

# PROJEKT

## UCHWAŁA NR XIX/.../2019 RADY MIEJSKIEJ W ŁOWICZU z dnia 30 grudnia 2019 roku

### w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Łowicz na lata 2020-2033.

Na podstawie art. 227, art. 228, art. 230 ust.1 i 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 poz. 506 z późn. zm.) Rada Miejska w Łowiczu uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasto Łowicz na lata 2020-2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2033 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1 Upoważnia się Burmistrza Gminy Miasto Łowicz do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Miasto Łowicz do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Miasto Łowicz do przekazania upoważnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust.1 i ust. 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta.

4. Upoważnia się Burmistrza Gminy Miasto Łowicz do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikające z rozstrzygnięcia konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Łowicza.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr IV/22/2019 Rady Miejskiej w Łowiczu z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Łowicz na lata 2019-2027 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku i podlega ogłoszeniu.

*Przewodniczący Rady*

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:									z podatku od nieruchomości	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
Docho	Docho	docho	docho	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
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	
2020	175 152 713,00	139 503 589,00	33 585 084,00	850 000,00	21 563 909,00	41 025 008,00	42 499 578,00	18 700 000,00	35 649 124,00	3 025 000,00	32 494 124,00	
2021	149 101 611,00	144 246 711,00	34 706 307,00	878 900,00	22 297 082,00	42 419 858,00	43 944 564,00	19 074 000,00	4 854 900,00	2 600 000,00	2 054 900,00	
2022	163 460 900,00	149 006 852,00	35 851 615,00	907 904,00	23 032 886,00	43 819 713,00	45 394 734,00	19 455 480,00	14 454 048,00	2 600 000,00	11 654 048,00	
2023	156 326 064,00	153 626 064,00	36 963 015,00	936 049,00	23 746 905,00	45 178 124,00	46 801 971,00	19 844 580,00	2 700 000,00	2 500 000,00	0,00	
2024	160 634 846,00	158 234 846,00	38 071 905,00	964 130,00	24 459 312,00	46 533 468,00	48 206 031,00	20 241 470,00	2 400 000,00	2 200 000,00	0,00	
2025	165 381 891,00	162 981 891,00	39 214 062,00	993 054,00	25 193 091,00	47 929 472,00	49 652 212,00	20 646 290,00	2 400 000,00	2 200 000,00	0,00	
2026	170 271 348,00	167 871 348,00	40 390 484,00	1 022 846,00	25 948 884,00	49 367 356,00	51 141 778,00	21 059 210,00	2 400 000,00	2 200 000,00	0,00	
2027	175 139 617,00	172 739 617,00	41 561 809,00	1 052 509,00	26 701 402,00	50 799 009,00	52 624 888,00	21 480 390,00	2 400 000,00	2 200 000,00	0,00	
2028	179 976 326,00	177 576 326,00	42 725 539,00	1 081 979,00	27 449 041,00	52 221 381,00	54 098 386,00	21 909 990,00	2 400 000,00	2 200 000,00	0,00	
2029	184 770 887,00	182 370 887,00	43 879 129,00	1 111 191,00	28 190 165,00	53 631 358,00	55 559 044,00	22 348 180,00	2 400 000,00	2 200 000,00	0,00	
2030	189 684 901,00	187 294 901,00	45 063 865,00	1 141 194,00	28 951 299,00	55 079 405,00	57 059 138,00	22 795 140,00	2 400 000,00	2 200 000,00	0,00	
2031	194 564 568,00	192 164 568,00	46 235 525,00	1 170 865,00	29 704 033,00	56 511 470,00	58 542 675,00	23 251 040,00	2 400 000,00	2 200 000,00	0,00	
2032	199 366 682,00	196 966 682,00	47 391 413,00	1 200 137,00	30 446 634,00	57 924 257,00	60 006 241,00	23 716 060,00	2 400 000,00	2 200 000,00	0,00	
2033	204 095 930,00	201 695 930,00	48 528 807,00	1 228 940,00	31 177 353,00	58 314 439,00	61 446 391,00	24 285 245,00	2 400 000,00	2 200 000,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności opozycja 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 wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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



Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x <sup>6)</sup>		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
		3	3.1		4	4.1		4.1.1	4.2			
Lp												
2020	-20 599 982,80	0,00	26 540 000,00	26 540 000,00	20 599 982,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-28 359 980,80	0,00	34 650 000,00	34 650 000,00	28 359 980,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-22 759 267,80	0,00	30 000 000,00	30 000 000,00	22 759 267,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	8 687 018,00	8 687 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 707 592,00	8 707 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 130 000,00	8 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	8 170 000,00	8 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	9 330 000,00	9 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	10 985 000,00	10 985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	10 535 000,00	10 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	13 080 000,00	13 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	12 880 000,00	12 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	13 995 000,00	13 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	15 540 000,00	15 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dlugu x 7)		4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		
		4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1				4.5.1	5.1.1	5.1.1.1
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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	5 940 017,20	5 940 017,20	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	6 280 009,20	6 290 009,20	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	7 240 732,20	7 240 732,20	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	8 687 018,00	8 687 018,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	8 707 592,00	8 707 592,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	8 130 000,00	8 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	8 170 000,00	8 170 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	9 330 000,00	9 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	10 985 000,00	10 985 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	10 535 000,00	10 535 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	13 080 000,00	13 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	12 880 000,00	12 880 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	13 995 000,00	13 995 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	15 540 000,00	15 540 000,00	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:										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, w tym:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inte rozchody niezwiązane ze spłatą długu							
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 920 351,40	0,00	5 214 883,20	5 214 883,20	0,00	5 214 883,20	
2021	X	X	X	X	0,00	97 280 342,20	0,00	6 800 787,20	6 800 787,20	0,00	6 800 787,20	
2022	X	X	X	X	0,00	120 039 610,00	0,00	7 919 770,20	7 919 770,20	0,00	7 919 770,20	
2023	X	X	X	X	0,00	111 352 592,00	0,00	9 011 816,00	9 011 816,00	0,00	9 011 816,00	
2024	X	X	X	X	0,00	102 645 000,00	0,00	10 005 242,00	10 005 242,00	0,00	10 005 242,00	
2025	X	X	X	X	0,00	94 515 000,00	0,00	11 046 547,00	11 046 547,00	0,00	11 046 547,00	
2026	X	X	X	X	0,00	86 345 000,00	0,00	12 137 620,00	12 137 620,00	0,00	12 137 620,00	
2027	X	X	X	X	0,00	77 015 000,00	0,00	13 112 546,00	13 112 546,00	0,00	13 112 546,00	
2028	X	X	X	X	0,00	66 030 000,00	0,00	13 958 578,00	13 958 578,00	0,00	13 958 578,00	
2029	X	X	X	X	0,00	55 495 000,00	0,00	14 662 695,00	14 662 695,00	0,00	14 662 695,00	
2030	X	X	X	X	0,00	42 415 000,00	0,00	15 394 005,00	15 394 005,00	0,00	15 394 005,00	
2031	X	X	X	X	0,00	29 535 000,00	0,00	15 966 150,00	15 966 150,00	0,00	15 966 150,00	
2032	X	X	X	X	0,00	15 540 000,00	0,00	16 365 304,00	16 365 304,00	0,00	16 365 304,00	
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	16 577 468,00	16 577 468,00	0,00	16 577 468,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie						
2020	7,05%	6,42%	8,48%	9,63%	9,63%	TAK
2021	7,31%	7,71%	9,13%	8,25%	8,25%	TAK
2022	8,07%	8,74%	10,02%	8,09%	8,09%	TAK
2023	9,21%	9,51%	10,62%	9,21%	9,21%	TAK
2024	8,91%	10,08%	10,93%	9,92%	9,92%	TAK
2025	8,07%	10,60%	x	10,52%	10,52%	TAK
2026	7,78%	11,13%	x	8,28%	8,28%	TAK
2027	8,47%	11,57%	x	9,17%	9,17%	TAK
2028	9,52%	11,89%	x	9,91%	9,91%	TAK
2029	8,88%	12,09%	x	10,50%	10,50%	TAK
2030	10,54%	12,29%	x	10,98%	10,98%	TAK
2031	10,08%	12,36%	x	11,38%	11,38%	TAK
2032	10,50%	12,20%	x	11,70%	11,70%	TAK
2033	11,27%	11,99%	x	11,93%	11,93%	TAK



