

Uchwała Nr XLIV/263/2023
RADY POWIATU ŁOMŻYŃSKIEGO
z dnia 20 grudnia 2023 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łomżyńskiego wraz z
prognozą kwoty długu na lata 2024 – 2034**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łomżyńskiego na lata 2024-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2034, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć stanowiących Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizującym przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4

Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5

Wykonanie uchwały Powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6

Traci moc uchwała Rady Powiatu Łomżyńskiego Nr XXXV/218/2022 z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łomżyńskiego na lata 2023-2031.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady

Jan Kuczyński

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLIV/263/2023
z dnia 2023-12-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	118 925 615,00	41 935 908,00	10 161 425,00	328 348,00	18 035 435,00	8 036 144,00	5 374 556,00	0,00	76 989 707,00	10 000,00	76 978 507,00
2025	53 943 153,00	43 736 153,00	9 650 640,00	340 000,00	19 225 774,00	8 653 792,00	5 865 947,00	0,00	10 207 000,00	10 000,00	10 197 000,00
2026	51 082 664,00	45 629 664,00	10 051 587,00	438 585,00	20 187 063,00	9 086 482,00	5 865 947,00	0,00	5 453 000,00	10 000,00	5 443 000,00
2027	47 627 849,00	47 617 849,00	10 554 166,00	460 514,00	21 196 416,00	9 540 806,00	5 865 947,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2028	47 627 849,00	47 617 849,00	0,00	0,00	0,00	9 540 806,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2029	47 627 849,00	47 617 849,00	0,00	0,00	0,00	9 540 806,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2030	47 627 849,00	47 617 849,00	0,00	0,00	0,00	9 540 806,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2031	47 627 849,00	47 617 849,00	0,00	0,00	0,00	9 540 806,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2032	47 627 849,00	47 617 849,00	0,00	0,00	0,00	9 540 806,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2033	47 623 849,00	47 617 849,00	0,00	0,00	0,00	9 540 806,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00
2034	47 623 849,00	47 617 849,00	0,00	0,00	0,00	9 540 806,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	156 166 666,20	44 217 714,00	20 974 801,00	200 000,00	200 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	111 948 952,20	111 948 952,20	1 447 965,20
2025	56 866 321,85	41 869 947,85	22 508 569,00	0,00	0,00	301 290,00	0,00	0,00	0,00	14 996 374,00	14 996 374,00	5 443 000,00
2026	50 707 664,00	43 741 845,00	23 633 997,00	0,00	0,00	360 250,00	0,00	0,00	0,00	6 965 819,00	6 965 819,00	5 443 000,00
2027	47 052 849,00	45 928 937,00	24 815 697,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	1 123 912,00	1 123 912,00	0,00
2028	47 052 849,00	45 928 937,00	24 815 697,00	0,00	0,00	269 800,00	0,00	0,00	0,00	1 123 912,00	1 123 912,00	0,00
2029	47 089 801,15	45 928 937,00	24 815 697,00	0,00	0,00	219 600,00	0,00	0,00	0,00	1 160 864,15	1 160 864,15	0,00
2030	47 102 849,00	45 928 937,00	24 815 697,00	0,00	0,00	171 400,00	0,00	0,00	0,00	1 173 912,00	1 173 912,00	0,00
2031	47 102 849,00	45 928 937,00	24 815 697,00	0,00	0,00	125 200,00	0,00	0,00	0,00	1 173 912,00	1 173 912,00	0,00
2032	47 302 849,00	45 928 937,00	24 815 697,00	0,00	0,00	86 650,00	0,00	0,00	0,00	1 373 912,00	1 373 912,00	0,00
2033	47 298 849,00	45 928 937,00	24 815 697,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	1 369 912,00	1 369 912,00	0,00
2034	47 219 022,88	45 928 937,00	24 815 697,00	0,00	0,00	24 580,00	0,00	0,00	0,00	1 290 085,88	1 290 085,88	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-37 241 051,20	0,00	37 241 051,20	1 244 705,12	1 244 705,12	35 996 346,08	35 996 346,08	0,00	0,00
2025	-2 923 168,85	0,00	3 048 168,85	3 048 168,85	2 923 168,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	575 000,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	575 000,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	538 047,85	538 047,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	404 826,12	404 826,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	575 000,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	575 000,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	538 047,85	538 047,85	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	404 826,12	404 826,12	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 244 705,12	0,00	-2 281 806,00	33 714 540,08
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 167 873,97	0,00	1 866 205,15	1 866 205,15
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 792 873,97	0,00	1 887 819,00	1 887 819,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 217 873,97	0,00	1 688 912,00	1 688 912,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 642 873,97	0,00	1 688 912,00	1 688 912,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 104 826,12	0,00	1 688 912,00	1 688 912,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 579 826,12	0,00	1 688 912,00	1 688 912,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 054 826,12	0,00	1 688 912,00	1 688 912,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	729 826,12	0,00	1 688 912,00	1 688 912,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	404 826,12	0,00	1 688 912,00	1 688 912,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 688 912,00	1 688 912,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		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) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,08%	-6,65%	-6,62%	30,64%	33,14%	TAK	TAK
2025	1,22%	6,18%	x	16,89%	19,38%	TAK	TAK
2026	2,01%	6,15%	x	19,42%	20,49%	TAK	TAK
2027	2,35%	5,28%	x	17,06%	18,13%	TAK	TAK
2028	2,22%	5,14%	x	14,57%	15,64%	TAK	TAK
2029	1,99%	5,01%	x	10,40%	11,47%	TAK	TAK
2030	1,83%	4,89%	x	5,76%	6,83%	TAK	TAK
2031	1,71%	4,76%	x	3,71%	3,71%	TAK	TAK
2032	1,08%	4,66%	x	5,34%	5,34%	TAK	TAK
2033	1,01%	4,59%	x	5,13%	5,13%	TAK	TAK
2034	1,13%	4,50%	x	4,90%	4,90%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	35 909 000,00	0,00	35 909 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 996 374,00	0,00	13 996 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 443 000,00	0,00	5 443 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLIV/263/2023
z dnia 2023-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				56 293 214,00	35 909 000,00	13 996 374,00	5 443 000,00	0,00	40 318 193,72
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				56 293 214,00	35 909 000,00	13 996 374,00	5 443 000,00	0,00	40 318 193,72
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				56 293 214,00	35 909 000,00	13 996 374,00	5 443 000,00	0,00	40 318 193,72
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				56 293 214,00	35 909 000,00	13 996 374,00	5 443 000,00	0,00	40 318 193,72
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1934B na odc. Piątnica Włosciańska- Kalinowo na długości ok. 2350m gm. Piątnica -	Zarząd Dróg Powiatowych w Łomży	2020	2025	13 816 914,00	9 270 000,00	3 972 374,00	0,00	0,00	4 220 000,00
1.3.2.2	Utworzenie Muzeum Romana Dmowskiego i Rodziny Lutosławskich w Drozdowie - IV etap -	Starostwo Powiatowe w Łomży	2024	2026	10 886 000,00	0,00	5 443 000,00	5 443 000,00	0,00	10 886 000,00
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1900 B Piątnica-Czarnocin na odc. ok 3245m, gm. Piątnica -	Zarząd Dróg Powiatowych w Łomży	2020	2025	25 320 000,00	20 719 000,00	4 381 000,00	0,00	0,00	25 100 000,00
1.3.2.4	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1954B Wszerzecz- Uśnik na odcinku o długości odcinka ok. 2700m gm. Śniadowo -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁOMŻY	2023	2025	6 270 300,00	5 920 000,00	200 000,00	0,00	0,00	112 193,72

