

ZARZĄDZENIE NR 318/22

WÓJTA GMINY ŁOMŻA

z dnia 14 listopada 2022 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2023–2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2033

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2023–2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2033 w formie projektu uchwały Rady Gminy wraz z załącznikami, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

Piotr Kłys

Załącznik do
Zarządzenia Nr 318/22
Wójta Gminy Łomża
z dnia 14 listopada 2022 r.

UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁOMŻA
z dnia

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2023-2033 wraz
z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2033**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łomża na lata 2023–2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2033, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

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

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego 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 wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2023-2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2033 stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XXX/246/21 Rady Gminy Łomża z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2020-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2029 z późn. zm.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Wójt

mgr Piotr Kłys

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 318/22
z dnia 2022-11-14

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| 2023 | 61 189 708,00 | 47 180 890,66 | 10 985 842,00 | 578 956,00 | 16 109 385,00 | 5 793 104,46 | 13 713 603,20 | 6 300 000,00 | 14 008 817,34 | 0,00 | 14 008 817,34 |
| 2024 | 72 917 838,50 | 63 000 000,00 | 11 800 000,00 | 600 000,00 | 16 400 000,00 | 20 200 000,00 | 14 000 000,00 | 6 500 000,00 | 9 917 838,50 | 0,00 | 9 917 838,50 |
| 2025 | 63 920 000,00 | 63 920 000,00 | 12 000 000,00 | 620 000,00 | 16 600 000,00 | 20 400 000,00 | 14 300 000,00 | 6 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 64 840 000,00 | 64 840 000,00 | 12 200 000,00 | 640 000,00 | 16 800 000,00 | 20 600 000,00 | 14 600 000,00 | 6 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 65 760 000,00 | 65 760 000,00 | 12 400 000,00 | 660 000,00 | 17 000 000,00 | 20 800 000,00 | 14 900 000,00 | 7 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 66 680 000,00 | 66 680 000,00 | 12 600 000,00 | 680 000,00 | 17 200 000,00 | 21 000 000,00 | 15 200 000,00 | 7 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 67 600 000,00 | 67 600 000,00 | 12 800 000,00 | 700 000,00 | 17 400 000,00 | 21 200 000,00 | 15 500 000,00 | 7 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 68 520 000,00 | 68 520 000,00 | 13 000 000,00 | 720 000,00 | 17 600 000,00 | 21 400 000,00 | 15 800 000,00 | 7 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 69 340 000,00 | 69 340 000,00 | 13 200 000,00 | 740 000,00 | 17 800 000,00 | 21 600 000,00 | 16 000 000,00 | 7 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 70 160 000,00 | 70 160 000,00 | 13 400 000,00 | 760 000,00 | 18 000 000,00 | 21 800 000,00 | 16 200 000,00 | 7 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 70 980 000,00 | 70 980 000,00 | 13 600 000,00 | 780 000,00 | 18 200 000,00 | 22 000 000,00 | 16 400 000,00 | 7 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | | | |
| | | | | | 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 | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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 |
| 2023 | 72 989 708,00 | 45 884 201,49 | 23 011 070,35 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 105 506,51 | 27 105 506,51 | 2 758 750,00 |
| 2024 | 70 417 838,50 | 50 000 000,00 | 24 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 530 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 417 838,50 | 20 417 838,50 | 0,00 |
| 2025 | 61 420 000,00 | 51 500 000,00 | 25 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 920 000,00 | 9 920 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 62 339 999,68 | 53 000 000,00 | 26 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 070 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 339 999,68 | 9 339 999,68 | 0,00 |
| 2027 | 64 259 999,96 | 54 500 000,00 | 27 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 870 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 759 999,96 | 8 747 499,92 | 0,00 |
| 2028 | 65 179 999,96 | 56 000 000,00 | 28 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 730 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 179 999,96 | 9 179 999,96 | 0,00 |
| 2029 | 66 100 000,36 | 57 400 000,00 | 30 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 590 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 700 000,36 | 8 700 000,36 | 0,00 |
| 2030 | 67 220 000,00 | 59 000 000,00 | 31 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 220 000,00 | 8 220 000,00 | 0,00 |
| 2031 | 68 040 000,00 | 60 500 000,00 | 32 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 330 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 540 000,00 | 7 540 000,00 | 0,00 |
| 2032 | 68 860 000,00 | 62 000 000,00 | 33 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 860 000,00 | 6 860 000,00 | 0,00 |
| 2033 | 69 680 000,00 | 63 500 000,00 | 34 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 180 000,00 | 6 180 000,00 | 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)} | w tym: | 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 |
| 2023 | -11 800 000,00 | 0,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 11 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 500 000,32 | 2 500 000,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 500 000,04 | 1 500 000,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 500 000,04 | 1 500 000,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 499 999,64 | 1 499 999,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)} | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | z tego: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | w tym: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,32 | 2 500 000,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,04 | 1 500 000,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,04 | 1 500 000,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 499 999,64 | 1 499 999,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 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: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|---|------------------------------|---|-----------------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | |
| | | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 200 000,04 | 0,00 | 1 296 689,17 | 1 296 689,17 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 700 000,04 | 0,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 200 000,04 | 0,00 | 12 420 000,00 | 12 420 000,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 699 999,72 | 0,00 | 11 840 000,00 | 11 840 000,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 199 999,68 | 0,00 | 11 260 000,00 | 11 260 000,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 699 999,64 | 0,00 | 10 680 000,00 | 10 680 000,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 200 000,00 | 0,00 | 10 200 000,00 | 10 200 000,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 900 000,00 | 0,00 | 9 520 000,00 | 9 520 000,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 600 000,00 | 0,00 | 8 840 000,00 | 8 840 000,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 8 160 000,00 | 8 160 000,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 480 000,00 | 7 480 000,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2023 | 4,11% | 4,34% | 4,34% | 18,50% | 20,11% | TAK | TAK |
| 2024 | 9,42% | 33,95% | 33,95% | 11,27% | 12,87% | TAK | TAK |
| 2025 | 8,73% | 31,53% | x | 13,34% | 14,94% | TAK | TAK |
| 2026 | 8,07% | 29,18% | x | 20,44% | 21,13% | TAK | TAK |
| 2027 | 5,27% | 26,98% | x | 21,35% | 22,03% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,88% | 24,98% | x | 21,86% | 22,55% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,50% | 23,25% | x | 21,76% | 22,44% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,71% | 21,16% | x | 24,89% | 24,89% | TAK | TAK |
| 2031 | 3,41% | 19,21% | x | 27,29% | 27,29% | TAK | TAK |
| 2032 | 3,12% | 17,31% | x | 25,18% | 25,18% | TAK | TAK |
| 2033 | 2,86% | 15,48% | x | 23,15% | 23,15% | TAK | TAK |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|------------|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| 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 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 809 328,91 | 809 328,91 | 809 328,91 | 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 | | | | | | |
|------------------|---|--------------|---|--|--------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2023 | 1 196 831,71 | 1 196 831,71 | 809 328,91 | 13 725 611,50 | 2 950 000,00 | 10 775 611,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 208 244,98 | 2 030 351,96 | 14 177 893,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|--|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| 2023 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 200 000,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 200 000,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 200 000,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 199 999,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wójt
mgr Piotr Kłys

