

## Autopoprawka

### do Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2039

Wprowadza się autopoprawkę do Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2039 polegającą, m.in. na:

- I. Dostosowaniu poszczególnych pozycji WPF do zmian wprowadzonych autopoprawką projektu budżetu na 2024 r. Wprowadzono również uwagi zawarte w opinii Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku w sprawie wyrażenia opinii o projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łomża na lata 2024-2039 oraz uchwały budżetowej Miasta Łomża na 2024 rok oraz możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w tym projekcie uchwały.
- II. Wykazaniu w pozycji 10.8 niezwróconych w terminie depozytów mających charakter gwarancji należytego wykonania umów.
- III. Wykazaniu w wierszu 2.1.2 Wieloletniej Prognozy Finansowej kwoty 1 564 000 zł jako potencjalnego wydatku wynikającego z udzielonego poręczenia (W 2019 r. Rada Miasta wyraziła zgodę na poręczenie pożyczki Miejskiemu Przedsiębiorstwu Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska na realizację zadania „Rozbudowa instalacji energetycznego spalania paliw w Ciepłowni Miejskiej w Łomży o wysokosprawny układ kogeneracyjny oparty o kocioł biomasowy”). Natomiast zgodnie z art. 14 ustawy z dnia 5.08.2022 r. o dodatku węglowym, w danym roku budżetowym w wydatkach budżetowych jest wykazują tylko wymagalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji a w WPF wykazuje się potencjalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. W związku z powyższym w 2023 r. występuje rozbieżność między budżetem a wpf w zakresie wykazanych poręczeń i gwarancji o kwotę 1 564 000 zł.
- IV. Wprowadzeniu zmian w wykazie przedsięwzięć do WPF, m.in.:
  1. Zwiększono limit wydatków w 2024 rok o kwotę 507 395 zł na zadaniu „Przebudowa drogi gminnej nr 101038B ul. Kasztelańskiej w Łomży”. Zmiana w związku z nowym harmonogramem przedłożonym przez Wykonawcę inwestycji.
  2. Zmniejszono limit wydatków w 2024 r. o kwotę 615 222 zł na zadaniu „Budowa Przedszkola Publicznego nr 5 w Łomży”. Natomiast zwiększono limit wydatków

w 2024 r. o kwotę 615 223 zł na zadaniu „Budowa Miejskiego Żłobka nr 4 w Łomży w ramach Budowy Przedszkola Publicznego nr 5 w Łomży”. Zmiana w związku z otrzymaniem dofinansowania z Programu Maluch + 2022-2029 (dot. Miejskiego Żłobka nr 4) oraz obowiązkiem zabezpieczenia wkładu własnego na zadaniu.

3. Wprowadzono zadanie na lata 2023-2024 w kwocie 51 660 zł pn. „Zagospodarowanie terenu pomiędzy ul. Katyńską a Parkiem Jana Pawła II”. Przedmiotowa realizacja zadanie planowana jest w 2024 r.
4. Zwiększono limit wydatków w 2024 r. o kwotę 822 433 zł na zadaniu „Łomża – Miasto, w którym żyję i pracuję w ramach Programu Rozwój Lokalny”. Zmiany wprowadza się w związku ze zmianami w harmonogramie realizacji (przesunięcie realizacji zadań na 2024 r.)

Po wprowadzeniu powyższych zmian wskaźniki planowanej łącznej spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 pozostają zachowane.

Szczegółowe informacje zawierają załącznik Nr 1 i nr 2 do niniejszej uchwały.

REZYDENT MIASTA  
  
Mariusz Chrzanowski

**UCHWAŁA NR  
RADY MIEJSKIEJ ŁOMŻY**

**z dnia**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2039 wraz z prognozą  
długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2039**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872) uchwała się, co następuje:

**§ 1**

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Łomża na lata 2024 – 2039 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2039, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

**§ 2**

Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

**§ 3**

1. Upoważnia się Prezydenta Miasta Łomża do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały.
2. Upoważnia się Prezydenta Miasta Łomża do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Łomża realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do Uchwały.
3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Łomża do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 4**

Upoważnia się Prezydenta Miasta Łomża do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, 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.

**§ 5**

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

**§ 6**

Traci moc Uchwała Nr 578/LXV/22 Rady Miejskiej Łomży z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2039 wraz ze zmianami.

**§ 7**

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Łomża.

**§ 8**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej Łomży

**Wiesław Tadeusz Grzymała**

**RADCA PRAWNY**  
*Mieczysław Jagielski*

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (cz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1

do Uchwały nr

Rady Miejskiej Łomży

z dnia 28 grudnia 2023 r.

