

Uchwała Nr 17/73/2024
ZARZĄDU POWIATU ŁOMŻYŃSKIEGO
z dnia 14 listopada 2024 roku

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łomżyńskiego
na lata 2025-2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2027-2032**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz art. 230 ust. 1 i 2, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łomżyńskiego na lata 2025-2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2027-2032 stanowiący załącznik do niniejszej Uchwały Zarządu.

§ 2. Uchwałę przedkłada się Radzie Powiatu Łomżyńskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu:

Anna Gawrych

Jacek Krzynówek

Wiesław Olszewski

Kazimierz Polkowski

Przewodniczący Zarządu

Lech Marek Szablowski

Załącznik
do Uchwały Nr 17/73/2024
Zarządu Powiatu Łomżyńskiego
z dnia 14 listopada 2024 roku

Uchwała Nr .../.../...
RADY POWIATU ŁOMŻYŃSKIEGO
z dnia roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łomżyńskiego
na lata 2025-2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2027-2032**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 107) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łomżyńskiego na lata 2025-2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2027-2032, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem 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.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu 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, 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.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały Powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6. Traci moc uchwała Rady Powiatu Łomżyńskiego Nr XLIV/263/2023 z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łomżyńskiego na lata 2024-2034.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący Rady

Sławomir Dębek

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 17/73/2024
z dnia 2024-11-14

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
2025	78 894 987,42	53 147 117,05	30 343 959,50	2 174 596,09	5 855 429,46	9 169 956,00	5 603 176,00	0,00	25 747 870,37	10 000,00	25 736 670,37
2026	88 420 060,00	54 210 060,00	30 950 838,00	2 218 088,00	5 972 538,00	9 353 355,00	5 715 241,00	0,00	34 210 000,00	10 000,00	34 200 000,00
2027	64 221 860,00	55 294 260,00	31 569 855,00	2 262 449,00	6 091 989,00	9 540 422,00	5 829 545,00	0,00	8 927 600,00	10 000,00	8 917 600,00
2028	56 410 150,00	56 400 150,00	32 201 252,00	2 307 699,00	6 213 829,00	9 731 231,00	5 946 139,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2029	56 410 150,00	56 400 150,00	0,00	0,00	0,00	9 731 231,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2030	56 410 150,00	56 400 150,00	0,00	0,00	0,00	9 731 231,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2031	56 410 150,00	56 400 150,00	0,00	0,00	0,00	9 731 231,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2032	56 410 150,00	56 400 150,00	0,00	0,00	0,00	9 731 231,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	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
					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
2025	95 804 450,96	42 971 807,00	23 882 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 832 643,96	52 832 643,96	2 664 990,00
2026	91 446 210,00	45 550 120,00	25 315 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 896 090,00	45 896 090,00	3 346 090,00
2027	68 386 966,95	48 283 130,00	26 834 583,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	20 103 836,95	20 103 836,95	270 000,00
2028	55 710 150,00	51 180 110,00	28 444 658,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	4 530 040,00	4 530 040,00	270 000,00
2029	55 710 150,00	51 180 110,00	28 444 658,00	0,00	0,00	224 000,00	0,00	0,00	0,00	4 530 040,00	4 530 040,00	0,00
2030	55 710 150,00	51 180 110,00	28 444 658,00	0,00	0,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	4 530 040,00	4 530 040,00	0,00
2031	55 710 150,00	51 180 110,00	28 444 658,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	4 530 040,00	4 530 040,00	0,00
2032	55 710 150,00	51 180 110,00	28 444 658,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	4 530 040,00	4 530 040,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2025	-16 909 463,54	0,00	16 909 463,54	0,00	0,00	16 909 463,54	16 909 463,54	0,00	0,00
2026	-3 026 150,00	0,00	3 026 150,00	0,00	0,00	3 026 150,00	3 026 150,00	0,00	0,00
2027	-4 165 106,95	0,00	4 165 106,95	3 500 000,00	3 500 000,00	665 106,95	665 106,95	0,00	0,00
2028	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	700 000,00	700 000,00	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
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	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 175 310,05	27 084 773,59
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 659 940,00	11 686 090,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	7 011 130,00	7 676 236,95
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	5 220 040,00	5 220 040,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	5 220 040,00	5 220 040,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	5 220 040,00	5 220 040,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	5 220 040,00	5 220 040,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 220 040,00	5 220 040,00

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
2025	0,00%	23,07%	x	23,29%	26,07%	TAK	TAK
2026	0,00%	19,37%	x	24,57%	25,76%	TAK	TAK
2027	0,15%	15,48%	x	24,10%	25,29%	TAK	TAK
2028	2,10%	11,79%	x	23,07%	24,26%	TAK	TAK
2029	1,98%	11,67%	x	19,85%	21,04%	TAK	TAK
2030	1,86%	11,55%	x	16,16%	17,35%	TAK	TAK
2031	1,74%	11,43%	x	12,54%	13,73%	TAK	TAK
2032	1,62%	11,31%	x	14,91%	14,91%	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 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
2025	190 363,00	190 363,00	154 194,03	364 195,00	364 195,00	294 997,95	159 350,00	159 350,00	129 073,50
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 013,00	31 013,00	25 120,53
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

