

Zarządzenie Nr 311/21  
Prezydenta Miasta Łomża  
z dnia 12 listopada 2021 r.  
w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łomża  
na lata 2022 – 2037

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

**§ 1**

Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łomża na lata 2022 – 2037 wraz z załącznikami, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku, Zespół w Łomży w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA



Mariusz Chrzanowski



Załącznik  
do Zarządzenia Nr 3M/21A  
Prezydenta Miasta Łomża  
z dnia 12 listopada 2021 r.

Projekt

**UCHWAŁA NR**  
**RADY MIEJSKIEJ ŁOMŻY z dnia**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2037**

Na podstawie art.18 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2021r. poz. 305 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Łomża na lata 2022 – 2037 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 - 2037, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 - 2025, 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, 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 Rady Miejskiej Łomży w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2034 Nr 328/XXXII/20 z dnia 16 grudnia 2020 r. wraz ze zmianami.

**§ 7**

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Łomża.

**§ 8**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodnicząca  
Rady Miejskiej Łomży

Alicja Konopka



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2  
do Uchwały nr  
Rady Miejskiej Łomży  
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				383 785 352,00	112 004 456,00	63 455 737,00	54 053 313,00	12 815 332,00	305 301 294,64
1.a	- wydatki bieżące				152 107 605,00	21 047 906,00	18 196 712,00	13 473 313,00	12 815 332,00	130 556 545,64
1.b	- wydatki majątkowe				231 677 747,00	90 956 550,00	45 259 025,00	40 580 000,00	0,00	174 744 749,00
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:				106 930 332,00	57 521 183,00	17 254 596,00	831 765,00	0,00	75 757 328,00
1.1.1	- wydatki bieżące				22 747 697,00	7 639 721,00	4 895 796,00	331 765,00	0,00	13 037 066,00
1.1.1.1	Regionalne Innowacje Społeczne - Centra Integracji Społecznej województwa podlaskiego -	Urząd Miejski	2019	2022	4 782 433,00	255 416,00	0,00	0,00	0,00	255 416,00
1.1.1.2	Regionalne Innowacje Społeczne - Centra Integracji Społecznej województwa podlaskiego -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2022	273 025,00	13 506,00	0,00	0,00	0,00	123 985,00
1.1.1.3	Rozwijaj i realizuj swoje zainteresowania zawodowe - kierunek Elektromobilność -	ZSMiO Nr 5	2020	2022	1 743 952,00	619 152,00	0,00	0,00	0,00	619 152,00
1.1.1.4	Nowe miejsca opieki w Łomżyńskim Żłobku -	Przedszkole Publiczne Nr 14	2020	2022	946 219,00	259 951,00	0,00	0,00	0,00	259 951,00
1.1.1.5	Rozwój cyfrowych usług województwa podlaskiego -	Urząd Miejski	2020	2022	167 572,00	4 405,00	0,00	0,00	0,00	4 405,00
1.1.1.6	Kompleksowy program rozwoju ZSTiO Nr 4 w Łomży -	ZSTiO Nr 4	2020	2022	71 137,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
1.1.1.7	Praktyki zagraniczne kluczem do sukcesu zawodowego -	ZSMiO Nr 5	2020	2022	670 951,00	134 190,00	0,00	0,00	0,00	134 190,00
1.1.1.8	Podniesienie jakości kształcenia w placówkach kształcenia ogólnego w Łomży -	Urząd Miejski	2021	2022	1 905 969,00	1 005 259,00	0,00	0,00	0,00	1 005 259,00
1.1.1.9	Kształcenie zawodowe szansą na lepszy start w dorosłość -	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna Nr 2 w Łomży	2021	2023	2 354 742,00	1 071 000,00	203 887,00	0,00	0,00	1 274 887,00
1.1.1.10	Przyjazne przedszkole dla dzieci z niepełnosprawnością -	Urząd Miejski	2021	2023	906 515,00	433 139,00	109 213,00	0,00	0,00	433 139,00
