

UCHWAŁA NR XLVII/432/23

RADY GMINY ŁOMŻA

z dnia 30 sierpnia 2023 r

**w sprawie zmiany 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 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XL/373/22 Rady Gminy Łomża z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2023-2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2033 wprowadza się następujące zmiany:

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Sławomir Zacharczyk

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLVII/432/23
z dnia 2023-08-30

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	71 328 106,17	56 279 887,92	10 985 842,00	578 956,00	19 652 114,00	9 505 983,94	15 556 991,98	6 500 000,00	15 048 218,25	3 800,00	14 937 797,72
2024	85 176 615,63	65 950 000,00	13 700 000,00	650 000,00	16 200 000,00	20 000 000,00	15 400 000,00	6 500 000,00	19 226 615,63	0,00	19 226 615,63
2025	69 729 128,81	66 430 000,00	13 620 000,00	610 000,00	16 200 000,00	20 600 000,00	15 400 000,00	6 600 000,00	3 299 128,81	0,00	3 299 128,81
2026	66 760 000,00	66 760 000,00	13 640 000,00	620 000,00	16 300 000,00	20 700 000,00	15 500 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	67 090 000,00	67 090 000,00	13 660 000,00	630 000,00	16 400 000,00	20 800 000,00	15 600 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	67 420 000,00	67 420 000,00	13 680 000,00	640 000,00	16 500 000,00	20 900 000,00	15 700 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	67 750 000,00	67 750 000,00	13 700 000,00	650 000,00	16 600 000,00	21 000 000,00	15 800 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	68 520 000,00	68 520 000,00	13 720 000,00	660 000,00	16 700 000,00	21 100 000,00	15 900 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	69 340 000,00	69 340 000,00	13 740 000,00	670 000,00	16 800 000,00	21 200 000,00	16 000 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	70 160 000,00	70 160 000,00	13 760 000,00	680 000,00	16 900 000,00	21 300 000,00	16 100 000,00	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	70 980 000,00	70 980 000,00	13 780 000,00	690 000,00	17 000 000,00	21 400 000,00	16 200 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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	90 962 490,46	55 633 792,94	23 619 521,49	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	35 328 697,52	35 328 697,52	1 675 280,00
2024	82 676 615,63	54 899 498,33	23 700 000,00	0,00	0,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	27 777 117,30	27 777 117,30	0,00
2025	67 229 128,81	55 300 000,00	24 200 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	11 929 128,81	11 929 128,81	0,00
2026	64 259 999,68	55 600 000,00	24 600 000,00	0,00	0,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	8 659 999,68	8 659 999,68	0,00
2027	65 589 999,96	55 900 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	9 689 999,96	9 689 999,96	0,00
2028	65 919 999,96	56 200 000,00	25 400 000,00	0,00	0,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	9 719 999,96	9 719 999,96	0,00
2029	66 250 000,36	56 500 000,00	25 800 000,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	9 750 000,36	9 750 000,36	0,00
2030	67 220 000,00	56 800 000,00	26 200 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	10 420 000,00	10 420 000,00	0,00
2031	68 040 000,00	57 100 000,00	26 600 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	10 940 000,00	10 940 000,00	0,00
2032	68 860 000,00	57 400 000,00	27 000 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	11 460 000,00	11 460 000,00	0,00
2033	69 680 000,00	57 700 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	11 980 000,00	11 980 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-19 634 384,29	0,00	20 834 384,29	13 000 000,00	11 800 000,00	4 221 510,98	4 221 510,98	3 612 873,31	3 612 873,31
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		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 200 000,04	0,00	646 094,98	8 480 479,27	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 700 000,04	0,00	11 050 501,67	11 050 501,67	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 200 000,04	0,00	11 130 000,00	11 130 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 699 999,72	0,00	11 160 000,00	11 160 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 199 999,68	0,00	11 190 000,00	11 190 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 699 999,64	0,00	11 220 000,00	11 220 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	11 250 000,00	11 250 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	11 720 000,00	11 720 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	12 240 000,00	12 240 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	12 760 000,00	12 760 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 280 000,00	13 280 000,00	

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	3,63%	2,65%	2,66%	18,50%	23,89%	TAK	TAK
2024	8,77%	27,38%	27,38%	10,71%	16,09%	TAK	TAK
2025	8,29%	27,12%	x	10,59%	15,97%	TAK	TAK
2026	7,75%	26,55%	x	18,63%	20,94%	TAK	TAK
2027	5,12%	26,05%	x	19,16%	21,47%	TAK	TAK
2028	4,79%	25,69%	x	19,54%	21,85%	TAK	TAK
2029	4,47%	25,33%	x	19,54%	21,85%	TAK	TAK
2030	3,69%	25,66%	x	22,97%	22,97%	TAK	TAK
2031	3,39%	26,11%	x	26,25%	26,25%	TAK	TAK
2032	3,09%	26,55%	x	26,07%	26,07%	TAK	TAK
2033	2,82%	26,99%	x	25,99%	25,99%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	545 942,10	545 942,10	541 934,10	784 900,30	784 900,30	784 900,30	639 326,00	639 326,00	541 934,10
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
		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
2023	612 605,71	612 605,71	312 736,81	12 361 933,21	2 950 000,00	9 411 933,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	29 745 062,49	2 030 351,96	27 714 710,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 298 687,32	0,00	4 298 687,32	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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLVII/432/23
z dnia 2023-08-30