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>		w tym:
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	
2020	945 889,00	945 889,00	935 009,26	31 344 124,00	31 344 124,00	31 344 124,00	1 119 096,00	1 055 247,32	1 055 247,32	
2021	182 461,40	182 461,40	182 461,40	54 900,00	54 900,00	54 900,00	316 200,40	282 200,40	282 200,40	
2022	0,00	0,00	0,00	10 714 048,00	10 714 048,00	10 714 048,00	22 950,00	22 950,00	22 950,00	
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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																				
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przewidzianych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu przeliczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych											
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
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												
2020	47 813 587,00	31 344 124,00	31 344 124,00	56 434 989,00	1 465 999,00	54 968 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	30 308 903,00	0,00	0,00	40 454 772,40	858 169,40	39 796 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	26 827 660,00	10 714 048,00	10 714 048,00	45 162 477,00	354 817,00	44 807 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	832 137,00	332 137,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	323 492,00	323 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:									
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego -- kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						zobowiązania do dnia 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
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		
2020	5 940 017,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	6 290 009,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	7 240 732,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	7 487 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	7 507 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	3 505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu restrykcji 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 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 wyłączeniu 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.

AA

### Wykaz przedsięwzięć do WPF - 2020-2024

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				179 189 997,40	40 454 772,40	45 162 477,00	832 137,00	323 492,00	143 207 867,40	
1.a	- wydatki bieżące				4 683 555,40	658 169,40	354 817,00	332 137,00	323 492,00	3 134 614,40	
1.b	- wydatki majątkowe				174 506 442,00	39 796 603,00	44 807 660,00	500 000,00	0,00	140 073 253,00	
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:				101 841 978,40	30 625 103,40	26 850 610,00	0,00	0,00	97 163 798,40	
1.1.1	- wydatki bieżące				2 433 536,40	316 200,40	22 950,00	0,00	0,00	1 458 245,40	
1.1.1.1	Port "Szczęśliwa rodzina"	MOPS	2019	2022	886 484,00	218 744,00	22 950,00	0,00	0,00	582 543,00	
1.1.1.2	Rozwój kompetencji kluczowych uczniów łowickich szkół podstawowych	Urząd Miejski w Łowiczu, SP 1, SP 2, SP 3, SP 4, SP 7	2019	2020	409 772,00	126 458,00		0,00	0,00	126 458,00	
1.1.1.3	Nowa jakość edukacji w naszej łowickiej integracji	Zakład Ekonomiczno-Administracyjny	2019	2021	901 523,40	1 826,40		0,00	0,00	541 257,40	
1.1.1.4	Erasmus+	SP 2	2019	2021	138 327,00	70 200,00		0,00	0,00	130 557,00	
1.1.1.5	Erasmus+	SP 3	2019	2021	97 430,00	25 430,00		0,00	0,00	77 430,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				99 408 442,00	30 308 903,00	26 827 660,00	0	0	95 705 553,00	
1.1.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji sanitarnej na terenie aglomeracji Łowicza	Zakład Usług Komunalnych i Urząd Miejski w Łowiczu	2013	2022	98 648 119,00	30 308 903,00	26 827 660,00	0,00	0,00	94 947 690,00	
1.1.2.2	Misja-emisja. Ograniczenie ilości zanieczyszczeń trafiających do atmosfery z przydomowych kotłowni zlokalizowanych na terenie Miasta Łowicza poprzez instalowanie instalacji solarnych do podgrzania ciepłej wody użytkowej	Urząd Miejski w Łowiczu	2019	2020	760 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	757 863,00	
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	

12

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do							
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) tego				77 348 019,00	16 746 904,00	9 829 669,00	18 311 867,00	832 137,00	323 492,00	46 044 069,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 250 019,00	346 904,00	341 969,00	331 867,00	332 137,00	323 492,00	1 676 369,00
1.3.1.1	Dzierżawa nieruchomości przy ul. Dworcowej - Zwiększenie ilości miejsc parkingowych	Urząd Miejski w Łowiczu	2015	2024	111 262,00	11 240,00	11 500,00	11 790,00	12 060,00	12 306,00	58 896,00
1.3.1.2	Integracja różnych systemów transportu zbiorowego poprzez rozbudowę węzłów przesiadkowych w województwie łódzkim - utrzymanie inwalidzi projektu	Urząd Miejski w Łowiczu	2019	2024	1 886 764,00	320 077,00	320 077,00	320 077,00	320 077,00	311 186,00	1 591 494,00
1.3.1.3	Utrzymanie inwalidzi projektu pn. "Zapewnienie dostępu do Internetu osobom zagrożonym wykluczeniem cyfrowym z terenu miasta Łowicza	Urząd Miejski w Łowiczu	2016	2021	251 993,00	15 587,00	10 392,00	0,00	0,00	0,00	25 979,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				75 098 000,00	16 400 000,00	9 487 700,00	17 980 000,00	500 000,00	0,00	44 367 700,00
1.3.2.1	Budowa wiaduktu i dróg dojazdowych z infrastrukturą towarzyszącą	Urząd Miejski w Łowiczu	2015	2022	49 598 000,00	14 000 000,00	4 000 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	19 880 000,00
1.3.2.2	Budowa budynku zaplecza stadionu przy ul. Starzyńskiego	Urząd Miejski w Łowiczu	2019	2021	4 000 000,00	1 500 000,00	2 487 700,00	0,00	0,00	0,00	3 987 700,00
1.3.2.3	Budowa tunelu i dróg dojazdowych z infrastrukturą w ul. Mostowej i A. Krajowej w Łowiczu	Urząd Miejski w Łowiczu	2019	2023	20 000 000,00	300 000,00	3 000 000,00	16 100 000,00	500 000,00	0,00	19 900 000,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Błogosławionej Bolesławy Lament, Szarnogrodowej i Diamentowej w Łowiczu	Urząd Miejski w Łowiczu	2019	2020	1 500 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00