1.1.1.11	GASTROHOT -	ZSTiO Nr 4	2022	2023	20 850,00	15 650,00	5 200,00	0,00	0,00	20 850,00
1.1.1.12	Łomża - Miasto w którym żyje i pracuje w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna -	Urząd Miejski	2022	2023	2 500 031,00	1 234 863,00	1 265 168,00	0,00	0,00	2 500 031,00
1.1.1.13	Łomża - Miasto w którym żyje i pracuje w ramach Programu Rozwój Lokalny -	Urząd Miejski	2021	2024	6 404 301,00	2 591 688,00	3 312 328,00	331 765,00	0,00	6 404 301,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				84 182 635,00	49 881 462,00	12 358 800,00	500 000,00	0,00	62 720 262,00
1.1.2.1	Zrównoważona mobilność miejska w Łomży -	Urząd Miejski	2019	2022	43 918 440,00	28 876 475,00	0,00	0,00	0,00	28 876 475,00
1.1.2.2	Projekt Kultura - kontynuacja rewitalizacji Starego Rynku w Łomży -	Urząd Miejski	2019	2022	9 449 866,00	5 466 161,00	0,00	0,00	0,00	5 446 161,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.3	Instalacje fotowoltaiczne/kolektory słoneczne na budynkach mieszkalnych na terenie miasta Łomża -	Urząd Miejski	2020	2022	1 266 183,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
1.1.2.4	Rozwój cyfrowych usług województwa podlaskiego -	Urząd Miejski	2020	2022	844 189,00	844 189,00	0,00	0,00	0,00	844 189,00
1.1.2.5	Łomża - Miasto w którym żyje i pracuje w ramach Programu Rozwój Lokalny -	Urząd Miejski	2021	2024	10 002 611,00	6 502 611,00	2 500 000,00	500 000,00	0,00	9 502 611,00
1.1.2.6	Przyjazne przedszkole dla dzieci z niepełnosprawnością -	Urząd Miejski	2021	2023	701 326,00	61 826,00	0,00	0,00	0,00	61 826,00
1.1.2.7	Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 5 w Łomży -	Urząd Miejski	2021	2023	17 700 000,00	7 841 200,00	9 858 800,00	0,00	0,00	17 700 000,00
1.1.2.8	Poprawa dostępności usług w Urzędzie Miejskim w Łomży -	Urząd Miejski	2021	2022	300 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
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				276 855 020,00	54 483 273,00	46 201 141,00	53 221 548,00	12 815 332,00	229 543 966,64
1.3.1	- wydatki bieżące				129 359 908,00	13 408 185,00	13 300 916,00	13 141 548,00	12 815 332,00	117 519 479,64
1.3.1.1	Renowacja i przebudowa budynku szkoły I LO -	Urząd Miejski	2019	2023	292 449,00	97 483,00	14 099,00	0,00	0,00	3,64
1.3.1.2	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego -	Urząd Miejski	2020	2030	126 999 092,00	13 051 226,00	13 027 341,00	12 882 441,00	12 557 332,00	116 487 476,00
1.3.1.3	Obsługa systemu roweru publicznego w mieście Łomża -	Urząd Miejski	2021	2028	2 064 000,00	258 000,00	258 000,00	258 000,00	258 000,00	1 032 000,00
1.3.1.4	Najem nieruchomości gruntowej na cele sportowo-rekreacyjne -	Urząd Miejski	2021	2024	4 367,00	1 476,00	1 476,00	1 107,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				147 495 112,00	41 075 088,00	32 900 225,00	40 080 000,00	0,00	112 024 487,00
1.3.2.1	Renowacja i przebudowa budynku szkoły I LO -	Urząd Miejski	2018	2023	3 969 331,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 101035B ul. Kalinowy w Łomży -	Urząd Miejski	2020	2022	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Budowa obiektów sportowych przy ZSMiO nr 5 w Łomży -	Urząd Miejski	2020	2022	1 735 552,00	1 694 024,00	0,00	0,00	0,00	1 694 024,00
1.3.2.4	Realizacja Programu Ograniczenia Niskiej Emisji -	Urząd Miejski	2018	2022	1 905 236,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej nr 101089B ul. Grabowej w Łomży -	Urząd Miejski	2020	2022	3 123 903,00	1 065 302,00	0,00	0,00	0,00	1 065 302,00
1.3.2.6	Budowa drogi na odcinku od ul. Wojska Polskiego (DK61) do ul. Nowogrodzkiej (DW645) w Łomży -	Urząd Miejski	2020	2023	21 590 628,00	6 043 733,00	3 000 000,00	0,00	0,00	9 043 733,00
