

**UCHWAŁA NR .....**

**PROJEKT**

**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**

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do  
Uchwały .....  
Rady Gminy Łomża  
z dnia 30 sierpnia 2023 r

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

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	26 696 761,24
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 696 761,24
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	26 696 761,24
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 696 761,24
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	4 310 849,24
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 -	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 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

**projekt**

Załącznik Nr 3 do uchwały nr .....

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) zmiana 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 obiektu mostowego wraz z przebudową i rozbudową dojazdów stanowiących drogę powiatową nr 1940B w miejscowości Milewo o kwotę 26 500,00 zł;
  - d) zmiana okresów realizacji inwestycji pn. budowa dróg gminnych w miejscowościach Boguszyce – Mikołajki, Giełczyn ul. Jesionowa, Podgórze ul. Piękna

W budżecie na 2023 r. ustala się:

- 1) dochody ogółem 69 097 845,17 zł, w tym: bieżące – 54 049 626,92 zł, majątkowe – 15 048 218,25 zł;
- 2) wydatki ogółem 87 355 045,46 zł, w tym: bieżące – 55 272 192,94 zł, majątkowe – 32 082 852,52 zł.

Łączna kwota przychodów budżetu wynosi 19 457 200,29 zł, natomiast rozchodów 1 200 000,00 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 rezygnować 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:

Kredyt	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał
	2023		2024		2025		2026		2027		2028		2029		2030		2031		2032		2033	
8 mln 2019-2026	300 670,14	999 999,96	233 137,01	999 999,96	141 410,98	999 999,96	49 684,96	1 000 000,38	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
2 mln 2020-2029	112 555,00	200 000,04	101 663,00	200 000,04	83 317,79	200 000,04	64 972,58	200 000,04	46 627,37	200 000,04	28 282,16	200 000,04	9 936,95	199 999,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
planowany 13 mln 2024-2033	47 391,78	0,00	1 175 711,10	1 300 000,00	1 052 482,47	1 300 000,00	929 273,84	1 300 000,00	806 055,21	1 300 000,00	682 836,58	1 300 000,00	559 617,95	1 300 000,00	436 399,32	1 300 000,00	313 180,68	1 300 000,00	189 862,05	1 300 000,00	66 743,42	1 300 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	460 616,93	1 200 000,00	1 510 511,10	2 500 000,00	1 277 221,24	2 500 000,00	1 043 931,37	2 500 000,32	852 682,58	1 500 000,04	711 118,74	1 500 000,04	569 554,90	1 499 999,64	436 399,32	1 300 000,00	313 180,68	1 300 000,00	189 862,05	1 300 000,00	66 743,42	1 300 000,00
pozostało do spłaty		4 200 000,04		14 700 000,04		12 200 000,04		9 699 999,72		6 199 999,68		6 699 999,64		5 200 000,00		3 900 000,00		2 600 000,00		1 300 000,00		0,00

W związku z uszczelnieniem podatków i ciągłym rozwojem gminy, poprzez uruchamianie nowych działalności gospodarczych i zwiększaniem się liczby mieszkańców, wzrastają wpływy z podatków lokalnych, PIT i CIT. Na terenie gminy powstało osiedle mieszkaniowe liczące 100 budynków. W związku z przebiegiem obwodnicy Łomży przez teren gminy przedsiębiorcy planują otwieranie w jej pobliżu nowych punktów działalności gospodarczej. Planowana jest budowa magazynów wielkopowierzchniowych liczących około 65 000 m<sup>2</sup>. 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.