

**UCHWAŁA NR ..... PROJEKT**

**RADY GMINY ŁOMŻA**

z dnia 29 września 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 Nr .....  
Rady Gminy Łomża  
z dnia 29 września 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)				50 999 922,69	12 374 433,21	29 746 915,15	4 993 428,87	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				8 030 716,30	2 962 500,00	2 052 851,96	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				42 969 206,39	9 411 933,21	27 694 063,19	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				50 999 922,69	12 374 433,21	29 746 915,15	4 993 428,87	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 030 716,30	2 962 500,00	2 052 851,96	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
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 969 206,39	9 411 933,21	27 694 063,19	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	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. Ławendowa, 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	4 323 448,75	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 -	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

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	23 054 112,00
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	23 054 112,00
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	23 054 112,00
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
1.3.1.2	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	23 054 112,00
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

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						
1.3.2.20	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
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
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

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 000,00
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

Załącznik Nr 3 do uchwały nr .....

Rady Gminy Łomża

z dnia 29 września 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 29 września 2023 r.;
- 2) zmiany w realizacji przedsięwzięć:
- 3) zmiany kwot w poszczególnych latach - inwestycja pn. budowa dróg gminnych w miejscowościach Boguszyce – Mikołajki, Giełczyn ul. Jesionowa, Podgórze ul. Piękna
- 4) przeniesienia z 2023 roku do przedsięwzięć 2024 r inwestycji pn. „przebudowa strefowej przepompowni ścieków w Starych Kupiskach ul. Dworna”
- 5) wprowadzenia zadania dotyczącego prowadzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego „Czyste powietrze”

W budżecie na 2023 r. ustala się:

- 1) dochody ogółem 71 606 339,17 zł, w tym: bieżące – 56 507 620,92 zł, majątkowe – 15 098 718,25 zł;
- 2) wydatki ogółem 91 240 723,46 zł, w tym: bieżące – 56 522 843,44 zł, majątkowe – 34 717 880,02 zł.

Deficyt budżetu w wysokości 19 634 384,29 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie 11 800 000,00 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 3 612 873,31 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:

	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał	odsetki	kapitał
Kredyt	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	1 000 000,28	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
Zmkn 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	189 962,05	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
	469 616,93	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	189 962,05	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		8 199 999,68		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.