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
2025	585 000,00	585 000,00	473 850,00	3 237 440,00	159 350,00	3 078 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	44 427 103,00	31 013,00	44 396 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	16 266 000,00	0,00	16 266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00	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

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 splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty 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:		wyплаты 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
2025	0,00	0,00	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	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

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 wyłączeniu 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 17/73/2024
z dnia 2024-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				64 598 933,00	3 237 440,00	44 427 103,00	16 266 000,00	270 000,00	63 309 183,00
1.a	- wydatki bieżące				200 363,00	159 350,00	31 013,00	0,00	0,00	200 363,00
1.b	- wydatki majątkowe				64 398 570,00	3 078 090,00	44 396 090,00	16 266 000,00	270 000,00	63 108 820,00
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:				785 363,00	744 350,00	31 013,00	0,00	0,00	785 363,00
1.1.1	- wydatki bieżące				200 363,00	159 350,00	31 013,00	0,00	0,00	200 363,00
1.1.1.1	Bezpieczne dane – wdrażanie cyberbezpieczeństwa i profesjonalizacja umiejętności w Starostwie Powiatowym w Łomży -	Starostwo Powiatowe w Łomży	2024	2026	200 363,00	159 350,00	31 013,00	0,00	0,00	200 363,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				585 000,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00	585 000,00
1.1.2.1	Bezpieczne dane – wdrażanie cyberbezpieczeństwa i profesjonalizacja umiejętności w Starostwie Powiatowym w Łomży -	Starostwo Powiatowe w Łomży	2024	2026	585 000,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00	585 000,00
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				63 813 570,00	2 493 090,00	44 396 090,00	16 266 000,00	270 000,00	62 523 820,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				63 813 570,00	2 493 090,00	44 396 090,00	16 266 000,00	270 000,00	62 523 820,00
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn: Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1937B Siemień Nadrzeczny - Pniewo o dł. odc. ok 3400m gm. Łomża -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁOMŻY	2024	2026	582 000,00	532 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 640,00
1.3.2.2	Rozbudowa ul. 11 Listopada oraz ul. Miastkowskiej (fragment drogi powiatowej nr 1904B i 2650B) na odc. o dł. ok 1,6 km w m. Nowogród -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁOMŻY	2024	2027	29 500 000,00	1 200 000,00	27 000 000,00	1 300 000,00	0,00	29 130 000,00
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa dojazdów stanowiących drogę powiatową nr 1954B wraz z przebudową i rozbudową obiektu mostowego nr JN1 01028678 w m. Podosie gmina Miastkowo -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁOMŻY	2025	2026	2 005 000,00	5 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 005 000,00
1.3.2.4	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1937B Siemień Nadrzeczny-Pniewo odc. o dł.ok 1500m gmina Łomża- Etap I -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁOMŻY	2025	2027	12 006 000,00	5 000,00	5 000 000,00	7 001 000,00	0,00	12 006 000,00
1.3.2.5	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1941B w m. Giełczyn odc. o dł. 2,01km gmina Łomża- Etap I -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁOMŻY	2025	2027	15 088 390,00	5 000,00	7 000 000,00	7 695 000,00	0,00	14 700 000,00
1.3.2.6	Dotacja na zadanie pn. Modernizacja budynku ROK ul.Małachowskiego 4 - wkład własny do dokumentacji technicznej oraz modernizacji obiektu -	Starostwo Powiatowe w Łomży	2025	2026	600 000,00	150 000,00	450 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.7	Dotacja na zadanie pn. Pawilon przyrody - nowoczesna infrastruktura kultury wystawa przyrodnicza -	Starostwo Powiatowe w Łomży	2025	2026	652 180,00	326 090,00	326 090,00	0,00	0,00	652 180,00

za organ wykonawczy Anna Gawrych
za organ wykonawczy Jacek Krzyńcówek
za organ wykonawczy Kazimierz Polkowski
za organ wykonawczy Lech Marek Szabłowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.14

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Dotacja na zadanie pn. Pawilon przyrody - nowoczesna infrastruktura kultury etap III elewacja -	Starostwo Powiatowe w Łomży	2025	2026	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.3.2.9	Dotacja na zadanie pn. Przywracanie dawnego blasku dworowi Lutostawskich etap IV -	Starostwo Powiatowe w Łomży	2025	2028	1 080 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	1 080 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały
Nr .../.../...
Rady Powiatu Łomżyńskiego
z dnia roku

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 – 2032 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 2025 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 2025-2032.

