

UCHWAŁA NR L/448/23

RADY GMINY ŁOMŻA

z dnia 28 listopada 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 L/448/23
z dnia 2023-11-28

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	68 117 458,38	57 579 672,13	10 985 842,00	578 956,00	19 891 163,45	10 311 928,70	15 811 781,98	6 500 000,00	10 537 786,25	54 550,00	10 483 236,25
2024	87 771 955,71	59 766 101,20	15 410 492,00	504 710,00	20 621 066,00	5 558 924,00	17 670 909,20	7 500 000,00	28 005 854,51	0,00	28 005 254,51
2025	73 889 989,03	65 280 000,00	19 000 000,00	750 000,00	21 800 000,00	5 600 000,00	18 130 000,00	8 200 000,00	8 609 989,03	0,00	8 609 989,03
2026	66 050 000,00	66 050 000,00	19 200 000,00	750 000,00	21 900 000,00	5 900 000,00	18 300 000,00	8 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	67 090 000,00	67 090 000,00	15 900 000,00	750 000,00	22 000 000,00	6 200 000,00	18 400 000,00	8 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	67 420 000,00	67 420 000,00	16 100 000,00	750 000,00	22 100 000,00	6 500 000,00	18 500 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	67 750 000,00	67 750 000,00	16 300 000,00	750 000,00	22 200 000,00	6 800 000,00	18 600 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	68 520 000,00	68 520 000,00	16 500 000,00	750 000,00	22 300 000,00	7 100 000,00	18 700 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	69 340 000,00	69 340 000,00	16 700 000,00	750 000,00	22 400 000,00	7 400 000,00	18 800 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	70 160 000,00	70 160 000,00	16 900 000,00	750 000,00	22 500 000,00	7 700 000,00	18 900 000,00	8 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	70 980 000,00	70 980 000,00	17 100 000,00	750 000,00	22 600 000,00	8 000 000,00	19 000 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	70 400 000,00	70 400 000,00	17 300 000,00	750 000,00	22 700 000,00	8 300 000,00	19 100 000,00	8 650 000,00	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	82 207 642,67	58 076 906,15	24 643 575,22	0,00	0,00	393 000,00	0,00	0,00	0,00	24 130 736,52	24 130 736,52	1 723 280,00
2024	93 831 524,75	52 705 149,25	26 785 533,82	0,00	0,00	832 000,00	0,00	0,00	0,00	41 126 375,50	41 126 375,50	619 500,00
2025	71 902 789,03	53 730 000,00	27 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	18 172 789,03	18 172 789,03	0,00
2026	63 285 021,90	54 000 000,00	27 200 000,00	0,00	0,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	9 285 021,90	9 285 021,90	0,00
2027	65 325 022,18	54 300 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	11 025 022,18	11 025 022,18	0,00
2028	65 655 022,18	54 600 000,00	27 600 000,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	11 055 022,18	11 055 022,18	0,00
2029	65 985 022,58	54 900 000,00	27 800 000,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	11 085 022,58	11 085 022,58	0,00
2030	66 955 022,22	55 200 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	11 755 022,22	11 755 022,22	0,00
2031	67 775 022,22	55 500 000,00	28 200 000,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	12 275 022,22	12 275 022,22	0,00
2032	68 595 022,22	55 800 000,00	28 400 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	12 795 022,22	12 795 022,22	0,00
2033	69 415 022,22	56 100 000,00	28 600 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	13 315 022,22	13 315 022,22	0,00
2034	69 622 222,24	56 400 000,00	28 800 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	13 222 222,24	13 222 222,24	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	-14 090 184,29	0,00	15 290 184,29	7 872 000,00	6 672 000,00	4 221 510,98	4 221 510,98	3 196 673,31	3 196 673,31
2024	-6 059 569,04	0,00	8 046 769,04	7 000 000,00	5 012 800,00	0,00	0,00	1 046 769,04	1 046 769,04
2025	1 987 200,00	1 987 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 764 978,10	2 764 978,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 764 977,82	1 764 977,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 764 977,82	1 764 977,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 764 977,42	1 764 977,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 564 977,78	1 564 977,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 564 977,78	1 564 977,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 564 977,78	1 564 977,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 564 977,78	1 564 977,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	777 777,76	777 777,76	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	1 987 200,00	1 987 200,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 987 200,00	1 987 200,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 764 978,10	2 764 978,10	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 764 977,82	1 764 977,82	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 764 977,82	1 764 977,82	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 764 977,42	1 764 977,42	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 977,78	1 564 977,78	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 977,78	1 564 977,78	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 977,78	1 564 977,78	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 977,78	1 564 977,78	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	777 777,76	777 777,76	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	12 072 000,04	0,00	-497 234,02	6 920 950,27
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 084 800,04	0,00	7 060 951,95	8 107 720,99
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 097 600,04	0,00	11 550 000,00	11 550 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 332 621,94	0,00	12 050 000,00	12 050 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 567 644,12	0,00	12 790 000,00	12 790 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 802 666,30	0,00	12 820 000,00	12 820 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 037 688,88	0,00	12 850 000,00	12 850 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 472 711,10	0,00	13 320 000,00	13 320 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 907 733,32	0,00	13 840 000,00	13 840 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 342 755,54	0,00	14 360 000,00	14 360 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	777 777,76	0,00	14 880 000,00	14 880 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00