Lp	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody budżetowe <sup>x</sup>	z tego:						z tego:		w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.6	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
									1.1.7	1.1.8			
			dochody z tytułu udziału we wykwach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wykwach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z dotacji od instytucji	1.2	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2017	353 739 170,26	331 758 171,33	55 115 278,00	2 843 515,97	103 226 313,00	83 663 702,76	78 909 361,60	27 680 759,01	27 979 996,93	10 612 038,59	10 339 702,71		
Wykonanie 2018	386 730 250,15	343 258 263,84	72 650 002,00	3 951 760,23	106 494 994,00	90 903 208,89	69 206 318,72	29 775 355,63	43 473 996,31	7 074 344,80	35 617 068,50		
Wykonanie 2019	424 300 554,39	377 594 421,55	78 540 598,00	3 393 752,67	120 428 119,00	109 914 482,61	69 327 718,67	28 857 454,05	46 706 132,44	4 303 556,99	33 632 025,87		
Wykonanie 2020	462 454 824,24	404 147 507,63	80 520 192,00	4 143 970,75	130 183 135,00	117 690 396,00	71 633 213,87	29 831 331,34	58 347 316,61	6 713 256,69	48 537 762,10		
Wykonanie 2021	461 657 311,06	436 311 190,55	88 179 609,00	3 929 527,60	151 929 015,00	116 629 396,13	77 642 792,62	31 300 639,36	23 356 130,51	3 822 699,63	19 835 661,79		
Wykonanie 2022	456 193 411,84	428 160 536,73	94 291 135,87	5 372 268,42	156 724 340,00	102 696 396,60	89 097 354,64	33 707 182,50	28 012 873,11	6 980 261,07	19 856 778,11		
Plan 3-letni 2023	477 195 724,00	421 984 026,00	77 509 018,00	7 469 743,00	183 377 830,00	87 074 073,00	86 224 361,00	34 390 296,00	55 511 599,00	4 548 832,00	50 436 961,00		
Wykonanie 2023	493 154 663,00	434 675 661,00	77 539 019,00	7 459 743,00	183 306 524,00	95 360 678,00	86 784 104,00	34 350 266,00	48 479 022,00	2 500 536,00	45 978 486,00		
2024	477 773 364,00	437 556 001,00	111 497 862,00	7 963 694,00	178 347 251,00	54 251 534,00	86 575 650,00	34 979 554,00	40 223 363,00	5 205 030,00	34 590 363,00		
2025	525 117 309,00	444 143 386,00	114 832 312,00	8 069 500,00	186 472 658,00	56 018 643,00	76 730 057,00	35 528 643,00	60 973 923,00	3 000 000,00	77 979 923,00		
2026	501 251 968,00	446 054 584,00	117 138 959,00	8 251 290,00	189 999 121,00	58 884 939,00	77 761 376,00	36 009 808,00	55 197 274,00	3 000 000,00	52 197 274,00		
2027	469 868 990,00	446 212 512,00	119 471 538,00	8 416 315,00	193 798 093,00	58 766 767,00	66 759 796,00	35 523 103,00	23 658 458,00	2 000 000,00	21 558 458,00		
2028	440 000 000,00	440 000 000,00	0,00	0,00	0,00	59 354 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	440 000 000,00	440 000 000,00	0,00	0,00	0,00	59 948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2030	440 000 000,00	440 000 000,00	0,00	0,00	0,00	60 547 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	440 000 000,00	440 000 000,00	0,00	0,00	0,00	61 152 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	440 000 000,00	440 000 000,00	0,00	0,00	0,00	61 794 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	440 000 000,00	440 000 000,00	0,00	0,00	0,00	62 332 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	440 000 000,00	440 000 000,00	0,00	0,00	0,00	63 005 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	440 000 000,00	440 000 000,00	0,00	0,00	0,00	62 382 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	440 000 000,00	440 000 000,00	0,00	0,00	0,00	63 005 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	440 000 000,00	440 000 000,00	0,00	0,00	0,00	63 638 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	440 000 000,00	440 000 000,00	0,00	0,00	0,00	63 967 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	440 000 000,00	440 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>2)</sup> Wzrost może być spowodowany także w ujęciu ogólnym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lista w wierszach.

<sup>3)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2006 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 859, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wiodącym prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W symulacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wójt służy się dla lat wykazujących poza ministrem (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>4)</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 wyliczania budżetu jednostki samorządowej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 231 ust. 1 ustawy.

<sup>5)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty procentów i opłat lokalnych.



2035	424 100 000,00	424 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	424 560 000,00	424 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	430 560 000,00	425 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 680 000,00	0,00
2039	430 400 000,00	425 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	31	4	41	z tego:				w tym:	
							w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Naciążka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 3)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	4.2	4.3	4.3.1	4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
Le												
Wykonanie 2017	-276 958,94	0,00	25 849 701,41	10 000 000,00	276 958,54	0,00	15 849 701,41	0,00	0,00	15 849 701,41	0,00	
Wykonanie 2018	-20 960 387,72	0,00	54 947 062,30	38 500 000,00	28 747 563,00	0,00	16 147 062,30	0,00	0,00	16 147 062,30	16 147 062,00	
Wykonanie 2019	11 496 273,43	19 625 579,82	23 914 378,22	0,00	0,00	0,00	23 914 378,22	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	-24 403 640,74	0,00	59 784 671,83	35 000 000,00	15 974 952,09	5 419 468,00	15 365 165,83	6 428 688,95	0,00	15 365 165,83	0,00	
Wykonanie 2021	14 569 957,57	14 569 957,57	49 172 141,00	25 000 000,00	6 186 247,06	5 665 555,00	18 506 585,00	5 365 556,01	0,00	18 506 585,00	0,00	
Wykonanie 2022	-30 126 426,25	0,00	76 309 535,52	33 000 000,00	11 685 220,00	7 540 162,57	37 769 373,35	5 731 875,13	0,00	37 769 373,35	24 394 551,12	
Plan 3-let. 2023	-34 561 347,00	0,00	46 829 971,00	29 900 000,00	16 734 376,00	5 205 587,00	12 521 594,30	5 205 367,00	0,00	12 521 594,30	12 621 594,30	
Wykonanie 2023	-19 455 510,00	0,00	55 960 330,37	25 000 000,00	9 954 376,00	5 205 395,41	21 662 540,36	5 205 389,41	0,00	21 662 540,36	21 662 540,36	
2024	-23 053 911,00	0,00	34 138 291,00	19 000 000,00	7 915 620,30	1 355 463,00	13 781 828,00	1 355 453,00	0,00	13 781 828,00	13 781 828,00	
2025	2 117 575,30	2 117 575,30	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	13 411 324,00	13 411 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	13 154 688,52	13 154 688,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	14 439 777,49	14 439 777,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	12 910 000,00	12 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	14 770 000,00	14 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	15 200 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	15 200 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	15 200 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	15 200 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	15 300 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2036	15 900 000,00	15 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	15 340 000,00	15 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	9 320 000,00	9 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	9 600 000,00	9 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Linie przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga ocieszenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