Opracowując projekt WPF na lata 2025–2032 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 2025 r. Wskaźniki przyjęte do projektu WPF są ustalone na poziomie zbliżonym do wartości przyjętych w założeniach do projektu ustawy budżetowej na 2025 r.
- 2) Dochody, wydatki oraz przychody planowane na 2025 r. są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2025 r. Projekt WPF na 2025 rok zawiera zmiany, które dotyczą przewidywanego wykonania budżetu roku 2024 i zostaną wprowadzone do Planu rzeczowo – finansowego i WPF na najbliższej sesji Rady Powiatu.
- 3) Dochody bieżące przyjęto w oparciu o informację Ministra Finansów o planowanych rocznych kwotach subwencji ogólnej dla powiatów na 2025 rok, o planowanych na 2025 rok dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz prawnych 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. Ustalone na 2025 rok kwoty dochodów uwzględniają rozwiązania zawarte w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, uchwalonej przez Sejm w dniu 1 października 2024 r. 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 kolejnych trzech lat od 2026 roku wzrost dochodów na bezpiecznym poziomie 2 % oraz stałe dochody w kolejnych latach w wysokości dochodów z 2028 roku.
- 5) Dochody z tytułu subwencji i dotacji przyjęto przy założeniu wzrostu o 2 % w 2026 roku oraz dalszym 2% wzrostem w latach 2027 – 2028. Udziały w podatkach dochodowych PIT i CIT wzrastają w kolejnych latach według wyżej wskazanej zasady.
- 6) 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).

- 7) Wydatki bieżące na 2025 r. zostały skalkulowane w oparciu o wnioski zgłaszane przez jednostki organizacyjne i wydziały merytoryczne przestrzegając zasady oszczędnego wydatkowania środków publicznych, jednak uwzględniając potrzeby zgłaszane przez poszczególne jednostki. Przy planowaniu rzeczowych wydatków bieżących założono ich wzrost w kolejnych latach do 2028 r. o 6 %, natomiast pozostałe lata zaplanowano na poziomie 2028 roku.
- 8) Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi prognozowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2024 r. W budżecie na kolejne lata do 2028 r. zabezpieczone zostały środki na regulacje wynagrodzeń na poziomie 6 %. W kolejnych latach wynagrodzenia wraz z pochodnymi pozostawiono bez zmian.
- 9) Przyjęte dla lat 2025 - 2028 planowane wydatki majątkowe są ściśle związane i uwarunkowane pozyskaniem środków zewnętrznych. Dla kolejnych lat nie planowano wydatków majątkowych, których źródłem finansowana będą środki zewnętrzne. W kolejnych latach istotnym wyzwaniem będą zadania inwestycyjne powiatowych jednostek kultury. W projekcie WP zabezpieczono środki na wkład własny jako uzupełnienie zewnętrznych źródeł finansowania. Planowane jest przygotowanie dokumentacji oraz złożenie wniosków o środki w 2025 r.
- 10) W całym okresie Wieloletniej Prognozy Finansowej planowana jest nadwyżka operacyjna.
- 11) W latach 2025 - 2027 planowany jest deficyt budżetowy, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych oraz w 2027 roku uzupełniony zostanie zewnętrznymi źródłami finansowania. Wartość planowanych przychodów zewnętrznych wynosi 3.500.000,00 zł.
- 12) Planowane rozchody obejmują lata 2028 – 2032. Źródłem finansowania spłaty kredytów będą planowane nadwyżki budżetowe w kolejnych latach. Wysoki poziom wydatków inwestycyjnych pokrywanych z własnych środków oraz zabezpieczony wzrost wydatków bieżących dają gwarancję posiadania środków na spłatę instrumentów dłużnych.
- 13) Ze względu na odległy termin spłaty rat kredytu, wydatki na obsługę długu zostały zabezpieczone w budżecie na poziomie wyższym od obecnie obowiązujących kosztów obsługi zadłużenia. W poszczególnych latach przyjęto oprocentowanie kredytu na poziomie 8%.
- 14) W chwili obecnej nie planuje się udzielania poręczeń.
- 15) W całym okresie prognozowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łomżyńskiego spełnione są wskaźniki zadłużenia określone w ustawie o finansach publicznych.
- 16) Planowane do realizacji przedsięwzięcia wieloletnie zawiera załącznik nr 2. W ramach przedsięwzięć oprócz zadań „drogowych” zaplanowano dotacje dla jednostek kultury w celu współfinansowania wykonania dokumentacji technicznej oraz modernizacji zabytkowych obiektów należących do Regionalnego Ośrodka Kultury w Łomży oraz Muzeum Przyrody - Dwór Lutosławskich w Drozdowie.
Zadanie finansowane w ramach projektu „Bezpieczne dane – wdrażanie cyberbezpieczeństwa i profesjonalizacja umiejętności w Starostwie Powiatowym w Łomży o łącznej wartości w okresie dwóch lat wynosi 785.363,00 zł. Celem projektu jest zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych.

Przewodniczący Rady

Sławomir Dębek