1.3.2.7	Budowa drogi gminnej nr 101089B ul. Jaworowej w Łomży -	Urząd Miejski	2020	2022	3 623 256,00	1 306 880,00	0,00	0,00	0,00	1 306 880,00
1.3.2.8	Budowa dróg gminnych nr 101116B, nr 101201B oraz drogi na odcinku od drogi gminnej nr 101116B do drogi powiatowej nr 2608B w Łomży (przy Ks. Stanisława) -	Urząd Miejski	2020	2022	4 006 440,00	1 329 172,00	0,00	0,00	0,00	1 329 172,00
1.3.2.9	Park pszczeli -	Urząd Miejski	2020	2022	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	Przebudowa dróg w mieście Łomża-opracowanie dokumentacji -	Urząd Miejski	2020	2022	415 248,00	372 198,00	0,00	0,00	0,00	372 198,00
1.3.2.11	Przebudowa ulic w Łomży: Chętnika, Ciborowskiego, Żwirki i Wigury, Wąska -	Urząd Miejski	2021	2024	5 215 668,00	114 468,00	571 200,00	4 530 000,00	0,00	5 215 668,00
1.3.2.13	Rozbudowa cmentarza komunalnego przy ul. Przykoszarowej w Łomży -	Urząd Miejski	2019	2024	4 138 641,00	459 913,00	560 087,00	500 000,00	0,00	1 520 000,00
1.3.2.14	Termomodernizacja PP2 w Łomży -	Urząd Miejski	2021	2024	1 650 000,00	29 174,00	620 826,00	1 000 000,00	0,00	1 649 174,00
1.3.2.15	Dostosowanie Domku Pastora na potrzeby USC -	Urząd Miejski	2021	2023	500 000,00	50 000,00	300 000,00	0,00	0,00	350 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.16	Przebudowa pomieszczeń budynku II Liceum Ogólnokształcącego przy Pl. Kosciuszki 3 w Łomży wraz z odnowieniem elewacji oraz budową instalacji oświetlenia terenu i iluminacji elewacji -	II Liceum Ogólnokształcące	2020	2023	3 074 511,00	400 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.17	Wymiana stolarki okiennej i drzwiowej oraz remont tarasów z wymianą systemu orynnowania na bydlankach A i B w DPS w Łomży -	Urząd Miejski	2021	2024	1 000 000,00	50 000,00	300 000,00	550 000,00	0,00	900 000,00
1.3.2.18	Przebudowa i rozbudowa budynku Bursy nr 2 w Łomży oraz zagospodarowania terenu wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną -	Urząd Miejski	2020	2023	6 020 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.19	Zwiększenie zasobu lokalowego Miasta Łomża - modernizacja kamienicy przy ul. Polowej 65 -	Urząd Miejski	2021	2022	6 795 783,00	6 170 000,00	0,00	0,00	0,00	6 170 000,00
1.3.2.20	Budowa bulwarów nad Narwią w Łomży (Etap II: Port Łomża - kąpielisko przy Moście Hubala, Etap III: most przy ul. Zjazd istniejącej bulwary) -	Urząd Miejski	2021	2024	44 669 431,00	10 969 431,00	12 600 000,00	21 000 000,00	0,00	44 669 431,00
1.3.2.21	Przebudowa pomieszczeń po USC (parter) i przystosowanie do potrzeb Obsługi Mieszkańców -	Urząd Miejski	2021	2023	500 000,00	50 000,00	300 000,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.22	Modernizacja szatni w Sp 10 w Łomży -	Urząd Miejski	2021	2023	1 750 000,00	250 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 750 000,00
1.3.2.23	Termomodernizacja budynku III Liceum Ogólnokształcącego -	Urząd Miejski	2022	2024	1 500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.24	Termomodernizacja hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 9 w Łomży -	Urząd Miejski	2020	2023	5 916 106,00	3 518 793,00	2 346 862,00	0,00	0,00	5 915 655,00
1.3.2.26	Rozbudowa ul. Jasnej (DG101031B) oraz sięgacza ul. Wesolej (DG101150B) w Łomży -	Urząd Miejski	2021	2022	3 597 000,00	3 002 000,00	0,00	0,00	0,00	3 002 000,00
1.3.2.27	Rozwój zielonego transportu publicznego w Łomży -	Urząd Miejski	2021	2024	16 230 000,00	200 000,00	5 000 000,00	11 000 000,00	0,00	13 020 000,00
1.3.2.28	Rozbudowa drogi gminnej ul. Słonecznikowej w Łomży -	Urząd Miejski	2021	2023	70 376,00	0,00	1 250,00	0,00	0,00	1 250,00
1.3.2.29	Termomodernizacja obiektów sportowych ZSTIO nr 4 w Łomży -	Urząd Miejski	2022	2024	4 000 000,00	500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	2 000 000,00



Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr  
Rady Miejskiej Łomży  
z dnia

## **Objaśnienie przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Łomży na lata 2022-2037.**

Projekt przedstawionej Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowany został w oparciu o prognozowane przez Ministerstwo Finansów parametry makroekonomiczne, informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów, przewidywane wykorzystanie środków z Unii Europejskiej oraz analizę aktualnej sytuacji finansowej Miasta.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łomża są założenia i informacje zgromadzone do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Łomża za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku, przewidywane wykonanie budżetu na koniec 2021 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2021r. poz. 305 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 2037. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Łomża została przygotowana na lata 2022-2037.

### **1. Dochody bieżące**

Szczegółowy opis dochodów bieżących planowanych do osiągnięcia w 2022 r. został przedstawiony w projekcie budżetu. W latach 2019, 2020 i 2021 w dochodach bieżących wykazywane były wydatki na 500+ w kwocie około 62 mln rocznie. W 2022 r. w porównaniu do 2021 r. zaplanowano mniejsze dochody bieżące o kwotę ponad 37 mln zł, ze względu na niższą dotację na świadczenia wychowawcze, w związku z przeniesieniem tego zadania od drugiej połowy 2022 r. do realizacji Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych. W 2023 r. zmniejszono dochody bieżące o pozostałą kwotę świadczeń wychowawczych, t.j. o ponad 25 mln zł.

W latach 2024-2026 zaplanowano wzrost dochodów bieżących od 1% do 3%. Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe zaplanowano w oparciu o szacowane wpływy w 2021 r.,

udziały w CIT zaplanowano na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów. Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych zaplanowano w wyższej kwocie w związku ze zwiększeniem stawki za 1 m<sup>2</sup> podatku od nieruchomości na 2022 r. oraz prognozowanej większej podstawy opodatkowania. W latach 2027-2037 założono utrzymanie dochodów bieżących na stałym poziomie z roku 2027 r., ponieważ trudno jest przewidzieć na jakim poziomie będą kształtowały się ostatecznie dochody. Dochody bieżące w ciągu roku 2021 r. z tytułu subwencji z budżetu państwa wzrosły o 18.663.188 zł tj. 14,13% w stosunku do planowanej w projekcie budżetu na 2021 r. W 2022 r. wzorem lat ubiegłych liczymy na dodatkowe wpływy z budżetu państwa, które pozwolą nam na realizację wydatków bieżących oraz wygosparowanie nadwyżki operacyjnej na wyższym poziomie.

## **2. Dochody majątkowe**

Dochody majątkowe ustalono w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje oraz zamierzenia aktualizacji ich dotychczasowych wartości, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe. W 2022 roku planuje się sprzedaż działek na polepszenie warunków zagospodarowania, sprzedaż nieruchomości pod SSSE przy ul. Spokojnej, sprzedaż działek położonych w rejonie ulic Żabiej, Kolejowej i Geodetów oraz ulic Saperskiej i Narodowych Sił Zbrojnych. W kolejnych latach dochody zaplanowano na poziomie możliwym do uzyskania zgodnie z wykazem mienia planowanego do sprzedaży. Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje oszacowano z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez odpowiednią instytucję. Podjęte będą działania zwiększające dochody przy pojawiających się możliwościach sfinansowania inwestycji ze środków zewnętrznych.

## **3. Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące na 2022 r. zostały zaplanowane na podstawie zgromadzonych informacji do projektu budżetu. Analogicznie do dochodów bieżących, również wydatki związane ze świadczeniami wychowawczymi zostały zmniejszone o kwotę ponad 37 mln zł, głównie ze względu na niższe planowane wydatki na ten cel, w związku z przeniesieniem tego zadania od drugiej połowy 2022 r. do realizacji Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych. W 2023 r. zmniejszono wydatki bieżące w porównaniu do 2022 r. o pozostałą kwotę świadczeń wychowawczych, t.j. o ponad 25 mln zł (zaplanowaną w 2022 r. do zrealizowania w I półroczu). Dodatkowo w latach 2023-2026 założono wzrost wydatków bieżących od 1% do 2%. W ramach wydatków bieżących zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Szczegółowy opis został zawarty w projekcie budżetu na 2022 r. W kolejnych latach wydatki te planuje się o 1% wyższe w porównaniu do roku poprzedniego. W latach 2027-2037 została zaplanowana stabilizacja wydatków bieżących na poziomie z 2027 r. Wynika to z prognozy możliwości finansowych, planowanych działań zmierzających do ograniczenia wzrostu wydatków bieżących oraz z dużego stopnia trudności w planowaniu budżetów w kolejnych latach. Planowane są do wdrożenia działania racjonalizujące wydatki budżetowe, które są szczegółowo są opisane w uzasadnieniu do budżetu na 2022 r.