6) W pozycji należy ująć środki zewnętrzne znajdujące się na rachunku budżetu, pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:			
	44	w tym:		45	w tym:		51	w tym:		5.1.12
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaangażowaniem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	liczna kwota przypadających na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
44	44.1	45	45.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	9 425 690,90	9 425 690,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	9 752 337,30	9 752 337,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	10 625 979,92	10 625 979,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	10 849 699,84	10 849 699,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	18 811 753,00	18 811 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	21 314 779,30	21 314 779,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	12 285 624,30	12 285 624,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	19 065 624,30	19 065 624,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	11 084 390,90	11 084 390,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 117 579,00	13 117 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	13 411 324,09	13 411 324,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	13 154 588,52	13 154 588,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	14 439 777,49	14 439 777,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	12 910 090,30	12 910 090,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	14 770 000,00	14 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	15 200 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	15 200 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	15 200 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	15 200 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 300 000,00	15 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 340 000,00	15 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 320 000,00	9 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 600 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>2)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp.	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki i wydatkami bieżącymi X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi X	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki i wydatkami bieżącymi X
	Izosa: suma przypisanych na cały rok kwot ustalonych wyliczeń z dnia spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyliczeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wódnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypisanych na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań X	5.2	5	5.1	7.1	7.2				
5.1.13	5.1.31	5.1.32	5.1.33	5.1.4	5.2	5	5.1	7.1	7.2					
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	118 777 921,57	0,00	0,00	31 235 464,01	47 115 185,42				
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	147 525 584,97	0,00	0,00	20 302 065,52	36 449 127,32				
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	136 859 605,15	0,00	0,00	25 045 454,18	49 950 632,40				
Wyliczenie 2020	X	X	X	X	0,00	151 049 505,31	0,00	0,00	16 906 985,24	41 691 559,07				
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	167 434 265,62	0,00	0,00	33 825 765,42	57 597 905,42				
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	178 823 373,01	0,00	0,00	12 721 532,54	56 031 168,46				
Plan 3 kw. 2023	X	X	X	X	0,00	195 657 749,31	0,00	0,00	3 958 747,30	21 513 718,30				
Wyliczenie 2023	X	X	X	X	0,00	198 357 749,01	0,00	0,00	3 944 610,00	36 712 840,37				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 773 368,01	0,00	0,00	14 879 221,00	30 017 512,00				
2025	X	X	X	X	0,00	194 656 791,01	0,00	0,00	18 306 373,00	18 306 373,00				
2026	X	X	X	X	0,00	181 244 466,01	0,00	0,00	17 680 243,00	17 680 243,00				
2027	X	X	X	X	0,00	168 079 777,49	0,00	0,00	17 022 512,52	17 022 512,52				
2028	X	X	X	X	0,00	153 640 000,00	0,00	0,00	14 439 777,49	14 439 777,49				
2029	X	X	X	X	0,00	140 730 000,00	0,00	0,00	14 500 000,00	14 500 000,00				
2030	X	X	X	X	0,00	125 990 000,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00				
2031	X	X	X	X	0,00	110 760 000,00	0,00	0,00	15 200 000,00	15 200 000,00				
2032	X	X	X	X	0,00	95 560 000,00	0,00	0,00	15 200 000,00	15 200 000,00				
2033	X	X	X	X	0,00	80 360 000,00	0,00	0,00	15 200 000,00	15 200 000,00				
2034	X	X	X	X	0,00	65 150 000,00	0,00	0,00	15 200 000,00	15 200 000,00				
2035	X	X	X	X	0,00	50 160 000,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00				

2036	X	X	X	X	X	0,00	0,00	34 250 000,00	0,00	15 990 000,00	15 900 000,00
2037	X	X	X	X	X	0,00	0,00	18 920 000,00	0,00	15 340 000,00	15 340 000,00
2038	X	X	X	X	F	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00
2039	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00

5) Skorygowanie o środki dofinansowań w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyjątkowo ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 plan 3 kwartału 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 związków współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
8.1	8.2	8.3	8.4	8.5	8.6	8.7
Op	5.2	8.1	8.4	8.7	8.6	8.1
Wykonanie 2017	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	6,45%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,89%	x	x	x	x
2024	6,29%	7,45%	11,49%	11,32%	TAK	TAK
2025	6,54%	8,06%	10,16%	9,98%	TAK	TAK
2026	6,81%	7,69%	9,12%	8,04%	TAK	TAK
2027	6,51%	7,25%	7,97%	7,89%	TAK	TAK
2028	6,74%	5,33%	7,91%	7,83%	TAK	TAK
2029	6,11%	6,11%	7,18%	7,10%	TAK	TAK
2030	6,37%	6,02%	7,55%	6,97%	TAK	TAK
2031	6,32%	5,51%	6,95%	6,99%	TAK	TAK
2032	6,06%	5,57%	6,77%	6,77%	TAK	TAK
2033	5,82%	5,40%	5,43%	6,43%	TAK	TAK
2034	5,55%	5,14%	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2035	4,62%	4,80%	5,80%	5,80%	TAK	TAK

2036	4,80%	4,80%	x	5,58%	5,58%	TAK	TAK
2037	4,38%	4,38%	x	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2038	2,56%	4,17%	x	5,15%	5,16%	TAK	TAK
2039	2,21%	3,44%	x	4,81%	4,91%	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 7-letniej