Załącznik Nr 3 do Uchwały
Nr XLIV/263/2023
Rady Powiatu Łomżyńskiego
z dnia 20 grudnia 2023 roku

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2034 Powiatu Łomżyńskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łomżyńskiego zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego 2024 oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Ponadto prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania, dlatego też przedłożony projekt WPF obejmuje lata 2024-2034.

Opracowując projekt WPF na lata 2024–2034 przyjęto następujące założenia:

- 1) Posiłkowano się danymi historycznymi w zakresie dochodów i wydatków, analizą wykonania budżetu za okres trzech kwartałów roku bieżącego oraz założeniami do projektu ustawy budżetowej na 2023 r. Wskaźniki przyjęte do projektu WPF są ustalone na poziomie zbliżonym do wartości przyjętych w założeniach do projektu ustawy budżetowej na 2024 r.
- 2) Dochody, wydatki oraz przychody i rozchody planowane na 2024 r. są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2024 r.
- 3) Dochody bieżące przyjęto w oparciu o zawiadomienie Ministra Finansów o planowanych rocznych kwotach subwencji ogólnej dla powiatów na 2024 rok, o planowanych na 2024 rok dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz na podstawie pisma Wojewody Podlaskiego informującego o kwotach dotacji celowych z budżetu państwa oraz o kwotach z budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. Informacje o planowanych dochodach mają jedynie charakter informacyjny, nie mają one charakteru dyrektywnego, jednak przyjęto je w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów. Dokonywane w trakcie roku zmiany wysokości dotacji celowych nie wpływają na wynik budżetu.
- 4) Wszystkie prognozy gospodarcze przewidują stopniowy spadek inflacji w okresie kilku najbliższych lat. Do projektu WPF przyjęto dla roku 2025 inflację na poziomie 6,6 % oraz stałą inflację w perspektywie kolejnych trzech lat, rok do roku o około 5 punktów procentowych.
- 5) Dochody z tytułu subwencji i dotacji przyjęto przy założeniu wzrostu o 6,6 % w 2025 roku oraz dalszym 5% wzrostem w latach 2026 – 2027. Udziały w podatku dochodowym CIT nieznacznie wzrastają w kolejnych latach, natomiast udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT, ze względu na ich dużą zmienność w okresie historycznym, zaplanowano nieco niższe w 2025 roku oraz przyjęto ich 5% wzrost w kolejnych latach.

