

**UCHWAŁA NR LII/467/24**  
**RADY GMINY ŁOMŻA**  
z dnia 15 stycznia 2024 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2024-2034 wraz  
z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2034**

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.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łomża na lata 2024–2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2034, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Określa 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.

**§ 4.** Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata 2024-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2034 stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

**§ 5.** Traci moc uchwała 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 z późniejszymi zmianami.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady

**Sławomir Zacharczyk**

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 LIII/467/24  
Rady Gminy Łomża  
z dnia 15 stycznia 2024 r

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2021	74 101 499,31	60 980 310,50	12 956 520,00	451 359,85	14 644 294,00	20 429 983,91	12 498 152,74	5 470 086,16	13 121 188,81	821 140,56	12 299 792,25
Wykonanie 2022	69 335 661,09	66 458 496,81	13 940 264,57	210 483,42	13 569 262,00	24 710 104,04	14 028 382,78	5 798 014,34	2 877 164,28	154 638,82	2 722 397,46
Plan 3 kw. 2023	71 678 372,88	56 579 654,63	10 985 842,00	578 956,00	19 687 925,00	9 652 939,65	15 673 991,98	6 500 000,00	15 098 718,25	54 300,00	14 937 797,72
Wykonanie 2023	68 807 548,05	58 295 837,68	10 985 842,00	578 956,00	19 917 966,45	10 648 021,25	16 165 051,98	6 500 000,00	10 511 710,37	69 550,00	10 442 160,37
2024	86 171 043,31	58 101 425,96	15 410 492,00	504 710,00	20 621 066,00	5 624 248,76	15 940 909,20	7 000 000,00	28 069 617,35	0,00	28 069 617,35
2025	71 429 989,03	62 820 000,00	15 500 000,00	620 000,00	20 700 000,00	10 000 000,00	16 000 000,00	7 100 000,00	8 609 989,03	0,00	8 609 989,03
2026	64 040 000,00	64 040 000,00	15 700 000,00	640 000,00	21 000 000,00	10 500 000,00	16 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	65 260 000,00	65 260 000,00	15 900 000,00	660 000,00	21 300 000,00	11 000 000,00	16 400 000,00	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	66 680 000,00	66 680 000,00	15 800 000,00	680 000,00	17 200 000,00	11 500 000,00	15 200 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	67 600 000,00	67 600 000,00	15 900 000,00	700 000,00	17 400 000,00	12 000 000,00	15 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	68 520 000,00	68 520 000,00	16 000 000,00	720 000,00	17 600 000,00	12 500 000,00	15 800 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	69 340 000,00	69 340 000,00	16 100 000,00	740 000,00	17 800 000,00	13 000 000,00	16 000 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	70 160 000,00	70 160 000,00	16 200 000,00	760 000,00	18 000 000,00	13 500 000,00	16 200 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	70 980 000,00	70 980 000,00	16 300 000,00	780 000,00	18 200 000,00	14 000 000,00	16 400 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	0,00

2034	71 340 000,00	71 340 000,00	16 400 000,00	800 000,00	18 400 000,00	14 500 000,00	16 600 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------------	---------------	---------------	---------------	--------------	------	------	------

