3.1.20	Utrzymanie oraz prawidłowe funkcjonowanie przepustów odprowadzających wodę deszczową z parkingu P&R - Ochrona środowiska poprzez odprowadzenie wód opadowych z terenu parkingu dla osób dojeżdżających do pracy.	Urząd Miejski w Łochowie	2020	2028	72 000,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
1.3.1.21	Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Łochów - Umożliwienie wyznaczenia nowych terenów inwestycyjnych w gminie i jej dalszy rozwój	Urząd Miejski w Łochowie	2020	2022	64 000,00	38 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Utrzymanie porządku i czystości wzdłuż ścieżki rowerowej w Łochowie - Zapewnienie ciągłości trwałości projektu pn. Poprawa jakości środowiska miejskiego oraz mobilności mieszkańców poprzez budowę węzła przesiadkowego w Łochowie" poprzez utrzymanie porządku w miejscach publicznych	Urząd Miejski w Łochowie	2020	2028	45 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
1.3.1.24	Abonament za usługę Systemu Lupe dla Urzędu Miejskiego - Usprawnienie funkcjonowania Urzędu poprzez dostępność systemu dla mieszkańców	Urząd Miejski w Łochowie	2021	2024	31 857,00	10 332,00	10 332,00	2 583,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Dzierżawa gruntu o nr ew. 2670 i 2671 pod kanalizację deszczową na Osiedlu Węgrowka - Modernizacja kanału deszczowego wzdłuż ul. Węgrowskiej w Łochowie	Urząd Miejski w Łochowie	2021	2025	20 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00
1.3.1.26	Ubezpieczenia mienia i OC od ryzyka - Zabezpieczenie przed odtworzeniem majątku czy wypłata odszkodowania ze środków budżetu	Urząd Miejski w Łochowie	2021	2023	69 736,20	23 245,40	23 245,40	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Ubezpieczenia mienia i OC jednostki CUW i jednostek obsługiwanych - Zabezpieczenie przed odtworzeniem majątku czy wypłata odszkodowania ze środków budżetu	Urząd Miejski w Łochowie	2021	2023	110 811,00	36 937,00	36 937,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	13 500,00	13 500,00	11 797 296,00
1.a	13 500,00	13 500,00	0,00
1.b	0,00	0,00	11 797 296,00
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	13 500,00	13 500,00	11 797 296,00
1.3.1	13 500,00	13 500,00	0,00
1.3.1.20	8 500,00	8 500,00	0,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	5 000,00	5 000,00	0,00
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.28	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części terenu wsi Budziska, gmina Łochów - Umożliwienie wyznaczenia nowych terenów inwestycyjnych we wsi Budziska oraz dalszy rozwój miejscowości	Urząd Miejski w Łochowie	2021	2022	24 000,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Kompleksowa obsługa bankowa budżetu Gminy Łochów i jej jednostek organizacyjnych - obsługa bankowa gminy Łochów	Urząd Miejski w Łochowie	2021	2024	271 800,00	90 600,00	90 600,00	52 850,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Rozgraniczenia nieruchomości oznaczonych nr 636/1, 636/6 położonych w miejscowości Burakowskie - Ustalenie prawidłowości przebiegu granic	Urząd Miejski w Łochowie	2021	2022	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie Gminy Łochów - Utrzymanie czystości i porządku w gminie	Urząd Miejski w Łochowie	2022	2023	11 480 928,00	6 017 934,00	5 462 994,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	Podział działki nr 2083/5 położonej w Łochowie - Wydzielenie terenu pod infrastrukturę drogową	Urząd Miejski w Łochowie	2021	2022	1 900,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 227 650,37	1 078 753,57	6 868 648,00	4 868 648,00	0,00	0,00
1.3.2.2	P-Budowa budynku garażowo- magazynowego na potrzeby OSP Łochów ul. Fabryczna - Zapewnienie dogodnej przestrzeni dla pracowników Ochotniczej Straży Pożarnej w Łochowie	Urząd Miejski w Łochowie	2016	2022	1 109 278,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.54	Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej ulic gminnych w Łochowie: ul. Starowiejska, ul. Wiśniowa, ul. Porzeczkowa, ul. Gajowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Łochowie	2018	2022	188 035,00	188 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.55	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi gminnej Barchów - Łochów (ul. Świerkowa) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Łochowie	2020	2022	127 433,00	119 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.58	Rozbudowa drogi powiatowej nr 4201W Pogorzelec -Barchów w miejscowości barchów - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Łochowie	2021	2022	954 209,37	681 285,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.59	P- Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Łochowie - Ochrona środowiska poprzez zwiększenie możliwości podłączenia mieszkańców do sieci kanalizacyjnej	Urząd Miejski w Łochowie	2021	2024	11 788 695,00	0,00	6 868 648,00	4 868 648,00	0,00	0,00
1.3.2.60	Adaptacja budynku przy ul. Dolnej 2 w Łochowie na cele dziennego Domu Seniora+ - Umożliwienie Seniorom spędzania wolnego czasu pod opieką specjalistów i w gronie znajomych	Urząd Miejski w Łochowie	2021	2022	60 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.28	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	11 797 296,00
1.3.2.2	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.54	0,00	0,00	0,00
1.3.2.55	0,00	0,00	0,00
1.3.2.58	0,00	0,00	0,00
1.3.2.59	0,00	0,00	11 737 296,00
1.3.2.60	0,00	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY LOCHÓW
NA LATA 2022 - 2040**