# OPIS PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ORAZ WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Projekt Wieloletniej prognozy finansowej Miasta Łowicza został sporządzony w szczególności określonej w art. 226 ust.1 i 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) i obejmuje lata 2020-2033 tj. rok budżetowy i lata następne, na które zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Celem opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Miasto Łowicz na lata 2020-2033 jest ocena zdolności kredytowej, możliwości realizacji inwestycji, analiza sytuacji finansowej, określenie źródeł finansowania inwestycji oraz służy do oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru i pozostałych zainteresowanych.

Projekt wieloletniej prognozy finansowej (WPF) opracowano głównie w oparciu o założenia makroekonomiczne przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2020-2033 przedstawia tabela poniżej:

**Tabela 1. Wskaźniki makroekonomiczne**

Dane makroekonomiczne	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB, dynamika realna	103,7	103,4	103,3	103,1	103,0	103,0	103,0	102,9
CPI - dynamika średnioroczna	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Dane makroekonomiczne	2028	2029	2030	2031	2032	2033
PKB, dynamika realna	102,8	102,7	102,7	102,6	102,5	102,4
CPI - dynamika średnioroczna	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

W latach objętych wieloletnią prognozą finansową dochody i wydatki prognozuje się w oparciu o dane z wykonania budżetu za ostatnie 2 lata, przewidywane wykonanie budżetu miasta w roku 2020 oraz wskaźniki makroekonomiczne.

Szczegółowy opis dochodów w roku 2020 zawiera uzasadnienie do projektu budżetu na 2020 rok.

Przedstawiona WPF miasta Łowicza jest realistyczna i przedstawia dla każdego roku objętego prognozą:

1. dochody i wydatki bieżące,
2. dochody i wydatki majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku i wydatki na planowane i realizowane przedsięwzięcia,
3. wynik budżetu,
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
5. przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia,
6. kwotę długu jst wg nowej ustawy oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Poniżej przedstawiamy metodologię określania wielkości w WPF.

### **DOCHODY**

Przyjęto podział na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku.

**Dochody bieżące** w 2020 roku prognozowane są w oparciu o przyjęte założenia do projektu budżetu na 2020 rok, natomiast na lata następne prognozowane są w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne oraz spodziewany realny wzrost w kolejnych latach: o 3,7% w 2021 roku, o 3,6 % w 2022 roku, o 3,5% w latach 2023-2033.

Prognozę dochodów bieżących przeprowadzono w oparciu o podział dochodów bieżących według źródła powstawania dochodów.

#### **- podatki i opłaty lokalne**

Dochody podatku od nieruchomości zwiększono z związku z podwyżką stawek podatku na rok 2020 oraz opodatkowaniem nowopowstałych budynków, a podatku od środków transportowych prognozuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2019. Pozostawia się ulgi stosowane dotychczas.

Stawki podatku rolnego i leśnego na rok 2020 planowane są na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów oraz średniej ceny sprzedaży drzewa uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 roku zgodnie z komunikatem GUS, natomiast na lata następne prognozuje się wzrost stawek w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne.

Stawki opłaty targowej prognozowane są na poziomie roku 2019.

Dochody wpływające za pośrednictwem Urzędu Skarbowego (karta podatkowa, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn) oraz opłata skarbową na rok 2020 planowane są na podstawie analizy przewidywanego wykonania roku 2019, natomiast na lata następne prognozuje się je uwzględniając wskaźniki makroekonomiczne.

Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych są uzależnione w szczególności od koniunktury na rynku obrotu nieruchomości. Na wysokość dochodów z tego tytułu wpływa zatem ilość i wartość transakcji kupna-sprzedaży, których przedmiotem są nieruchomości.

Wpływy do budżetu gminy z tytułu podatku od spadków i darowizn charakteryzują się wysoką zmiennością, dlatego bardzo trudno prognozować ich wartość w

kolejnych latach. Na potrzeby prognozy przyjęto zatem ostrożne założenie, że wpływy z tego podatku utrzymają się na poziomie zbliżonym do wartości z 2019 r.

Karta podatkowa jest formą opodatkowania dochodów uzyskiwanych przez osoby fizyczne w wyniku prowadzonej przez nich działalności gospodarczej.

Prognozę wartości dochodów z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej oszacowano na poziomie wartości historycznych, kształtujących się w ostatnich latach na bardzo zbliżonym poziomie.

Opłata skarbową jest uiszczana za czynności świadczone w indywidualnych sprawach z zakresu administracji państwowej, a także samorządowej, podejmowanych na wniosek zainteresowanych podmiotów.

Dochody z tego tytułu na 2020 r. przyjęto na obecnym poziomie.

#### **- udział w podatkach Skarbu Państwa**

Dochody w PIT i CIT określone na rok 2020 zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów. Udział w PIT – 38,16%, udział w CIT – 6,71%. Prognoza na lata następne uwzględnia wpływ czynników makroekonomicznych.

#### **- opłaty za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych**

Prognozuje się, że w 2020 r. wartość dochodów budżetowych z tytułu zezwolenia na obrót napojami alkoholowymi ukształtuje się na poziomie wykonania roku 2019, a w kolejnych latach prognozy założono bezpieczny wzrost w stosunku do stanu z 2019 r. o wartość inflacji.

#### **- wpłaty jednostek budżetowych**

Prognozuje się na rok 2020 na podstawie przewidywanego wykonania roku 2019, powiększonego o skutki wzrostu stawek jednostkowych za świadczone usługi, na lata następne z uwzględnieniem czynników makroekonomicznych.

#### **- pozostałe dochody własne**

Prognozuje się na rok 2020 na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2019, natomiast na lata następne prognozowane z uwzględnieniem czynników makroekonomicznych.

#### **- subwencje**

Na rok 2020 subwencje przyjęto w wysokości wyliczonej przez Ministerstwo Finansów, natomiast prognoza na lata następne ze względu na specyfikę tych dochodów przyjęto, że w prognozowanym okresie wartości transferów z budżetu państwa będą co roku wzrastać o wskaźniki makroekonomiczne w stosunku do roku poprzedniego.

#### **- dotacje celowe**

Dotacje na zadania zlecone na rok 2020 przyjęto w wysokości podanej przez Wojewodę, natomiast na lata następne prognozuje się z uwzględnieniem czynników makroekonomicznych.

**Dochody majątkowe** obejmują wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.



W roku 2020 dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na podstawie informacji przekazanej przez Wydział Gospodarki Gruntami.

Prognozowane dochody pochodzą ze sprzedaży gruntów pod budownictwo indywidualne i przemysłowe oraz zabudowanych gruntów, w tym po zlikwidowanych kotłowniach lokalnych.

W kolejnych latach zaplanowano wpływy z tego tytułu na poziomie możliwym do uzyskania w oparciu o wartość majątku przeznaczonego do sprzedaży.

## **WYDATKI**

Przyjęto podział na wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe.

**Wydatki bieżące** w roku 2020 zostały zaplanowane na poziomie realnych potrzeb, rok 2021 wyżej o wskaźnik 2,3%, natomiast na lata następne wydatki te prognozowane są wyższe o wskaźnik 2,5% w stosunku do roku poprzedniego.

Prognozowane wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane zgodnie z zawartymi umowami z bankami oraz planowanym zadłużeniem w latach 2020-2033.

**Wydatki majątkowe** podobnie jak dochody majątkowe prognozowane są w każdym roku dla poszczególnych tytułów.

Wielkości przyjęte do realizacji w latach 2019-2033 dotyczą nowych wydatków inwestycyjnych oraz kontynuacji inwestycji z lat poprzednich.

## **WYNIK BUDŻETU**

Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami.