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

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

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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
Wykonanie 2021	60 518 309,07	50 813 072,34	18 325 033,72	0,00	0,00	71 154,70	0,00	0,00	0,00	9 705 236,73	9 705 236,73	543 071,04
Wykonanie 2022	77 141 317,86	59 470 869,39	20 858 845,99	0,00	0,00	364 566,43	0,00	0,00	0,00	17 670 448,47	17 670 448,47	4 612 348,01
Plan 3 kw. 2023	91 312 757,17	56 584 877,15	23 886 838,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	34 727 880,02	34 727 880,02	1 703 280,00
Wykonanie 2023	82 244 262,34	58 330 001,70	24 525 901,79	0,00	0,00	365 500,00	0,00	0,00	0,00	23 914 260,64	23 914 260,64	1 549 580,00
2024	95 725 086,13	53 253 118,27	26 969 050,25	0,00	0,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	42 471 967,86	42 471 967,86	793 200,00
2025	68 592 789,07	53 000 000,00	27 000 000,00	0,00	0,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	15 592 789,07	15 592 789,07	0,00
2026	61 202 799,72	53 200 000,00	27 200 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	8 002 799,72	8 002 799,72	0,00
2027	63 422 800,00	53 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	10 022 800,00	10 022 800,00	0,00
2028	64 842 800,00	53 600 000,00	27 600 000,00	0,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	11 242 800,00	11 242 800,00	0,00
2029	65 762 800,40	53 700 000,00	27 800 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	12 062 800,40	12 062 800,40	0,00
2030	66 882 800,04	54 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	12 882 800,04	12 882 800,04	0,00
2031	67 702 800,04	54 500 000,00	28 200 000,00	0,00	0,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	13 202 800,04	13 202 800,04	0,00
2032	68 522 800,04	55 000 000,00	28 400 000,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	13 522 800,04	13 522 800,04	0,00
2033	69 342 800,04	55 500 000,00	28 600 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	13 842 800,04	13 842 800,04	0,00
2034	70 489 999,64	56 000 000,00	28 800 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	14 489 999,64	14 489 999,64	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2021	13 583 190,24	1 500 000,00	5 687 701,04	0,00	0,00	385 317,23	0,00	5 302 383,81	0,00
Wykonanie 2022	-7 805 656,77	0,00	17 770 891,28	0,00	0,00	10 870 891,24	2 534 813,48	6 900 000,04	5 270 843,29
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2023	-13 436 714,29	0,00	14 636 714,29	7 872 000,00	6 672 000,00	4 221 510,98	4 221 510,98	2 543 203,31	2 543 203,31
2024	-9 554 042,82	0,00	11 541 242,82	8 500 000,00	6 512 800,00	881 859,32	881 859,32	2 159 383,50	2 159 383,50
2025	2 837 199,96	2 837 199,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 837 200,28	2 837 200,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 837 200,00	1 837 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 837 200,00	1 837 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 837 199,60	1 837 199,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 637 199,96	1 637 199,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 637 199,96	1 637 199,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 637 199,96	1 637 199,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 637 199,96	1 637 199,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	850 000,36	850 000,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 837 199,96	2 837 199,96	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 837 200,28	2 837 200,28	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 837 200,00	1 837 200,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 837 200,00	1 837 200,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 837 199,60	1 837 199,60	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 637 199,96	1 637 199,96	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 637 199,96	1 637 199,96	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 637 199,96	1 637 199,96	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 637 199,96	1 637 199,96	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,36	850 000,36	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
		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	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,04	0,00	10 167 238,16	15 854 939,20	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,04	0,00	6 987 627,42	24 758 518,70	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	17 200 000,00	0,00	-5 222,52	7 829 161,77	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 072 000,04	0,00	-34 164,02	6 730 550,27	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 584 800,04	0,00	4 848 307,69	7 889 550,51	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 747 600,08	0,00	9 820 000,00	9 820 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 910 399,80	0,00	10 840 000,00	10 840 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 073 199,80	0,00	11 860 000,00	11 860 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 235 999,80	0,00	13 080 000,00	13 080 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 398 800,20	0,00	13 900 000,00	13 900 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 761 600,24	0,00	14 520 000,00	14 520 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 124 400,28	0,00	14 840 000,00	14 840 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 487 200,32	0,00	15 160 000,00	15 160 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	850 000,36	0,00	15 480 000,00	15 480 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 340 000,00	15 340 000,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	x	27,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	17,87%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	1,25%	1,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	0,74%	0,88%	x	x	x	x
2024	5,20%	10,65%	10,65%	15,66%	15,50%	TAK	TAK
2025	7,50%	20,72%	x	9,96%	9,80%	TAK	TAK
2026	7,07%	22,02%	x	17,44%	17,37%	TAK	TAK
2027	4,84%	23,31%	x	17,32%	17,25%	TAK	TAK
2028	4,54%	24,92%	x	17,31%	17,24%	TAK	TAK
2029	4,29%	25,99%	x	17,20%	17,12%	TAK	TAK
2030	3,71%	26,70%	x	18,41%	18,34%	TAK	TAK
2031	3,50%	26,93%	x	22,04%	22,04%	TAK	TAK
2032	3,29%	27,15%	x	24,37%	24,37%	TAK	TAK
2033	3,08%	27,38%	x	25,29%	25,29%	TAK	TAK
2034	1,57%	27,06%	x	26,05%	26,05%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2021	148 383,24	148 383,24	130 238,35	1 252 984,56	1 252 984,56	1 252 984,56	340 244,56	340 244,56	308 549,55
Wykonanie 2022	216 738,90	216 738,90	215 135,70	1 096 983,93	1 096 983,93	1 096 983,93	168 657,90	168 657,90	164 468,30
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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	136 560,09
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 <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2021	397 255,87	397 255,87	358 193,21	1 160 987,60	111 745,00	1 049 242,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 946 131,28	1 491 673,17	1 426 241,07	9 155 120,10	3 047 364,34	6 107 755,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	612 605,71	612 605,71	312 736,81	12 374 433,21	2 962 500,00	9 411 933,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 098 455,71	1 098 455,71	725 709,31	11 116 787,36	3 858 464,02	7 258 323,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 115 290,17	0,00	9 115 290,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 945 051,87	0,00	9 945 051,87	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	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	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					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		
Wykonanie 2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2023	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	1 987 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 987 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	1 987 200,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	987 200,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	987 200,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	987 199,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	787 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	787 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	787 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	787 200,00	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		