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2022-2040, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2019 - 2020, wykonanie budżetu na rok 2021 wg stanu na 27 października 2021 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2021 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

W celu przeprowadzenia szczegółowej analizy i prognozy dochodów oraz wydatków uwzględnionych w wieloletniej prognozie finansowej jednostki, zastosowano narzędzia statystyczne. Trudno odnieść się i uwzględnić zmiany przyszłej sytuacji gospodarczej państwa mającej znaczący wpływ na kształtowanie się podstawowych pozycji budżetu jednostki tj. dochody, wydatki, przychody oraz rozchody w związku ze skutkami pandemii i uwarunkowaniami w kraju.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Miejskiej, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach. Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2022 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach oraz uwzględniono zmiany przepisów prawa.. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W projekcie budżetu na 2022 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, pomoc państwa w wychowaniu dzieci do 31maja 2022 roku oraz dotacji na realizację zadań własnych. Szacunkowo przyjęto kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

Na 2022 r. dochody ogółem zaplanowano w kwocie 86.817.413 zł, w tym dochody bieżące 81.346.674 zł i dochody majątkowe 5.470.739 zł.

Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą, wobec propozycji zmian ustaw Rządu, trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących. Do 2025 roku przyjęto wzrost o 3%, natomiast od 2026 r. do 2040 r. pozostawiono na poziomie 2025 r.

Przyjęto zatem, bezpiecznie, że niektóre z nich pozostaną na poziomie 2021 roku. Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej (która jest niewystarczająca w stosunku do ponoszonych wydatków), dotacje celowe na zadania zlecone finansują w 50% wydatki ponoszone, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych. Zmiany wywołane rozprzestrzenianiem się COVID-19 oraz zmianą ustaw spowodowały planowany spadek udziału we wpływach podatku od osób fizycznych w stosunku do planu 2021 r.

W 2022 roku w opłatach lokalnych ujęta jest opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi realizowana na podstawie znowelizowanej ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Planowany wpływ dochodów pokrywa wydatki systemu gospodarki odpadami komunalnymi, ale w przypadku braku wpływu dochodów Rada gminy będzie stosować się do Komunikatu Krajowej Rady Regionalnych Izb Obrachunkowych w zakresie uchwał o pokryciu części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi i konieczna stanie się ponowna analiza planu dochodów.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2022 r **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.31.2021 w kwocie 26.564.892 zł (dla porównania 2021 r. kwota 26.466.518 zł). W kolejnych latach 2023 - 2025 zastosowano wzrost 3%. Natomiast w latach 2026-2040 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy na poziomie 2025 roku. Ostateczna kwota subwencji będzie znana po otrzymaniu metryczki subwencji oświatowej.

Podatek od nieruchomości

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich oraz prognozowane przypisy na 2022 rok oraz uwzględniono należności (zaległości). Zaplanowano wzrost z podatku od nieruchomości w związku ze zmianą stawek i opodatkowania nowych pozycji podatkowych. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna, co wynikało ze zmiennej bazy objętej opodatkowaniem. Dochody z podatków zdominowane są przez np. podatek od nieruchomości. W latach 2023-2025 zakłada się wzrost około 3% w kolejnych latach pozostają na poziomie 2025 roku. Trudno przewidzieć w obecnym czasie zmiany koniunktury w Polsce, co może przełożyć się na wzrost lub spadek dochodów w samorządzie.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. W 2022 roku została zmieniona ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która określa sztywno wpływy z omawianego tytułu. Poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozowano w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto na rok 2022 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr ST3.4750.31.2021 w kwocie 12.729.145 zł

(dla porównania plan 2021 roku to kwota 13.609.895 zł) spadek planu w stosunku do planu 2021 roku o 6,47% oraz dla osób prawnych w kwocie 446.316 zł (plan po raz pierwszy otrzymany

pismem Ministerstwa Finansów, do tej pory planowano w oparciu o średnie wykonanie z trzech lat poprzedzających rok prognozy). W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 3% do 2025 roku. Natomiast na pozostałe lata poziom dochodu pozostaje bez zmiany.