Wynikiem prognozowanych dochodów i wydatków jest osiągnięcie deficytu (-) lub nadwyżki(+).

Wynik budżetu w latach 2020-2033 prognozuje się następująco:

rok 2020 -	20.599.982,80
rok 2021 -	28.359.990,80
rok 2022 -	22.759.267,80
rok 2023 +	8.687.018,00
rok 2024 +	8.707.592,00
rok 2025 +	8.130.000,00
rok 2026 +	8.170.000,00
rok 2027 +	9.330.000,00
rok 2028 +	10.985.000,00
rok 2029 +	10.535.000,00
rok 2030 +	13.080.000,00
rok 2031 +	12.880.000,00
rok 2032 +	13.995.000,00
rok 2033 +	15.540.000,00

W prognozie finansowej przyjęto ujemny wynik budżetu w 2020 roku, który jest zgodny z uchwałą budżetową.

W 2023-2033 przyjęto nadwyżkę budżetową, którą planuje się przeznaczyć na spłatę pożyczek i kredytów.

Przyjęty ujemny wynik budżetu w 2020 roku planuje się pokryć kredytem i pożyczkami z WFOŚiGW w Łodzi, a w roku 2021 i 2022 obligacjami komunalnymi.

Wynik jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy o finansach publicznych, ponieważ organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Łowicz nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

### SPŁATA I OBSŁUGA DŁUGU

Zastosowano podział na:

- rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych,
  - wydatki bieżące na obsługę długu.
- Są to kwoty odsetek od już zaciągniętych i prognozowanych kredytów i pożyczek.

Zadłużenie staje się zjawiskiem trwałym w samorządzie, przez co wymaga stałego nadzoru i kontroli przy ustaleniu maksymalnego poziomu i okresu spłaty długu.

Wskaźnik zadłużenia jest wielkością zmienną, zależy od wyników jednostki za 3 lata poprzedzające rok budżetowy – relacja dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku – wydatki bieżące do dochodów ogółem.

Rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust.1 do dochodów ogółem	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań, określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
2020	7,05%	9,63%
2021	7,31%	8,25%
2022	8,07%	8,09%
2023	9,21%	9,21%
2024	8,91%	9,92%
2025	8,07%	10,52%
2026	7,78%	8,28%
2027	8,47%	9,17%
2028	9,52%	9,91%
2029	8,88%	10,50%
2030	10,54%	10,98%
2031	10,08%	11,38 %
2032	10,50%	11,70 %
2033	11,27%	11,93 %

Rozchody w Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano zgodnie z okresami zapadalności kredytów, na które są zawarte umowy oraz na planowane do zaciągnięcia nowe kredyty. Rok 2033 jest ostatnim rokiem, w którym występuje całkowita spłata kredytów.

### **KWOTA DŁUGU**

W ramach całego budżetu dług publiczny występuje zawsze w związku z podjęciem decyzji dokonania wydatków publicznych w rozmiarze przekraczającym możliwości sfinansowania ich dochodami publicznymi.

W związku z faktem małej wiarygodności prognoz długoterminowych w obecnej sytuacji rynkowej zakłada się prowadzenie krótkoterminowej polityki długu. Oznacza to, że w najbliższych latach planuje się utrzymanie wskaźnika zadłużenia i wskaźnika obsługi długu na możliwie najniższym poziomie. Obecnie posiadany stan zobowiązań kredytowych, to kredyty oparte na zmiennej stopie procentowej i krajowej stopie referencyjnej.

W prognozie na rok 2020 przyjęto przewidywane wykonanie na koniec 2019 r. Łączna kwota spłat pożyczek wraz z odsetkami w stosunku planowanych do dochodów w żadnym roku objętym prognozą nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika.

Spłata zadłużenia finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym zobowiązaniem. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową nie przewiduje udzielania pożyczek z budżetu Miasta. W latach występowania nadwyżki budżetowej, spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetową oraz przychodami z tytułu kredytów zaciąganych na rynku krajowym.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych we wszystkich latach, dla których została ona wyliczona (lata 2020-2033) spełnia wymogi, o których mowa w art. 243 u.f.p.