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 318/22
z dnia 2022-11-14

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 33 862 501,94 | 13 725 611,50 | 16 208 244,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 7 995 716,30 | 2 950 000,00 | 2 030 351,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 25 866 785,64 | 10 775 611,50 | 14 177 893,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 33 862 501,94 | 13 725 611,50 | 16 208 244,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 7 995 716,30 | 2 950 000,00 | 2 030 351,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - | Urząd Gminy Łomża | 2022 | 2024 | 7 995 716,30 | 2 950 000,00 | 2 030 351,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 25 866 785,64 | 10 775 611,50 | 14 177 893,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | przebudowa 3 stacji uzdatniania wody, wykonanie sieci wodociągowej Nowe Kupiski - Jednaczewo oraz przebudowa i budowa przepompowni wody na terenie gminy Łomża - | Urząd Gminy Łomża | 2022 | 2024 | 15 540 145,64 | 5 315 000,00 | 9 406 864,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Giełczyn ul. Leśna, Janowo ul. Lawendowa, Różana i Jaśminowa, Nowe Wyrzyki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - | Urząd Gminy Łomża | 2022 | 2024 | 6 030 740,00 | 3 229 674,00 | 2 749 566,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.13 | przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Giełczyn ul. Jesionowa, Podgórze ul. Piękna, Boguszyce – Mikołajki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - | Urząd Gminy Łomża | 2022 | 2024 | 4 295 900,00 | 2 230 937,50 | 2 021 462,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 231 640,00 |
| 1.a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 231 640,00 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 231 640,00 |
| 1.3.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 231 640,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 979 240,00 |
| 1.3.2.13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 252 400,00 |