- 6) Dochody z tytułu dotacji i pozostałych dochodów w kolejnych latach wynikają z realizacji zadań z udziałem środków z Funduszu Dróg Samorządowych i Rządowego Planu Rozwoju „Polski Ład”.
- 7) Dochody ze sprzedaży majątku przyjęto na minimalnym poziomie, ponieważ nie przewiduje się znaczących dochodów z tego tytułu (są to głównie dochody ze sprzedaży likwidowanych składników majątkowych – złomu).
- 8) Przewidywane wykonanie wydatków roku 2024 będzie się różniło od danych zawartych w projekcie WPF ze względu na planowane pod koniec listopada 2023 r. otwarcie ofert przetargowych dla inwestycji realizowanych w kolejnych latach.
- 9) Wydatki bieżące na 2024 r. zostały skalkulowane w oparciu o wnioski zgłaszane przez jednostki organizacyjne i wydziały merytoryczne przestrzegając zasady oszczędnego wydatkowania środków publicznych. Przy planowaniu rzeczowych wydatków bieżących założono ich wzrost. Ponadto planowane na 2024 r. wydatki bieżące są skorygowane o wydatki realizowane w ramach projektów unijnych Dz. 3.2.1 i 3.2.2 „Kompleksowe kształcanie.”.
- 10) Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi prognozowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2023 r. W 2024 r. zostały one zwiększone o 15%, natomiast W budżecie na kolejne lata do 2027 r. zabezpieczone zostały środki na regulacje wynagrodzeń na poziomie 5%. W kolejnych latach wynagrodzenia wraz z pochodnymi pozostawiono bez zmian.
- 11) Przyjęte dla lat 2024 - 2026 planowane wydatki majątkowe są ściśle związane i uwarunkowane pozyskaniem środków zewnętrznych. Dla kolejnych lat nie planowano wydatków majątkowych, których źródłem finansowana będą środki zewnętrzne. Jedynie dla przedsięwzięcia „Utworzenie Muzeum Romana Dmowskiego i Rodziny Lutosławskich - IV etap” zaplanowano pozyskanie środków zewnętrznych w latach 2024 – 2026 – planowane jest złożenie wniosku do programu Polska Wschodnia – zadanie: „W kulturowym tyglu Polski Wschodniej”, liderem jest Urząd Marszałkowski w Białymstoku.
- 12) Deficyt operacyjny w 2024 roku zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.
- 13) W roku 2025 planowane jest pokrycie deficytu budżetowego instrumentami dłużnymi. Łącznie wartość planowanych przychodów zewnętrznych wynosi 2.885.121,00 zł.
- 14) Planowane rozchody obejmują lata 2026 – 2034. Źródłem finansowania spłaty kredytów będą planowane nadwyżki budżetowe w kolejnych latach.
- 15) Mając na uwadze wysokość stawek WIBOR, wydatki na obsługę długu zostały zabezpieczone w budżecie na poziomie wyższym od obecnie obowiązujących kosztów obsługi zadłużenia. W poszczególnych latach przyjęto oprocentowanie na poziomie 8,8 %.
- 16) Poręczenia planowane do udzielenia dla Muzeum Przyrody – Dwór Lutosławskich w Drozdowie związane są z realizowanymi inwestycjami. Kredyt rewaldingowy zaciągany jest przez Muzeum w celu rozliczenia podatku VAT.
- 17) W całym okresie prognozowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łomżyńskiego spełnione są wskaźniki zadłużenia określone w Ustawie o finansach publicznych.
- 18) Planowane do realizacji przedsięwzięcia wieloletnie zawiera załącznik nr 2.

Przewodniczący Rady

Jan Kuczyński