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

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

<sup>x</sup> - 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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do  
Uchwały Nr LII/467/24  
Rady Gminy Łomża  
z dnia 15 stycznia 2024 r

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 060 342,04	9 115 290,17	9 945 051,87	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 060 342,04	9 115 290,17	9 945 051,87	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				19 060 342,04	9 115 290,17	9 945 051,87	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 060 342,04	9 115 290,17	9 945 051,87	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	2025	6 567 625,29	3 319 464,00	3 248 161,29	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	4 312 523,75	1 540 633,17	2 771 890,58	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Stara Łomża Przy Szosie ul. Wiejska -	Urząd Gminy Łomża	2023	2025	4 590 600,00	2 340 600,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	remont zabytkowego budynku gminy Łomża - SP w Kona -	Urząd Gminy Łomża	2024	2025	1 489 593,00	764 593,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	poprawa infrastruktury edukacyjnej w Gminie Łomża -	Urząd Gminy Łomża	2024	2025	2 100 000,00	1 150 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	9 568 833,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	9 568 833,00
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	9 568 833,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	9 568 833,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	5 979 240,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	1 489 593,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łomża na lata  
2024-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2034**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łomża została opracowana zgodnie z zapisami ustaw:

- 1) z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.);
- 2) z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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 2024-2034. Prognozę kwoty długu sporządzono do 2034 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 2021-2022 oraz przewidywanego wykonania budżetu za 2023 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 2024-2034. Wielkość zrealizowanych dochodów na przestrzeni lat wskazuje na tendencję wzrostową. W 2024 r. planuje się większe dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych w związku z systematycznym zwiększaniem się liczby podatników. W planie na 2024 r nie zostały uwzględnione dotacje na zadania własne i zlecone, np. dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju, stypendia.

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 2024 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 2024-2025 dochody majątkowe pochodzą m. in. z:

1. w 2024 r:

1) Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, w tym:

- Stara Łomża Przy Szosie ul. Wiejska etap II, - 1 279 954,78 zł,
- Giełczyn ul. Spokojna etap II - 2 528 022,87 zł,
- Stare Kupiski ul. Wierzbowa - 2 104 200,00 zł;

2) Rządowy Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, w tym:

- przebudowa 3 stacji uzdatniania wody, wykonania sieci wodociągowej Nowe Kupiski – Jednaczewo oraz przebudowa i budowa przepompowni wody na terenie gminy Łomża – 6 571 075,88 zł,
- przebudowa dróg gminnych: Boguszyce Mikołajki - 379 395,14 zł, Giełczyn ul. Jesionowa - 270 404,65 zł, Podgórze ul. Piękna - 671 809,53 zł,
- przebudowa dróg gminnych: Giełczyn ul. Leśna – 637 982,00 zł, Janowo ul. Jaśminowa, Lawendowa, Różana – 1 135 345,00 zł, Nowe Wyrzyki dr. Nr 105713B – 1 094 827,50 zł,
- odwodnienie ul. Dolnej w Starej Łomży Przy Szosie 2 500 000,00 zł,
- poprawa infrastruktury edukacyjnej w gminie Łomża etap I - wymiana źródeł ciepła w SP w Podgórzu i Wygodzie – 1 000 000,00 zł,
- adaptacja pomieszczeń biblioteki w Starych Kupiskach na potrzeby edukacji przedszkolnej – 1 101 000,00 zł;