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	3,37%	-0,18%	-0,06%	18,50%	23,89%	TAK	TAK
2024	5,20%	14,56%	14,56%	9,80%	15,19%	TAK	TAK
2025	5,17%	21,20%	x	5,41%	10,79%	TAK	TAK
2026	6,14%	21,58%	x	15,55%	17,86%	TAK	TAK
2027	4,20%	22,30%	x	15,37%	17,68%	TAK	TAK
2028	3,98%	22,13%	x	15,22%	17,53%	TAK	TAK
2029	3,78%	21,97%	x	14,70%	17,01%	TAK	TAK
2030	3,25%	22,39%	x	17,65%	17,65%	TAK	TAK
2031	3,05%	22,87%	x	20,88%	20,88%	TAK	TAK
2032	2,86%	23,34%	x	22,06%	22,06%	TAK	TAK
2033	2,66%	23,80%	x	22,37%	22,37%	TAK	TAK
2034	1,30%	22,59%	x	22,69%	22,69%	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	140 969,60	140 969,60	136 560,09	1 197 872,80	1 197 872,80	1 197 872,80	161 476,00	161 476,00	136 160,08
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	1 098 455,71	1 098 455,71	725 709,31	8 046 008,71	3 137 730,00	4 908 278,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	36 498 833,65	2 442 115,96	34 056 717,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 993 428,87	0,00	4 993 428,87	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
2034	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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
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		
2034	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 wyliczeniu 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 długie, 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 L/448/23
z dnia 2023-11-28

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)				52 553 635,57	8 046 008,71	36 498 833,65	4 993 428,87	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				8 595 210,30	3 137 730,00	2 442 115,96	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				43 958 425,27	4 908 278,71	34 056 717,69	4 993 428,87	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				52 553 635,57	8 046 008,71	36 498 833,65	4 993 428,87	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 595 210,30	3 137 730,00	2 442 115,96	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
1.3.1.2	Projekt "czyste powietrze" - prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego -	Urząd Gminy Łomża	2021	2024	35 000,00	12 500,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	odbiór i utylizacja odpadów zawierających azbest -	Urząd Gminy Łomża	2023	2024	564 494,00	175 230,00	389 264,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				43 958 425,27	4 908 278,71	34 056 717,69	4 993 428,87	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	14 721 864,52	4 010 000,00	10 711 864,52	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	5 979 240,00	160 519,50	5 818 720,50	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	4 323 448,75	10 925,00	1 540 633,17	2 771 890,58	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 -	Urząd Gminy Łomża	2023	2024	3 149 500,00	0,00	3 149 500,00	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	0,00	3 120 000,00	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

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 131 876,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 264,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 742 612,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 131 876,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 264,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 264,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 742 612,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 979 240,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 271 845,74
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 795 826,26
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 149 500,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 120 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 000,00

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						
1.3.2.21	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
1.3.2.22	dotacja dla Powiatu Łomżyńskiego na przebudowę i rozbudowę obiektu mostowego wraz z dojazdami w miejscowości Milewo -	Urząd Gminy Łomża	2024	2025	91 500,00	0,00	91 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	przebudowa strefowej przepompowni ścieków w Starych Kupiskach ul. Dworna -	Urząd Gminy Łomża	2023	2024	668 200,00	0,00	668 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	adaptacja pomieszczeń biblioteki w Starych Kupiskach na potrzeby edukacji przedszkolnej -	Urząd Gminy Łomża	2023	2024	1 271 500,00	170 500,00	1 101 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	"Urząd bez barier" -	Urząd Gminy Łomża	2023	2024	587 500,00	0,00	587 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 500,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	668 200,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 101 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587 500,00

