

UCHWAŁA NR

RADY GMINY ŁOMŻA

z dnia 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
Uchwała Nr
Rady Gminy Łomża
z dnia

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)				51 989 141,57	7 870 778,71	36 109 569,65	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				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				51 989 141,57	7 870 778,71	36 109 569,65	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				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. Ławendowa, 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

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	24 742 612,00
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	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	24 742 612,00
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	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

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 -	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
1.3.2.20	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
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

Rady Gminy Łomża

z dnia2023 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 RFpŁ);
 - 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 RFpŁ);
 - 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”;
- 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 68 383 858,38 zł, w tym: bieżące – 57 846 072,13 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. 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	
	2023		2024		2025		2026		2027		2028		2029		2030		2031		2032		2033
8 mln 2019-2020	253 901,96	999 999,96	169 930,97	999 999,96	103 072,89	999 999,96	36 214,81	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	
2mln 2020-2029	96 950,30	200 000,04	76 925,00	200 000,04	63 043,79	200 000,04	49 162,58	200 000,04	35 281,38	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	
planowany 7 872 000 zł spłata 2024-2033	42 794,92	0,00	561 270,27	787 200,00	459 147,88	787 200,00	405 393,96	787 200,00	351 640,08	787 200,00	297 886,19	787 200,00	244 132,29	787 200,00	190 378,39	787 200,00	136 624,49	787 200,00	82 870,59	787 200,00	
	393 647,17	1 200 000,00	808 126,25	1 987 200,00	625 264,57	1 987 200,00	490 771,38	1 987 200,32	386 921,46	987 200,04	319 286,36	987 200,04	251 651,25	987 199,64	190 378,39	787 200,00	136 624,49	787 200,00	82 870,59	787 200,00	
pozostało do spłaty		12 072 000,04		10 084 800,04		8 097 600,04		6 110 399,72		5 123 199,68		4 135 999,64		3 148 800,00		2 361 600,00		1 574 400,00		787 200,00	

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

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