3) Rządowy Programu "Olimpia" prowadzony przez MSiT, w tym:

- budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy SP Podgórze - 2 770 000,00 zł,
- budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy SP Pniewo - 2 800 000,00 zł;

4) środki z MEiN, w tym:

- rozbudowa SP Konarzyce – 500 000,00 zł,



5) Rządowy Program Odbudowy Zabytków Polski Ład:

- remont zabytkowego budynku Gminy Łomża - SP w Konarzycach-edycja I i edycja II - 725 000,00 zł,

2. w 2025 r:

1) Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, w tym:

- Stara Łomża Przy Szosie ul. Wiejska etap II, - 1 279 954,78 zł;

2) Rządowy Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, w tym:

- przebudowa dróg gminnych: Boguszyce Mikołajki – 479 182,53 zł, Giełczyn ul. Jesionowa - 804 821,66 zł, Podgórze ul. Piękna – 1 428 684,56 zł,

- przebudowa dróg gminnych: Giełczyn ul. Leśna – 654 484,78 zł, Janowo ul. Jaśminowa, Lawendowa, Różana – 1 164 713,15 zł, Nowe Wyrzyki dr. Nr 105713B – 1 123 147,57 zł,

- poprawa infrastruktury edukacyjnej w gminie Łomża etap I - wymiana źródeł ciepła w SP w Podgórzu i Wygodzie – 950 000,00 zł;

3) Rządowy Program Odbudowy Zabytków Polski Ład, w tym:

- remont zabytkowego budynku Gminy Łomża - SP w Konarzycach-edycja I i edycja II - 725 000,00 zł.

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.

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. W 2023 r zaciągnięto kredyt w kwocie 7 872 000,00 zł. Kredyt uruchomiono w m-cu grudniu 2023 r.

W 2024 r planowany jest deficyt w kwocie 9 554 042,82 zł, który będzie pokryty:

1. Przychodami jednostek samorządu terytorialnego z 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 881 859,32 zł, w tym:

1) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg:

- budowa drogi dla pieszych - Konarzyce ul. Łomżyńska -173 896,65 zł,

- przebudowa drogi Stara Łomża Przy Szosie ul. Wiejska etap II, - 90 600,00 zł,
- remont drogi dla pieszych – Konarzyce ul. Łomżyńska – 493 566,82 zł;

2) środki z FP Covid (zwrot niewykorzystanych środków na wypłatę dodatku gazowego) – 90,76 zł;

3) środki z Funduszu Pomocy Ukrainie, w tym:

- świadczenia dla uchodźców – 2 538,66 zł,
- edukacja dzieci – 121 166,43 zł.

2. Wolnymi środkami w kwocie 2 159 383,50 zł, w tym:

- 1) niewykorzystane środki za 2022 r – 1 700 239,04 zł;
- 2) środki na organizację transportu lokalnego – 11 989,97 zł;
- 3) środki otrzymane w 2023 r z PFRON na realizację projektu „Urząd bez barier” – 447 154,49 zł.

3. Planowanym do zaciągnięcia kredytem w wysokości 6 512 800,00 zł.

W 2024 r planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 8 500 000,00 zł z okresem spłaty od 2025 r do 2034 r. Kredyt przeznaczony będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych w wysokości 1 987 200,00 zł oraz pokrycie, wcześniej wspomnianego, planowanego deficytu. 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
- w 2023 roku w wysokości 7 872 000,00 zł, z końcową spłatą w 2033 r
- oraz planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku w wysokości 8 500 000,00 zł, z końcową spłatą w 2034 r.

Na koniec 2024 r zadłużenie gminy, po uwzględnieniu planowanego do zaciągnięcia kredytu, wyniesie 18 584 800,04 zł. W latach 2025-2034 nie planuje się zaciągania nowych kredytów.

Należy zaznaczyć, że władze gminy ciągle i wnikliwie monitorują bieżącą realizację budżetu oraz założeń wynikających z wpf, co pozwala na zmniejszenie lub nawet rezygnację z potrzeb kredytowych.

Na podstawie przyjętych założeń powstała prognoza dochodów i wydatków na lata 2024-2034. Wielkości dochodów i wydatków zapisane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy są realne zarówno na 2024 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.