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	w bżt:		w lym:		w lym:		w lym:		w lym:		
	9.1.1	9.1.1.1	9.1.1.1	9.1.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	
	Dochoły budżete na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Dotacje i środki o charakterze realizacyjnym na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Dochoły budżete na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły budżete na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły budżete na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły budżete na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły budżete na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły budżete na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły budżete na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły budżete na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły budżete na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
4	2.1	9.1.1	9.1.1.1	9.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2017	9 340 733,15	3 674 966,07	3 606 263,77	3 896 064,43	3 896 064,43	3 865 064,43	3 865 064,43	3 865 064,43	3 865 064,43	3 865 064,43	
Wykonanie 2018	11 255 967,66	7 967 848,91	7 056 100,92	30 092 208,55	30 092 208,55	30 092 208,55	30 092 208,55	30 092 208,55	30 092 208,55	30 092 208,55	
Wykonanie 2019	11 660 690,06	11 643 563,61	11 706 030,75	10 953 469,82	10 953 469,82	10 953 469,82	10 953 469,82	10 953 469,82	10 953 469,82	10 953 469,82	
Wykonanie 2020	6 211 676,67	6 211 676,67	5 193 972,76	18 574 847,76	18 574 847,76	18 574 847,76	18 574 847,76	18 574 847,76	18 574 847,76	18 574 847,76	
Wykonanie 2021	4 996 566,02	4 919 696,42	3 607 694,70	4 616 144,10	4 616 144,10	4 616 144,10	4 616 144,10	4 616 144,10	4 616 144,10	4 616 144,10	
Wykonanie 2022	7 019 394,78	6 698 703,49	6 113 067,99	9 066 303,49	9 066 303,49	9 066 303,49	9 066 303,49	9 066 303,49	9 066 303,49	9 066 303,49	
Plan 3 kw. 2023	7 422 663,00	7 422 663,00	6 571 728,00	23 537 670,00	23 537 670,00	23 537 670,00	23 537 670,00	23 537 670,00	23 537 670,00	23 537 670,00	
Wykonanie 2023	5 811 890,00	5 811 890,00	5 489 473,00	16 562 311,00	16 562 311,00	16 562 311,00	16 562 311,00	16 562 311,00	16 562 311,00	16 562 311,00	
2024	3 808 644,00	3 808 644,00	3 461 444,00	18 276 620,00	18 276 620,00	18 276 620,00	18 276 620,00	18 276 620,00	18 276 620,00	18 276 620,00	
2025	3 996 000,00	3 996 000,00	3 996 000,00	26 166 622,00	26 166 622,00	26 166 622,00	26 166 622,00	26 166 622,00	26 166 622,00	26 166 622,00	
2026	3 996 000,00	3 996 000,00	3 996 000,00	14 736 916,00	14 736 916,00	14 736 916,00	14 736 916,00	14 736 916,00	14 736 916,00	14 736 916,00	
2027	3 996 000,00	3 996 000,00	3 996 000,00	19 276 137,00	19 276 137,00	19 276 137,00	19 276 137,00	19 276 137,00	19 276 137,00	19 276 137,00	
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	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



2035	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
2037	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
2038	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
2039	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych:											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				Wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty obrotu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wycieków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i cyklicznie, odpowiednio emitowanych lub zadłużonych do finansowalności kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>5)</sup>	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						z tytułu						z tytułu
Łącznie	10.5	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 2017	9 425 690,00	150 300,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	-160 000,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	9 752 337,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	10 625 976,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	10 649 899,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	651 834,70		
Wykonanie 2021	18 811 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 16 113,31	x	0,00	314 452,26		
Wykonanie 2022	21 314 779,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 420,53	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2023	12 265 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 026,05	x	0,00	0,00		
Wykonania 2023	19 085 624,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	11 084 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	13 017 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	13 211 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	12 964 898,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	13 639 777,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	12 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	12 590 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

2035	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	14 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu; przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wyjątków przewidzianych na obciążenie 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 zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację walokaną przez Ministerstwo Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczana dalszy: na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dających 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. Chcesz ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niezamagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zasągnięto oraz planuje się zasągniąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niezamagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2  
do Uchwały nr  
Rady Miejskiej Łomży  
z dnia 28 grudnia 2023 r.