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich

Na 2022 rok kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów** związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego. Ponadto dotacje celowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych przyjęto na podstawie ogłoszonych list. Na lata do 2025 r. przewiduje się wzrost dotacji o 3%. Od 2026-2040 pozostawiono na poziomie 2025 r. **Dotacje na zadania własne** na rok 2022 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego. Do 2025 r. przewiduje się wzrost dotacji o 3%. Od 2026-2040 pozostawiono na poziomie 2025 r. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2022 roku.

Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p. Dochody w ramach tej grupy nie zostały zaplanowane w projekcie uchwały budżetowej.

Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2022 - 2040 zaplanowane zostały :

- wpływy ze sprzedaży majątku,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- dotacje na inwestycje z budżetu państwa, z państwowych funduszy celowych, z programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.

Wpływy ze sprzedaży majątku

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W latach 2022 - 2025 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Łączne wpływy w ramach tej grupy dochodów w poszczególnych latach zaprezentowano w poniżej tabeli:

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Wpływy ze sprzedaży majątku	2.888.000	1.800.000	1431.353	1.000.000

W tabelach poniżej dokonano opisu szczegółowego na poszczególne lata 2022-2025 wpływów ze sprzedaży majątku :

Prognoza na 2022 rok			
Lp.	Miejscowość	Nr działki	powierzchnia [ha]
1	Łochów	106/15, 109/14, 100/14, 113/12	0,091

2	Łochów	106/16, 109/15, 110/15, 113/13	0,091
3	Łochów	106/17, 109/16, 110/16, 113/14	0,091
4	Łochów	2758/7	0,099
5	Łochów	2758/6	0,099
6	Łochów	2758/11	0,101
7	Nadkole	212	0,153
8	Kamionna	37/1, 37/2	0,720
9	Gwizdały	1603/3	0,030
10	Łochów	2069/14	0,013
11	Łochów	113/37, 114/17	0,167
12	Łopianka	126	0,132

Szacowana wartość około 2 888 000 zł

Progniza na 2023 rok			
Lp.	Miejscowość	Nr działki	powierzchnia [ha]
1	Łochów	106/19, 109/18, 110/18, 113/16	0,091
2	Łochów	106/20, 109/19, 110/19, 113/17	0,091
3	Łochów	106/21, 109/20, 110/20, 113/18	0,091
4	Łochów	112/7, 115/6	0,100
5	Łochów	2758/10	0,100
6	Łochów	2758/5	0,099
7	Kalinowiec	138/1	0,158
8	Kalinowiec	137/2	0,118
9	Łopianka	55/2	0,125
10	Łochów	93/12, 95/31, 99/31, 100/30	0,09
11	Łochów	100/7, 105/7	0,14

Szacowana wartość około 1 800 000 zł

Progniza na 2024 rok			
Lp.	Miejscowość	Nr działki	powierzchnia [ha]
1	Łochów	106/22, 109/21, 110/21, 113/19	0,091

2	Łochów	106/23, 109/22, 110/22, 113/20	0,0913
3	Łochów	109/39, 110/39	0,1074
4	Łochów	106/7, 109/7, 110/7	0,0914
5	Łochów	2758/4	0,0993
6	Łochów	2758/9	0,1006
7	Łochów	106/24, 109/23, 110/23, 113/21	0,0913
8	Łopianka	109	0,1819
9	Szumin	764	0,3564

Szacowana wartość około 1.431.353 zł

Prognoza na 2025 rok			
Lp.	Miejscowość	Nr działki	powierzchnia [ha]
1	Łochów	106/26, 109/25, 110/25, 113/23	0,0912
2	Łochów	106/25, 109/24, 110/24, 113/22	0,0913
3	Łochów	2759/2	0,1058
4	Łochów	2759/3	0,1058
5	Łochów	2759/4	0,1058
6	Łochów	2759/5	0,1058
7	Łochów	2758/8	0,1007

Szacowana wartość około 1.000.000 zł.

W latach 2022 - 2025 **dochody majątkowe** zaplanowano ze sprzedaży nieruchomości przeznaczonych pod budownictwo jednorodzinne, działalność rolniczą oraz rekreacyjną. Ponadto działania Gminy opierają się na dochodzeniu spadku - przejmowaniu mienia osób - pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej, a następnie przeznaczaniu do sprzedaży.