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)				50 290 828,48	12 361 933,21	29 745 062,49	4 298 687,32	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				42 295 112,18	9 411 933,21	27 714 710,53	4 298 687,32	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				50 290 828,48	12 361 933,21	29 745 062,49	4 298 687,32	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				42 295 112,18	9 411 933,21	27 714 710,53	4 298 687,32	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 Gielczyn 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	budowa dróg gminnych w Gminie Łomża: Boguszyce – Mikołajki, Gielczyn ul. Jesionowa, Podgórze ul. Piękna w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład -	Urząd Gminy Łomża	2022	2025	4 317 554,54	10 925,00	2 229 480,51	2 077 149,03	0,00	0,00
1.3.2.14	przebudowa sieci wodociągowej w Wygodzie -	Urząd Gminy Łomża	2023	2024	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Gielczyn ul. Spokojna - przebudowa drogi -	Urząd Gminy Łomża	2023	2024	4 271 845,74	115 334,21	4 156 511,53	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Stara Łomża Przy Szosie ul. Wiejska - przebudowa drogi gminnej nr 105753B	Urząd Gminy Łomża	2023	2025	4 795 826,26	441 000,00	2 133 287,97	2 221 538,29	0,00	0,00
1.3.2.17	budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji prz SP w Pniewie -	ŁOMŻA	2023	2024	3 149 500,00	150 000,00	2 999 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji prz SP w Podgórzu -	Urząd Gminy Łomża	2023	2024	3 120 000,00	150 000,00	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	dotacja dla Powiatu Łomżyńskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1941B Zawady - Gielczyn -	Urząd Gminy Łomża	2024	2025	283 000,00	0,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	dotacja dla Powiatu Łomżyńskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1937B Siemień Nadrzeczny - Rybno -	Urząd Gminy Łomża	2024	2025	245 000,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	26 696 761,24
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	26 696 761,24
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	26 696 761,24
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	26 696 761,24
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	4 310 849,24
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	4 271 845,74
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	4 795 826,26
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	3 149 500,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	3 120 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	283 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	245 000,00

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						
1.3.2.22	dotacja dla Powiatu Łomżyńskiego na przebudowę i rozbudowę obiektu mostowego wraz z dojazdami w miejscowości Milewo -	ŁOMŻA	2024	2025	91 500,00	0,00	91 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	91 500,00

Załącznik Nr 3 do uchwały nr XLVII/432/23

Rady Gminy Łomża
z dnia 30 sierpnia 2023 r.

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łomża została uchwalona przez Radę Gminy Łomża w dniu 29 grudnia 2022 r. uchwałą Nr XL/373/22 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2023-2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2033.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 20223 r. poz. 1270 z późn. zm.) wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jst powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu jst. Wprowadzone zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczą:

- 1) dostosowania planu dochodów i wydatków do stanu na dzień 30 sierpnia 2023 r.;
- 2) zmiany w realizacji przedsięwzięć:
 - a) zwiększenie w 2023 r środków na budowę nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy szkole podstawowej w Podgórzu z dofinansowaniem w wysokości 2 770 000,00 zł z rządowego programu „Olimpia” prowadzonego przez Ministerstwo Sportu i Turystyki o kwotę 50 000,00 zł;
 - b) zwiększenie w 2023 r środków na budowę nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy szkole podstawowej w Pniewie z dofinansowaniem w wysokości 2 800 000,00 zł z rządowego programu „Olimpia” prowadzonego przez Ministerstwo Sportu i Turystyki o kwotę 50 000,00 zł;
 - c) zwiększenie w 2024 r dotacji dla Powiatu Łomżyńskiego na przebudowę i rozbudowę

d) zmiana okresów realizacji inwestycji pn. budowa dróg gminnych w miejscowościach Boguszyce – Mikołajki, Giełczyn ul. Jesionowa, Podgórze ul. Piękna na lata 2022-2025;

3) zwiększenia przychodów z wolnych środków o kwotę 1 377 184,00 zł.

- 1) dochody ogółem 71 328 106,17 zł, w tym: bieżące – 56 279 887,92 zł, majątkowe – 15 048 218,25 zł;
- 2) wydatki ogółem 90 962 490,46 zł, w tym: bieżące – 55 633 792,94 zł, majątkowe – 35 328 697,52 zł.

W 2023 r planowany jest do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w kwocie 13 000 000,00 zł. W latach ubiegłych gmina corocznie planowała kredyty, jednak bieżąca analiza wydatków, ich celowości, pozwoliła ostatecznie zrezygnować ze zwiększenia zadłużenia. Planowana kwota obsługi długu jest realistyczna i zawiera margines na ewentualny wzrost wysokości odsetek. Dokładne wyliczenia spłat kapitału i odsetek zawiera poniższa tabela:

[illegible]

65 000 m². Tylko w 2022 r. gmina wydała 486 decyzji o warunkach zabudowy. Dlatego oczekiwany i planowany jest wzrost podatków lokalnych oraz wpływów z tytułu podatków od osób fizycznych. Niemniej jednak, gmina na bieżąco i szczegółowo, monitoruje wydatki oraz dochody budżetowe. W latach 2024-2033 planuje się nadwyżki operacyjne, które są możliwe do uzyskania.

Zachowano szczególną ostrożność przy kalkulacji planów finansowych, a wskaźniki przyjęte w WPF są realne. Gmina Łomża nie przewiduje zobowiązań wymagalnych i nie planuje udzielania żadnych gwarancji i poręczeń.