kwoty w zł

Lp.	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)				457 701 013,00	39 347 021,00	115 130 550,00	77 433 444,00	45 192 574,00	12 575 514,00
1.a	- wydatki bieżące				152 221 144,00	18 563 902,00	17 967 863,00	17 967 251,00	17 678 362,00	12 575 514,00
1.b	- wydatki majątkowe				305 479 569,00	99 783 119,00	97 162 717,00	59 466 193,00	27 514 292,00	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				129 331 766,00	27 156 044,00	35 486 916,00	25 065 243,00	31 214 292,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				21 413 630,00	4 465 663,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00
1.1.1.1	Zostanie Fachowcem - rozwój dzieci i młodzieży	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2024	2027	5 673 551,00	873 551,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
1.1.1.2	Edukacja Przyszłością - rozwój dzieci i młodzieży	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2024	2027	7 471 592,00	571 552,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00
1.1.1.3	Łomża - Miasto, w którym żyje i pracuje - promocja i rozwój miasta	Urząd Miejski	2021	2024	5 125 955,00	2 537 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Łomża - Miasto, w którym żyje i pracuje - promocja i rozwój miasta	ZSTIO Nr 4	2022	2024	75 000,00	18 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Łomża - Miasto, w którym żyje i pracuje - promocja i rozwój miasta	ZSMFO Nr 5	2022	2024	75 000,00	18 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Łomża - Miasto, w którym żyje i pracuje - promocja i rozwój miasta	ZSWFO Nr 7	2022	2024	130 724,00	60 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Łomża - Miasto, w którym żyje i pracuje - promocja i rozwój miasta	ZSEIO Nr 6	2022	2024	75 000,00	18 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Łomża - Miasto, w którym żyje i pracuje	PORADNIA PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA NR 2 W ŁOMŻY	2022	2024	33 371,00	12 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Czym Jasni w przedszkolu - rozwój dzieci i młodzieży	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2024	2027	3 053 477,00	353 477,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				107 916 138,00	22 699 391,00	30 796 916,00	20 365 243,00	26 514 292,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 5 w Łomży - przygotowanie miejsca do rozwoju kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży	Urząd Miejski	2021	2024	20 714 136,00	13 162 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Inwestycje związane z OZE na obiektach użyteczności publicznej w Mieście Łomża - Inwestycje związane z OZE	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2024	2026	4 480 066,00	0,00	12 300,00	4 467 766,00	0,00	0,00
1.1.2.3	II "Zrównowazona mobilność miejska w Łomży" - rozwój miasta	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2024	2027	43 000 035,00	0,00	588 236,00	15 637 477,00	26 514 292,00	0,00
1.1.2.4	Adaptacja do zmian klimatu terenów nad rzeką Narwą w Łomży - adaptacja do zmian klimatu	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2024	2025	32 847 460,00	6 678 967,00	26 168 493,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa Miejskiej Biblioteki Publicznej przy ul. Księżnej Anny w Łomży, Filia 2 - poprawa stanu budynku	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2024	2025	841 712,00	427 300,00	414 412,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	12 489 983,00	1 868 084,00	349 505 752,00
1.2	12 489 983,00	1 868 084,00	98 569 432,00
1.6	0,00	0,00	250 936 320,00
1.1	0,00	0,00	115 097 838,00
1.1.1	0,00	0,00	17 701 106,00
1.1.1.1	0,00	0,00	5 373 531,00
1.1.1.2	0,00	0,00	7 471 592,00
1.1.1.3	0,00	0,00	1 573 323,00
1.1.1.4	0,00	0,00	16 750,00
1.1.1.5	0,00	0,00	18 750,00
1.1.1.6	0,00	0,00	60 674,00
1.1.1.7	0,00	0,00	16 750,00
1.1.1.8	0,00	0,00	12 262,00
1.1.1.9	0,00	0,00	3 053 477,50
1.1.2	0,00	0,00	57 366 652,00
1.1.2.1	0,00	0,00	13 162 850,00
1.1.2.2	0,00	0,00	4 430 066,00
1.1.2.3	0,00	0,00	43 000 055,00
1.1.2.4	0,00	0,00	32 347 460,00
1.1.2.5	0,00	0,00	841 712,00



Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.1.2.6	Budowa bulwarów nad Narwią - przygotowanie miejsca do rekreacji	URZĄD MIEJSKI W ŁÓMZY	2024	2025	6 034 759,00	2 421 284,00	3 613 475,00	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:				326 369 245,00	61 150 977,00	79 633 664,00	52 366 201,00	13 978 362,00	12 576 514,00
1.3.1	- wydatki bieżące				130 807 814,00	14 116 236,00	13 267 663,00	13 267 251,00	12 978 362,00	12 376 514,00
1.3.1.1	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego - rozwój transportu rowerowego	Urząd Miejski	2020	2030	125 291 507,00	13 150 000,00	12 557 532,00	12 556 720,00	12 559 769,00	12 482 171,00
1.3.1.2	Obsługa systemu rowerów publicznego w mieście Łomża - rozwój transportu rowerowego	Urząd Miejski	2022	2028	2 561 081,30	420 000,00	366 343,00	396 343,00	352 696,00	366 343,00
1.3.1.3	Najem nieruchomości gruntowej na cele sportowo-rekreacyjne	URZĄD MIEJSKI W ŁÓMZY	2021	2024	4 940,30	1 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	SOWA - Strefa Odżywiania, Wyobraźni i Aktywności - odkrywanie i rozwój dzieci i młodzieży	Urząd Miejski	2022	2027	551 126,00	115 926,00	115 926,00	115 926,00	115 926,00	0,00
1.3.1.5	Za życiem - wspieranie życia mieszkańców	Zespół Szkół Specjalnych	2022	2026	948 420,00	207 460,00	207 460,00	207 460,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Za życiem - wspieranie życia mieszkańców	Bursa Szkolna Nr 2	2022	2026	13 230,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Rehabilitacja 25+ - II edycja - rehabilitacja osób w wieku 25+	ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH NR 8 W ŁÓMZY	2023	2024	286 000,00	188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dzierżawa parkingu przy ul. Giełczyńskiej w Łomży - Dzierżawa parkingu	URZĄD MIEJSKI W ŁÓMZY	2023	2024	109 440,00	54 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				197 561 431,00	47 072 736,00	55 365 601,00	39 100 950,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa bulwarów nad Narwią w Łomży - Budowa bulwarów	URZĄD MIEJSKI W ŁÓMZY	2021	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa cmentarza komunalnego przy ul. Przykaszarowej w Łomży - Rozbudowa cmentarza	Urząd Miejski	2019	2027	7 266 534,00	510 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa szatni w Szkole Podstawowej nr 10 - Przebudowa szatni	URZĄD MIEJSKI W ŁÓMZY	2023	2026	4 044 118,00	569 118,00	1 825 300,00	1 400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja placu manewrowego wraz z odwodnieniem oraz wykonanie ogrodzenia posesji Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Łomży - Modernizacja placu manewrowego wraz z odwodnieniem	KOMENDA MIEJSKA PAKSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ W ŁÓMZY	2023	2024	1 750 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozwój zielonego transportu publicznego w Łomży - ekologia	Urząd Miejski	2021	2025	13 266 965,00	0,00	13 038 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Termomodernizacja obiektów ZSTIC nr 4 w Łomży - poprawa stanu budynku	Urząd Miejski	2022	2024	1 128 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa Przedszkola Publicznego nr 5 w Łomży - miejsca opieki dla dzieci	URZĄD MIEJSKI W ŁÓMZY	2023	2024	12 521 536,00	6 258 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Termomodernizacja budynku III Liceum Ogólnokształcącego w Łomży - Termomodernizacja budynku	URZĄD MIEJSKI W ŁÓMZY	2023	2024	350 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa drogi na odcinku od ul. Wojska Polskiego (DK61) do ul. Nowogrodzkiej (DW645) w Łomży - Budowa drogi	Urząd Miejski	2020	2024	23 243 643,30	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej nr 101785B ul. Kalinowej w Łomży - Przebudowa drogi	URZĄD MIEJSKI W ŁÓMZY	2023	2026	1 931 596,00	331 598,00	1 100 000,00	500 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.1.2.6	0,00	0,00	3 054 759,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	12 489 953,00	1 566 094,00	234 407 514,00
1.3.1	12 489 953,00	1 566 094,00	30 656 326,00
1.3.1.1	12 489 953,00	1 566 094,00	77 624 268,00
1.3.1.2	0,00	0,00	1 931 715,00
1.3.1.3	0,00	0,00	1 331,00
1.3.1.4	0,00	0,00	463 712,00
1.3.1.5	0,00	0,00	622 360,00
1.3.1.6	0,00	0,00	2 420,00
1.3.1.7	0,00	0,00	166 030,00
1.3.1.8	0,00	0,00	54 720,00
1.3.2	0,00	0,00	153 539 486,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	3 910 300,00
1.3.2.3	0,00	0,00	3 794 118,00
1.3.2.4	0,00	0,00	1 650 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	15 038 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	1 00 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	6 258 258,00
1.3.2.8	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	1 931 596,00