Wójt
mgr Piotr Kłys

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr
Rady Gminy Łomża
z dnia

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata
2023-2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2033**

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

- 1) z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.);
- 2) z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.).

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Łomża opracowana została na lata 2023-2033. Prognozę kwoty długu sporządzono do 2033 roku tj. na okres, na który planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania.

Prognoza wartości dochodów i wydatków poprzedzona została analizą danych historycznych na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2020-2021 oraz przewidywanego wykonania budżetu za 2022 r a także założeń makroekonomicznych Rządu na najbliższe lata oraz danych dotyczące wydatków budżetu państwa związanych z finansowaniem jednostek samorządu terytorialnego.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Łomża przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2023-2033. Wielkość zrealizowanych dochodów na

przestrzeni lat wskazuje na tendencję wzrostową. W 2023 r. planuje się większe dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych w związku z systematycznym zwiększaniem się liczby podatników. W planie na 2023 r nie zostały uwzględnione dotacje na zadania własne i zlecone, np. dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju, stypendia.

Szczegółowy opis dochodów bieżących zaplanowanych na 2023 rok zawarty został w uzasadnieniu do budżetu. Głównym źródłem dochodów bieżących są podatki i opłaty, dotacje celowe, subwencje ogólne z budżetu państwa oraz dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych. Bazą do prognozy dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i dotacji celowych jest plan na 2023 rok ustalony na podstawie otrzymanych informacji:

- od Ministra Finansów w zakresie subwencji oraz z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
- od Wojewody Podlaskiego w zakresie kwot dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych
- z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Łomży w zakresie dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców

Zaplanowane w latach 2023-2024 dochody majątkowe pochodzą m. in. z:

1) w 2023 r:

- z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 5 225 000,00 zł z przeznaczeniem na przebudowę 3 stacji uzdatniania wody, wykonania sieci wodociągowej Nowe Kupiski – Jednaczewo oraz przebudowa i budowa przepompowni wody na terenie gminy Łomża;
- z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 1 473 202,00 zł z przeznaczeniem na budowę drogi gminnej w Starych Kupiskach ul. Cicha;
- z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 6 757 167,00 zł z przeznaczeniem na budowę dróg gminnych: Giełczyn ul. Leśna, Janowo ul. Lawendowa, ul. Różana, ul. Jaśminowa, Nowe Wyrzyki, Boguszyce -Mikołajki droga nr 105 692B, Giełczyn ul. Jesionowa, Podgórze ul.

Piękna, Stara Łomża Przy Szosie ul. Parkowa drogi nr 105 749B, 105702B;

- z dotacji celowej w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 170 239,81 zł na realizację projektu pn. e-urząd Gminy Łomża w ramach RPO WP na lata 2014-2020

- z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów

realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych

w

kwocie 240 091,00 zł, z przeznaczeniem na budowę boiska do piłki nożnej przy Szkole

Podstawowej w Puchałach w ramach programu "Sportowa Polska-Program rozwoju

lokalnej infrastruktury sportowej-Edycja 2021";

- z PROW na lata 2014-2020 na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 142 497,00 zł z przeznaczeniem na remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Mikołajki wraz z montażem odnawialnych źródeł energii;

2) w 2024 r:

- z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 5 225 000,00 zł z przeznaczeniem na przebudowę 3 stacji uzdatniania wody, wykonania sieci wodociągowej Nowe Kupiski – Jednaczewo oraz przebudowa i budowa przepompowni wody na terenie gminy Łomża,

- z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 4 692 838,50,00 zł z przeznaczeniem na budowę dróg gminnych: Giełczyn ul. Leśna, Janowo ul. Lawendowa, ul. Różana, ul. Jaśminowa, Nowe Wyrzyki, Boguszyce -Mikołajki droga nr 105 692B, Giełczyn ul. Jesionowa, Podgórze ul. Piękna, Stara Łomża Przy Szosie ul. Parkowa drogi nr 105 749B, 105702B;

W ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej w każdym roku zapisano łączne kwoty na wydatki majątkowe. Wykazane wydatki majątkowe mają pokrycie w dochodach budżetu.

Wydatki majątkowe zaplanowane na przedsięwzięcia wieloletnie ujęte zostały w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Wykazane kwoty wydatków wynikają z zawartych już umów lub zaplanowanych do zawarcia. Pozostałe wydatki majątkowe przewiduje się realizować w formie inwestycji rocznych.

Szczegółowy opis wydatków bieżących zaplanowanych na 2023 rok zawarty został w uzasadnieniu do budżetu. Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Urzędu i jednostek organizacyjnych. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Planuje się zaciągnięcie w 2023 r. kredytu długoterminowego w kwocie 13 000 000,00 zł z okresem spłaty od 2024 r. do 2033 r. Kredyt przeznaczony będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych w wysokości 1 200 000,00 zł oraz pokrycie planowanego deficytu w kwocie 11 800 000,00 zł. W kolejnych latach prognozowana jest nadwyżka budżetowa, która przeznaczona zostanie na spłatę kredytów. Wykazana w WPF kwota długu przedstawia kwotę zadłużenia na koniec każdego roku budżetowego. Kwota długu obejmuje zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów:

- w 2018 roku w wysokości 8 000 000,00 zł, z końcową spłatą w 2026 r
- w 2019 roku w wysokości 2 000 000,00 zł, z końcową spłatą w 2029 r.

Na koniec 2023 r. zadłużenie gminy, po uwzględnieniu planowanego do zaciągnięcia kredytu, wyniesie 17 200 000,04 zł. Zaciągnięty dług będzie spłacany do 2033 roku. W latach 2024-2033 nie planuje się zaciągania nowych kredytów.

Poniżej zestawienie sytuacji finansowej Gminy Łomża w latach 2020-2023:

| | | 2020 | 2022 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| dochody ogółem | | 61 536 452,02 | 74 101 499,31 | 65 091 242,03 | 61 189 708 |
| w tym | bieżące | 56 050 821,25 | 60 980 310,50 | 61 246 210,20 | 47 180 890 |
| | majątkowe | 5 485 630,77 | 13 121 188,81 | 3 845 031,83 | 14 008 817 |
| wydatki ogółem | | 57 367 457,30 | 60 518 309,07 | 81 233 339,32 | 72 989 708 |
| w tym | bieżące | 47 710 954,01 | 50 813 072,34 | 59 069 107,47 | 45 884 201 |
| | majątkowe | 9 656 503,29 | 9 705 236,73 | 22 164 231,85 | 27 105 506 |

| | | | | |
|---------------------|--------------|---------------|----------------|-------------|
| nadwyżka operacyjna | 8 339 867,24 | 10 167 238,16 | 2 177 102,73 | 1 296 689 |
| nadwyżka finansowa | 4 168 994,72 | 13 583 190,24 | -16 142 097,29 | -11 800 000 |

Na podstawie przyjętych założeń powstała prognoza dochodów i wydatków na lata 2023-2033. Wielkości dochodów i wydatków zapisane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy są realne zarówno na 2023 r, jak i na lata kolejne objęte prognozą spłaty długów. Nie zostanie naruszona relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wynikający z tych przepisów wskaźnik planowanej w poszczególnych latach łącznej kwoty spłaty zobowiązań wraz z kosztami obsługi nie przekroczy dopuszczalnego wskaźnika.

Wójt

mgr Piotr Klys