Wydatki na obsługę długu w 2022 r. skalkulowano uwzględniając marżę uzyskaną dla poszczególnych kredytów oraz WIBOR na poziomie 2 % (aktualny WIBOR 3M wynosi 1,61%). Wydatki zostały przeliczone w oparciu o harmonogramy spłaty zadłużenia.

#### **4. Wydatki majątkowe**

Zaplanowana na 2022 r. kwota wydatków majątkowych obejmuje wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 tj. w Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łomża, realizację projektów współfinansowanych ze środków UE (szczegóły w zał. Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2022r.) oraz wykaz zadań inwestycyjnych do realizacji w 2022 r. (szczegóły w zał. Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2022r.). Prognozowane wydatki majątkowe w 2022 r. wynoszą 94.862.550 zł. W latach 2023-2025 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 możliwych do pozyskania. Od 2026 r. wydatki majątkowe zostały zaplanowane jedynie w oparciu o środki własne. Na dzień dzisiejszy nie mamy sprecyzowanych konkretnych zadań ani też złożonych wniosków na dofinansowanie zadań na tak odległy czas.

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

W celu realizacji przyjętego programu wydatków majątkowych oraz pokrycia deficytu budżetu założono pozyskanie zewnętrznych źródeł finansowania w 2022 r. w formie kredytu w wysokości 35.000.000 zł i w 2023 r. w kwocie 14.000.000 zł. Planowana wielkość przychodów z tytułu kredytów w latach 2022 - 2023 wynika z konieczności zabezpieczenia finansowego planowanych przedsięwzięć, jednakże zostały złożone wnioski o dofinansowanie, które są w trakcie oceny oraz planowane jest złożenie kolejnych w I kw. 2022 r. i w przypadku pozyskania wspomnianego dofinansowania być może nie będzie zachodziła konieczność zaciągnięcia kredytu w wyżej wskazanej wysokości. Dodatkowo w nowelizacji ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, wprowadzono nową część subwencji ogólnej – rozwojową. Na dzień sporządzenia projektu nie ma jeszcze informacji o wysokości kwot przypadających poszczególnym jst. W przypadku otrzymania w 2022 r. środków z w/w źródła, możliwe będzie zaciągnięcie kredytu w mniejszej kwocie niż planujemy. W latach 2024-2037 planuje się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę kredytów.

Rozchody budżetu związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów określono na podstawie aktualnych harmonogramów spłaty. W 2022 r. planowane rozchody z przeznaczeniem na spłatę kredytów z tytułu zawartych umów wyniosą 13.870.904,00 zł i zostaną pokryte przychodami z tytułu kredytu długoterminowego.

Poziom długu na koniec 2022 roku budżetowego będzie wynosił 194.635.754,31 zł, co stanowi 47,17% planowanego dochodu ogółem. Od 2024 r. następuje spadek zadłużenia, przy zakładanej całkowitej spłacie zobowiązań do końca 2037 r.

#### **6. Wynik budżetu**

Deficyt budżetu na 2022 r. wynosi 36.867.265 zł, który zostanie pokryty kredytem długoterminowym w kwocie 21.129.096 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217

ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych; t.j. środkami zgromadzonymi na wyodrębnionych rachunkach bankowych i niewydatkowanymi w roku bieżącym:

- z tytułu dotacji na realizację inwestycji w kwocie ogółem 9 738 169zł, z tego: 1 741 200zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na rozbudowę ul. Jasnej oraz sięgacza ul. Wesołej, 4 496 969zł z Funduszu Dopłat w ramach realizacji przez Bank Gospodarstwa Krajowego rządowego programu budownictwa komunalnego na modernizację kamienicy przy ul. Polowej 65, 3 500 000 zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na budowę sali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 5,

- środkami w kwocie 6 000 000 zł, stanowiącymi część przyznanej miastu, uzupełniającej subwencji ogólnej w 2021 roku na podstawie decyzji Ministra Finansów Nr ST3.4751.5.2021; Nr ST8.4751.10.2021 i nie zaangażowanej na wydatki w roku bieżącym.