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						
1.3.2.11	Przebudowa ul. Owocowej i DG10/145B (ul. Taleasa z Mielcu) oraz budowa ul. 1 KDZ (przedłużenia ul. Sybiraków do ul. Owocowej) w Łomży - przebudowa ulicy	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2023	2024	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej nr 101038B ul. Kasztelańskiej w Łomży - Przebudowa drogi	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2021	2025	4 501 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przejęcie nieruchomości z mocy prawa - Przejęcie nieruchomości z mocy prawa	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2023	2024	2 886 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej nr 101113B ul. Reymonta w Łomży - Przebudowa drogi	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2023	2026	2 505 000,00	0,00	1 700 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Zwiększenie zasobu lokalowego Miasta Łomża - modernizacja kamienicy przy ul. Polowej 19 - Zwiększenie zasobu lokalowego kamienicy przy ul. Polowej 19	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2023	2024	10 785 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 4 w Łomży - Budowa sali sportowej	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2023	2024	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa budynku Zespołu Szkół Specjalnych wraz z modernizacją planu kuchennego oraz elementami małej architektury i niezbędnym zagospodarowaniem terenu przy ul. Marii Siklowskiej Curie 5 - Przebudowa budynku	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2022	2025	4 650 000,00	0,00	3 825 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej nr 10 - Budowa placu zabaw	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2023	2024	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa zadania o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego przy ZSWIO nr 7 w Łomży - Budowa zadania	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2023	2024	2 242 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy ul. ŁO w Łomży - Budowa boiska	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2023	2024	2 671 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa Miejskiego Żłobka nr 5 w Łomży - Budowa miejskiego żłobka	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2023	2026	10 000 002,00	1 814 351,00	5 035 001,00	3 150 950,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa Miejskiego Żłobka nr 4 w Łomży w ramach Budowy Przedszkola Publicznego w Łomży - Budowa miejskiego żłobka	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2022	2024	2 858 468,00	1 429 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Modernizacja pomieszczeń budynku Przedszkola Publicznego nr 1 w Łomży - Modernizacja pomieszczeń budynku Przedszkola	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2023	2024	486 220,00	486 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa budynku na ul. Wesołej 117 - Przebudowa budynku	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2023	2026	16 100 000,00	100 000,00	2 400 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Tarmomodernizacja budynku pełnowymiarowej hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 8 wraz z zapleczem socjalnym i pomieszczeniami towarzyszącymi - Tarmomodernizacja budynku	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2018	2025	11 082 947,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego w mieście Łomża - etap III - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2024	2025	5 030 800,00	0,00	5 000 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkowym Kościele rektoralnym pw. Wniebowzięcia NMP w Łomży - prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2023	2025	759 184,00	387 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Otworzenie dachu na zabytku wpisanym do rejestru zabytków pod nr A-81 z dnia 05.03.1980r.: Klasztor Braci Mniejszych Kapucynów w Łomży - Otworzenie dachu na zabytku	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2023	2025	1 500 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Tarmomodernizacja budynku Liceum Ogólnokształcącego w Łomży - Tarmomodernizacja budynku	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2024	2025	2 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Rozbudowa mostu na rzece Łomżyńska w ciągu drogi krajowej nr 61, ul. Wojska Polskiego w Łomży - Rozbudowa mostu	Urząd Miejski	2022	2024	5 112 545,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.11	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	2 022 222,00
1.3.2.13	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	2 505 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	10 358 897,00
1.3.2.16	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	2 242 857,00
1.3.2.20	0,00	0,00	2 671 426,00
1.3.2.21	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	1 429 234,00
1.3.2.23	0,00	0,00	496 220,00
1.3.2.24	0,00	0,00	15 100 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	11 000 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	5 000 900,00
1.3.2.27	0,00	0,00	756 184,00
1.3.2.28	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	5 000 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.31	Budowa bulwarów nad Narwią w Łomży - Budowa bulwarów	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2021	2028	45 674 359,00	4 200 000,00	15 500 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Modernizacja Domu Pomocy Społecznej w Łomży - modernizacja budynku	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁOMŻY	2023	2028	450 000,00	50 000,00	350 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Zagospodarowanie terenu pomiędzy ul. Katyńską a Parkiem Jana Pawła II - Zagospodarowanie terenu	URZĄD MIEJSKI W ŁOMŻY	2023	2024	51 680,00	51 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.31	0,00	0,00	42 000 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	430 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	51 560,00