W przedstawionej prognozie finansowej spełniony jest warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową i wolne środki z lat ubiegłych. Wynik budżetu bieżącego (nadwyżka operacyjna) jest dodatni we wszystkich latach prognozy, ale w ostatnich latach wykazuje tendencję malejącą. Dwa najistotniejsze wzrosty kosztów to podwyżka wynagrodzeń z pochodnymi oraz wzrost kosztów odbioru odpadów komunalnych bez odpowiedniego zwiększenia opłat dla mieszkańców, wzrośnie cena za energię elektryczną. Należy zatem w najbliższym okresie zwiększyć dochody bieżące oraz dbać o niezwiększanie zależnych od organu stanowiącego i wykonawczego wydatków bieżący, aby nie utracić zdolności do spłaty zaciągniętych już i planowanych do zaciągnięcia w przyszłości zobowiązań w związku z bardzo wysokimi środkami niezbędnymi na realizację rozpoczętych już inwestycji - modernizacja miejskiej oczyszczalni ścieków, budowa wiaduktu i dróg dojazdowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą.

**Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych zawarte w punkcie 11 WPF**

Informacje te dotyczą wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, wydatków bieżących i majątkowych objętych limitem.

**a) wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - w latach 2020-2033**

- przyjęto plan wynagrodzeń w wysokości wynikającej z potrzeb roku 2020 roku, kolejne lata powiększone o wskaźnik inflacji 2,50%.

**b) wydatki bieżące objęte limitem (art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp)** w prognozowanym okresie występują w latach 2020-2024. Są to wydatki na wieloletnie programy i projekty finansowane z budżetu Unii Europejskiej, wieloletnie wydatki na utrzymanie trwałości projektów finansowane ze środków własnych oraz wydatki związane z dzierżawą od PKP nieruchomości położonej w Łowiczu przy ul. Dworcowej w celu zwiększenia miejsc parkingowych.

**c) wydatki majątkowe objęte limitem (art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp)**, wynikają z limitów wydatków na planowane i realizowane wieloletnie programy, projekty i zadania współfinansowane środkami U.E. oraz finansowane ze środków własnych Miasta. W 2020 roku zaplanowano w wysokości 54 968 990,00 zł, w kolejnych latach zaplanowano:

w roku 2021 w wysokości 39 796 603,00 zł,  
w roku 2022 w wysokości 44 807 660,00 zł,  
w roku 2023 w wysokości 500 000,00 zł.

**Objaśnienia do załącznika nr 2**

Do przedsięwzięć zaliczono zadania, dla których określone zostały limity wydatków w poszczególnych latach oraz łączny limit zobowiązań.

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich planowanych do realizacji w ramach budżetu Miasta Łowicz w latach 2020-2024 obejmuje następujące grupy:

**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.**

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków Unii Europejskiej zaprojektowano:

**Wydatki bieżące:**

**1. Zadanie pn. "Port. Szczęśliwa rodzina"**

Zaplanowano w roku 2020 wydatki w kwocie 340.849,00 zł na realizację projektu współfinansowanego środkami z U.E. - "Port. Szczęśliwa rodzina", którego jednostką realizującą jest Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej.

## **2. Zadanie pn. „Rozwój kompetencji kluczowych uczniów łowickich szkół podstawowych”**

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2019-2020. Łączny limit finansowy wydatków bieżących przedsięwzięcia na rok 2020 wynosi 126.458,00 zł.

## **3. Zadanie pn. „Nowa jakość edukacji w naszej łowickiej integracji”**

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2019-2021. Łączny limit finansowy wydatków bieżących przedsięwzięcia na rok 2020 wynosi 539.431,00 zł.

## **4. Zadanie pn. „Erasmus+”**

Przedsięwzięcie realizowane przez Szkołę Podstawową nr 2 w latach 2019-2021. Łączny limit finansowy wydatków bieżących przedsięwzięcia na rok 2020 wynosi 60.357,00 zł.

## **5. Zadanie pn. „Erasmus+”**

Przedsięwzięcie realizowane przez Szkołę Podstawową nr 3 w latach 2019-2021. Łączny limit finansowy wydatków bieżących przedsięwzięcia na rok 2020 wynosi 52.000,00 zł.

### **Wydatki inwestycyjne:**

#### **1. Zadanie pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji sanitarnej na terenie aglomeracji Łowicz”.**

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2013-2020. Łączny koszt finansowy przedsięwzięcia wynosi 98.648.119,00 zł.

Zadanie obejmuje wykonanie dokumentacji projektowej oraz modernizację Miejskiej Oczyszczalni Ścieków w Łowiczu zarządzanej przez Zakład Usług Komunalnych.