Szacunkową kwotę nieruchomości ornych przeliczono zakładając 3 zł za 1 m² oraz nieruchomości pod zabudowę jednorodziną w Łochowie 120 zł /m².

Środki na zadania inwestycyjne z dotacji celowych zaplanowano na podstawie ogłoszonej listy.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2021 r.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2023-2025 założono wzrost wydatków bieżących o 2% zaś w latach 2026-2040 pozostawiono na poziomie 2025 roku.

Na **2022 r wydatki** ogółem zaplanowano w kwocie 88.495.403 zł, w tym na wydatki bieżące 81.109.440 zł i wydatki majątkowe 7.385.963 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2021 r. z uwzględnieniem ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zmianie ustawy o minimalnym wynagrodzeniu za pracę rozszerzającą katalog składników wynagrodzenia, rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 14 września 2021 roku w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości stawki godzinowej w 2022 roku oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 października 2021 r., w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2021r., poz. 1960). Od 1 stycznia 2021 r. jednostki sektora finansów publicznych zobowiązane są stosować przepisy o PPK. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń założono wzrost o 2% w latach 2023-2025. Pozostałe lata pozostały na poziomie 2025 r.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, podjętych uchwał Rady jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 1M i WIBOR 3M powiększoną o marżę kredytową wynoszącą od 0,34% do 1,1%. WIBOR 1M pozostawiono na poziomie 1,63 punktu procentowego obowiązującą w miesiącu lutym 2020 r. przed pandemią.

W listopadzie 2021 roku WIBOR 1M wynosi 1,33% , a WIBOR 3M wynosi 1,58%.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2022 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 7.385.963 zł, w tym współfinansowanych ze środków COVID-19 w kwocie 2.569.413 zł oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 457.760 zł oraz część subwencji ogólnej przeznaczoną na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji otrzymana w 2021 r . stanowi kwotę 830.000 zł została ujęta jako przychody. W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł finansowania wydatków majątkowych. Począwszy od roku 2023 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna, która zależy w głównej mierze od zmian ustaw i rozporządzeń, które mają wpływ na dochody jednostek samorządu terytorialnego.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2022 planuje się deficyt w kwocie 1.677.990 zł, natomiast od 2024 r. nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Przychody budżetu Gminy w 2022 r. w kwocie 3.435.252 zł zostaną przeznaczone:

- na pokrycie deficytu 1.677.990 zł pokrytego wolnymi środkami w kwocie 390.230 zł oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 457.760 zł (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych) oraz części subwencji ogólnej przeznaczonej na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 830.000 zł,

- na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek w kwocie 1.757.262 zł (z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 1.231.488 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 525.774 zł) .

W latach 2023 - 2040 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

V. PROGNOZA DŁUGU

Ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw dokonano zmian w ustawie z dnia 14 grudnia 2018 r.

o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2018 poz. 2500) wprowadzono możliwość w art. 243 ust. 1 ustawy zmieniającej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, że ustalona relacja na lata 2022-2025 łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów , do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lub siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększanych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu i ten wskaźnik będzie obowiązywał w latach 2022-2025. Gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów określonych w art. 243 ustawy nie zostanie spełniona.

W latach 2022 - 2040 **indywidualny wskaźnik zadłużenia** kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w ww. przepisie.

W latach 2023-2040 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych i pożyczkowych.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2022 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 7.333.001,97 zł, w tym na wydatki bieżące 6.254.248,40 zł, a na wydatki majątkowe 1.078.753,57 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do projektu uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań w latach 2022-2028 uwzględniając przy tym podpisane umowy z wykonawcami, które pomniejszają limity zobowiązań. W limicie zobowiązań nie ujmuje się zobowiązań wynikających z umów już zawartych na realizację danego przedsięwzięcia. Wartość zerowa limitu wystąpi wówczas, gdy przedsięwzięcie zostało uruchomione przed dniem uchwalenia WPF i zaciągnięto na nie zobowiązanie czyli zawarto umowę lub umowy, których spłata angażuje w całości przewidziane na to przedsięwzięcie limity wydatków wieloletnich. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego, a okres realizacji kończy się w 2028 roku.

W zakresie wieloletnich przedsięwzięć ustala się kwoty przeznaczone na realizację przedsięwzięć w następujących kategoriach przedsięwzięć wyodrębnionych w oparciu o źródła finansowania poszczególnych zadań.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe finansowane z własnych środków zostały wymienione w zał. nr 2- Wykaz przedsięwzięć WPF do projektu uchwały.