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr  
Rady Miejskiej Łomży  
z dnia

## **Objaśnienie przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Łomży na lata 2024-2039.**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Łomża zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łomża jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Łomża za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Łomża na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2039. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Łomża została przygotowana na lata 2024-2039.

### **1. Dochody bieżące**

Szczegółowy opis dochodów bieżących planowanych do osiągnięcia w 2024 r. został przedstawiony w projekcie budżetu.

W latach 2025 -2027 zaplanowano wzrost dochodów o około 1% - 3%. Dodatkowo w związku z planowanymi znaczącymi podwyżkami płacy minimalnej oraz planowanym wzrostem przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej zaplanowano wyższe dochody z tytułu udziału w PIT

oraz subwencji. W latach 2029-2039 założono utrzymanie dochodów bieżących na poziomie zbliżonym do roku 2028 r. w związku z tym, że trudno jest przewidzieć na jakim poziomie będą kształtowały się ostatecznie dochody.

## **2. Dochody majątkowe**

Planowane dochody w zakresie sprzedaży majątku ustalono w oparciu o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe. W ramach dochodów majątkowych planuje się w 2024 r. dochody ze sprzedaży mienia, w tym: sprzedaż działek na polepszenie warunków zagospodarowania, sprzedaż działek położonych w rejonie ulic Geodetów i ul. Żabiej, ul. W. Jagiełły oraz działki położonej w Starych Modzelach i w Baczach Suchych. Zaplanowano również dochody z tytułu sprzedaży lokali komunalnych oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości Miasta Łomża. W kolejnych latach dochody zaplanowano na niższym poziomie niż możliwy do uzyskania zgodnie z wykazem mienia planowanego do sprzedaży.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w latach 2024-2027 zaplanowano z budżetu Unii Europejskiej, środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021/Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021, środków krajowych (w tym m.in.: Fundusz Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego). Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano na podstawie zawartych już umów i złożonych wniosków o dofinansowanie z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez odpowiednią instytucję. W trakcie roku podejmowane będą działania zwiększające dochody przy pojawiających się możliwościach sfinansowania inwestycji ze środków zewnętrznych.

## **3. Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące na 2024 r. zostały zaplanowane na podstawie zgromadzonych informacji do projektu budżetu. Dodatkowo w latach 2025-2027 założono wzrost wydatków bieżących, m.in. wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane jak również spadek planowanych odsetek od posiadanych kredytów. W latach 2028-2039 została zaplanowana stabilizacja wydatków bieżących na zbliżonym poziomie z 2028 r. Brak zróżnicowania wysokości wydatków bieżących wynika z dużego stopnia trudności w planowaniu budżetów w kolejnych latach oraz z prognozy możliwości finansowych i planowanych działań zmierzających do ograniczenia wzrostu wydatków bieżących.

Wydatki na obsługę długu w latach 2024 - 2039 skalkulowano uwzględniając marżę uzyskaną dla poszczególnych kredytów oraz WIBOR na poziomie 5,73%. Wydatki zostały przeliczone w oparciu o harmonogramy spłaty zadłużenia. W związku z tym, iż Rada Polityki Pieniężnej na ostatnich posiedzeniach stopniowo zmniejszała stopy procentowe należy wnioskować, iż jest szansa na utrzymanie się tendencji spadkowej stóp procentowych. W związku z niepewną sytuacją gospodarczą i poziomem inflacji a także związaną z tym polityką pieniężną państwa oraz z konfliktem militarnym na Ukrainie trudno jest przewidzieć na jakim poziomie ostatecznie będą kształtowały się koszty obsługi zadłużenia. Dodatkowo Miasto Łomża dąży do minimalizacji wydatków na obsługę długu poprzez m.in. spłatę rat kapitałowych przypadających na dany rok, już w I kwartale roku budżetowego czy całkowite spłaty kredytów z wyższą marżą. W kolejnych latach Miasto Łomża planuje stopniowe obniżanie wydatków na obsługę długu w związku z planowanym obniżaniem zadłużenia.

W kolumnie 2.1.2 Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazana została kwota 1 540 000 zł jako potencjalny wydatek wynikający z udzielonego poręczenia (W 2019 r. Rada Miasta wyraziła zgodę na poręczenie pożyczki Miejskiemu Przedsiębiorstwu Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. z Narodowego



Funduszu Ochrony Środowiska na realizację zadania „Rozbudowa instalacji energetycznego spalania paliw w Ciepłowni Miejskiej w Łomży o wysokosprawny układ kogeneracyjny oparty o kocioł biomasowy”). Natomiast zgodnie z art. 14 ustawy z dnia 5.08.2022 r. o dodatku węglowym, w roku budżetowym w wydatkach budżetowych jednostki samorządu terytorialnego wykazują tylko wymagalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji a w wieloletniej prognozie finansowej wykazuje się potencjalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. W związku z powyższym w 2024 r. występuje rozbieżność między budżetem a wpf w zakresie wykazanych poręczeń i gwarancji o kwotę 1 540 000 zł.