Załącznik Nr 3 do uchwały nr L/448/23

Rady Gminy Łomża
z dnia 28 listopada 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 2023 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 28 listopada 2023 r.;
- 2) zmiany w realizacji przedsięwzięć:
 - a) zmiany kwot w poszczególnych latach - inwestycja pn. budowa dróg gminnych w miejscowościach Giełczyn ul. Leśna, Janowo ul. Lawendowa, Różana i Jaśminowa;
 - b) zmiany kwot w poszczególnych latach – adaptacja pomieszczeń biblioteki w Starych Kupiskach na potrzeby edukacji przedszkolnej (środki z RFPL);
 - c) zmiana kwot w poszczególnych latach - przebudowa 3 stacji uzdatniania wody, wykonania sieci wodociągowej Nowe Kupiski – Jednaczewo oraz przebudowa i budowa przepompowni wody na terenie gminy Łomża (środki z RFPL);
 - d) zmiana kwot w poszczególnych latach - zmiana kwot w poszczególnych latach - rozbudowa budynku SP Konarzyce;
 - e) przesunięcie realizacji na 2024 r - budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z

zadaszeniem o stałej konstrukcji przy SP Podgórze

f) przesunięcie realizacji na 2024 r - budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy SP Pniewo

3) wprowadzenie nowych przedsięwzięć:

a) realizacja projektu „Urząd bez barier”;

b) odbiór i utylizacja odpadów zawierających azbest;

4) zmniejszenie kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2023 r o kwotę 5 128 000,00 zł;

5) zmniejszenie kosztów obsługi kredytu;

W budżecie na 2023 r. ustala się:

1) dochody ogółem 68 117 458,38 zł, w tym: bieżące – 57 579 672,13 zł, majątkowe – 10 537 786,25 zł;

2) wydatki ogółem 82 474 042,67 zł, w tym: bieżące – 58 363 306,15 zł, majątkowe – 24 110 736,52 zł.

Deficyt budżetu w wysokości 14 090 184,29 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie 6 672 000,00 zł;

2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 4 221 510,98 zł, w tym:

3) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 3 196 673,31 zł”

W 2023 r planowany pierwotnie do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w kwocie 13 000 000,00 zł został zmniejszony do kwoty 7 872 000,00 zł. Planowana kwota obsługi długu jest realistyczna i zawiera margines na ewentualny wzrost wysokości odsetek. W 2024 r, również zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 7 000 000,00 zł, z okresem spłaty od

2026-2034 r. Stosowne zmiany w projekcie budżetu na 2024 r będą wprowadzone autopoprawką. W latach ubiegłych gmina corocznie planowała kredyty, jednak bieżąca analiza wydatków, ich celowości, pozwoliła ostatecznie rezygnować ze zwiększenia zadłużenia. Dokładne wyliczenia spłat kapitału i odsetek zawiera poniższa tabela:

Kwota	2023		2024		2025		2026		2027		2028		2029		2030		2031		2032		2033	
	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał
5 mln 2019-2026	253 061,95	999 999,96	169 930,97	999 999,96	183 872,89	999 999,96	36 214,81	1 000 000,26	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
2019-2025	96 930,30	200 000,04	76 925,00	200 000,04	83 043,79	200 000,04	49 162,56	200 000,04	30 281,38	200 000,04	21 400,17	200 000,04	7 518,96	199 999,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
planowany 7 lat 2019-2024	44 794,92	0,00	550 951,09	767 200,00	459 147,96	767 200,00	405 390,96	767 200,00	331 649,98	767 200,00	297 696,19	767 200,00	244 532,29	767 200,00	199 319,39	767 200,00	136 624,49	767 200,00	82 819,59	767 200,00	29 116,09	767 200,00
planowany 7 lat 2025-2034	0,00	0,00	36 049,32	0,00	456 591,76	0,00	433 339,42	777 777,76	382 687,00	777 777,76	331 874,59	777 777,76	281 542,16	777 777,76	230 409,74	777 777,76	179 627,32	777 777,76	129 944,90	777 777,76	76 242,46	777 777,76
	396 647,17	1 200 000,00	826 856,38	1 967 200,00	1 081 898,36	1 967 200,00	834 110,80	2 764 978,10	708 638,46	1 764 977,82	689 140,93	1 764 977,82	632 793,41	1 764 977,45	420 728,13	1 664 977,78	316 301,81	1 664 977,78	211 818,49	1 664 977,78	107 339,18	1 664 977,78