W roku 2018 wypowiedziana została umowa na roboty budowlane, które stanowią największą wartość w koniecznych do poniesienia nakładach na realizację tego zadania i ogłoszony został ponownie przetarg (przewidywane podpisanie umowy z nowym wykonawcą w listopadzie 2019 roku). Na rok 2020 zaplanowano wydatki w kwocie 37.811.127,00 zł.

**2. Zadanie pn. „Misja-emisja. Ograniczenie ilości zanieczyszczeń trafiających do atmosfery z przydomowych kotłowni zlokalizowanych na terenie Miasta Łowicza poprzez zainstalowanie instalacji solarnych do podgrzania ciepłej wody użytkowej”**

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2019-2020. Łączny koszt finansowy wydatków majątkowych na rok 2020 wynosi 757.863,00 zł.

**2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.**

W ramach tej grupy przedsięwzięć wyodrębnione zostały przedsięwzięcia związane z działalnością bieżącą i z działalnością inwestycyjną.

Wydatki na programy, projekty lub zadania zaprojektowano:

**Wydatki bieżące:**

**1. Zadanie pn. „Dzierżawa nieruchomości przy ul. Dworcowej”**

Zaplanowano środki ma 2020 r w wysokości 11.240,00 zł na wydzierżawienie od PKP nieruchomości przy ul. Dworcowej w celu zwiększenia miejsc parkingowych. Przedsięwzięcie w całości jest finansowane ze środków własnych.

**2. Zadanie pn. „Utrzymanie trwałości projektu pn. "Zapewnienie dostępu do Internetu osobom zagrożonym wykluczeniem cyfrowym z terenu miasta Łowicza".**

Zadanie obejmuje zapłatę w roku 2020 w wysokości 15.587,00 zł za dostawy sygnału internetowego.

Przedsięwzięcie w całości finansowane ze środków własnych.

**3. Zadanie pn. „Integracja różnych systemów transportu zbiorowego poprzez rozbudowę węzłów przesiadkowych w województwie łódzkim - utrzymanie trwałości projektu”**

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2019-2024. Łączny koszt finansowy wydatków wynosi 1.886.764,00 zł, w tym na rok 2020 wynosi 320.077,00 zł.

Zadanie obejmuje wydatki na bieżące utrzymanie rowerów wraz z infrastrukturą.

**Wydatków inwestycyjne:**

**1. Zadanie pn. „Budowa wiaduktu i dróg dojazdowych z infrastrukturą towarzyszącą”.**

Inwestycja planowana jest do realizacji na lata 2015-2022. W roku 2020 planuje się wykonanie budowy nowej drogi od ul. 1-go Maja do wiaduktu oraz dalsze wydatki na dokumentację projektową.

Ogółem koszt własny budowy wiaduktu i dróg dojazdowych przewiduje się w wysokości 49.598.000,00 zł. Zadanie to jest planowane jako zadanie wspólne z PKP.

PKP sfinansuje budowę wiaduktu o podstawowych i minimalnych parametrach.

Miasto sfinansuje długość wiaduktu niezbędną do poprowadzenia bezkolizyjnej drogi połączenia ul. 3-go Maja z ul. Napoleońską oraz większą szerokość wiaduktu w celu poprowadzenia chodnika.

Przedsięwzięcie finansowane ze środków własnych oraz środków Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 1.000.000,00 zł w roku 2020, 2.000.000,00 zł w roku 2021 i 940.000,00 zł w roku 2022.

**2. Zadanie pn. „Budowa tunelu i dróg dojazdowych z infrastrukturą w ul. Mostowej i A.Krajowej w Łowiczu”**

Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2019-2023. Łączny koszt finansowy przedsięwzięcia całego zadania wynosi 20.000.000,00 zł, w tym na rok 2020 kwotę 300.000,00 zł i obejmuje wydatki na dokumentację projektową.

**3. Zadanie pn. „Przebudowa ul. Błogosławionej Bolesławy Lament, Smaragdowej i Diamentowej w Łowiczu”.**

Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2019-2020. Łączny koszt finansowy przedsięwzięcia całego zadania wynosi 1.500.000,00 zł, w tym na rok 2020 kwotę 600.000,00 zł.

**4. Zadanie pn. „Budowa budynku zaplecza stadionu przy ul. Starzyńskiego”.**

Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2019-2021. Łączny koszt finansowy przedsięwzięcia całego zadania wynosi 4.000.000,00 zł, w tym na rok 2020 kwotę 1.500.000,00 zł.

**BURMISTRZ**

*Kaliński*

*Krzysztof Jan Kaliński*