#### **4. Wydatki majątkowe**

Zaplanowana na 2024 r. kwota wydatków majątkowych obejmuje wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 tj. w Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łomża. Prognozowane wydatki majątkowe w 2024 r. wynoszą 78 156 515 zł. W latach 2025-2027 wydatki zostały wykazane w wysokości wydatków majątkowych z załącznika nr 2 Wykaz przedsięwzięć i będą one realizowane ze środków własnych oraz z zewnętrznych źródeł finansowania (już pozyskanych bądź planowanych do pozyskania w ciągu roku). Od 2028 r. wydatki majątkowe zostały zaplanowane jedynie w oparciu o środki własne. Aktualnie nie mamy sprecyzowanych konkretnych zadań ani też złożonych wniosków na dofinansowanie zadań na tak odległy czas.

#### **5. Przychody, rozchody oraz kwota długu**

Przychody budżetu Miasta Łomża w 2024 r. w kwocie 34 138 291 zł obejmują: kredyty (19 000 000 zł), nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych (1 356 463 zł) oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (13 781 828). W warunkach ograniczonego wzrostu dochodów oraz przy drastycznych wzrostach stóp procentowych, płacy minimalnej oraz wzroście cen towarów, usług i energii a co za tym idzie wzrostu wydatków bieżących. Dodatkowo Miasto będzie musiało zabezpieczyć niezbędne środki, m.in. na wkład własny na realizację przedsięwzięć. W związku, z tym planuje się zaciągnięcie kredytu w 2024 r. w kwocie 19.000.000 zł i w 2025 r. w kwocie 11.000.000 zł. Natomiast w latach 2026-2039 planowaną nadwyżkę budżetową przeznaczy się na spłatę rat kredytów przypadających do spłaty w danym roku.

Rozchody budżetu związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów w WPF określono na podstawie aktualnych harmonogramów spłaty. W 2024 r. planowane rozchody z przeznaczeniem na spłatę kredytów z tytułu zawartych umów wyniosą 11 084 380,00 zł i zostaną pokryte przychodami z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego. Poziom długu na koniec 2024 roku budżetowego będzie wynosił 196 773 369,01 zł, co stanowi 40,8% planowanego dochodu ogółem. W latach kolejnych począwszy od 2026 r. planowane jest stopniowe (w miarę możliwości budżetowych) obniżanie zadłużenia.

#### **6. Wynik budżetu**

Deficyt budżetu na 2024 r. wynosi 23 053 911 zł, który zostanie pokryty z wolnych środków z 2022 r., które pozostały nierozdysponowane w 2023 r. w kwocie 5 537 094,00 zł., kredytem długoterminowym w kwocie 7 915 620,00 zł oraz środkami zgromadzonymi na wyodrębnionych rachunkach bankowych i nie wydatkowanymi w roku bieżącym z tytułu dotacji na realizację inwestycji w kwocie ogółem 9 601 197 zł, z tego:

- 8 244 734 zł, z Funduszu Dopłat w ramach realizacji przez Bank Gospodarstwa Krajowego rządowego programu budownictwa komunalnego na modernizację kamienicy przy ul. Polowej 19,

oraz z wpływu z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na przebudowę drogi gminnej nr 101038B ul. Kasztelańskiej w Łomży

- 1 356 463 zł, ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021/Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2021 w ramach Programu Rozwój Lokalny na realizację projektu „Łomża – Miasto, w którym żyję i pracuję” na zadanie „Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 5 w Łomży”.

W całym prognozowanym okresie spełniona jest relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych w zakresie zrównoważenia dochodów i wydatków bieżących. Dla całego okresu Wieloletniej Prognozy Finansowej zachowany został wymóg spełnienia relacji wynikającej z art.243 ust.1. ustawy o finansach publicznych.

## **7. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2030**

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” przedstawiono planowane łączne nakłady finansowe oraz planowane limity wydatków na realizację zadań w latach 2024-2030. W 2024 r. limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem wynosi 88 347 021 zł, z czego limit na wydatki bieżące wynosi 18 583 902 zł, zaś limit na wydatki majątkowe 69 763 119 zł.

W części 1.1 Wykazu ujęto planowane przedsięwzięcia w ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych i środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021/Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021. Limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem w 2024 r. wynosi 27 156 044 zł, z czego limit wydatków bieżących wynosi 4 465 663 zł, zaś limit wydatków majątkowych 22 690 381 zł. Szczegółowy wykaz programów bieżących i majątkowych przedstawiony jest w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

W części 1.2 Wykazu nie przewidziano do realizacji programów, projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

W części 1.3 Wykazu ujęto planowane przedsięwzięcia w ramach programów, projektów lub zadań pozostałych innych niż w punkcie 1.1 i 1.2, gdzie źródłami finansowania inwestycji są dochody własne miasta oraz środki z budżetu państwa, w tym m.in.: Rządowy Fundusz Inwestycji Strategicznych, Fundusz Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego, dotacje z budżetu państwa. Limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem w 2024 r. wynosi 61 190 977 zł, z czego limit wydatków bieżących wynosi 14 118 239 zł, zaś limit wydatków majątkowych 47 072 738 zł. Szczegółowy wykaz programów bieżących i majątkowych przedstawiony jest w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024-2039 została sporządzona przy założeniu planowania dochodów i wydatków na bezpiecznym poziomie możliwym do uzyskania. Wydatki głównie bieżące planowano przy założeniu utrzymania ich na stabilnym poziomie, z wprowadzaniem działań zmierzających do ich racjonalizacji.

Szczegółowe informacje zawierają załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały oraz załączniki do Uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Łomża na 2024 rok.