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.

Mając na uwadze zapis w ustawie z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500) w art. 9 ust 1, który otrzymał brzmienie: „1. Ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu” oraz konieczność, w związku z tym, wyboru indywidualnego wskaźnika zadłużenia przez jst, Miasto Łomża podjęło decyzję o wyborze wskaźnika liczonego z ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

## **7. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2025**

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” przedstawiono realizację zadań na lata 2022-2025. W 2022 r. limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem wynosi 112.004.456 zł, z czego limit na wydatki bieżące wynosi 21.047.906 zł, zaś limit na wydatki majątkowe 90.956.550 zł.

W ramach przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań inwestycyjnych i bieżących finansowanych ze środków Unii Europejskiej, ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021/Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021, ze środków własnych oraz ze środków budżetu państwa, a mianowicie:

1 W ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem w 2022 r. wynosi

57.521.183 zł, z czego limit wydatków bieżących wynosi 7.639.721 zł, zaś limit wydatków majątkowych 49.881.462 zł. Szczegółowy wykaz programów bieżących i majątkowych przedstawiony jest w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

2 Nie przewidziano do realizacji programów, projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

3 W ramach programów, projektów lub zadań pozostałych innych niż w punkcie 1 i 2. W 2022r. limit przedsięwzięć ogółem wynosi 54.483.273 zł, z czego limit wydatków bieżących wynosi 13.408.185 zł, zaś limit wydatków majątkowych 41.075.088 zł. Szczegółowy wykaz programów bieżących i majątkowych przedstawiony jest w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

Jak wskazano powyżej Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona przy założeniu planowania dochodów na bezpiecznym poziomie możliwym do uzyskania. Wydatki głównie bieżące planowano przy założeniu utrzymania ich na stabilnym poziomie, z kontynuacją 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 2022 rok.

PREZYDENT MIASTA

*dr Mariusz Chrzanowski*





# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1  
do Uchwały nr  
Rady Miejskiej Łomży  
z dnia

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:						z tego:		w tym:		
		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	
Wykonanie 2019	424 300 554,39	377 594 421,95	3 383 752,67	120 428 119,00	106 914 432,61	68 327 718,67	28 857 494,05	46 706 132,44	4 303 696,99	33 632 025,87		
Wykonanie 2020	462 494 824,24	404 147 507,63	4 149 970,76	130 183 135,00	117 600 996,00	71 693 213,87	29 831 331,34	58 347 316,61	5 713 256,69	48 537 762,10		
Plan 3 kw. 2021	441 367 110,00	412 537 949,00	4 250 000,00	136 499 232,00	115 165 779,00	75 158 356,00	29 104 592,00	28 829 161,00	3 856 977,00	24 286 337,00		
Wykonanie 2021	453 209 426,00	423 879 315,00	4 250 000,00	146 908 820,00	115 954 356,00	75 301 557,00	29 104 592,00	29 330 111,00	3 857 977,00	24 786 287,00		
2022	412 586 399,00	364 219 558,00	5 372 269,00	128 838 726,00	75 960 201,00	74 681 868,00	32 083 000,00	48 366 841,00	5 030 300,00	43 218 541,00		
2023	373 732 823,00	347 371 631,00	5 533 437,00	131 749 690,00	52 485 511,00	75 475 505,00	32 945 490,00	26 361 192,00	2 000 000,00	24 361 192,00		
2024	387 077 149,00	351 386 244,00	5 699 440,00	133 802 945,00	53 384 931,00	75 699 015,00	33 371 627,00	35 690 905,00	1 000 000,00	34 690 905,00		
2025	355 446 058,00	354 946 058,00	5 870 423,00	135 340 075,00	54 268 329,00	75 981 321,00	33 772 417,00	500 000,00	500 000,00	0,00		
2026	357 451 516,00	357 451 516,00	5 999 536,00	135 213 876,00	55 039 062,00	77 071 354,00	34 177 139,00	0,00	0,00	0,00		
2027	361 000 000,00	361 000 000,00	0,00	0,00	57 400 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	361 000 000,00	361 000 000,00	0,00	0,00	59 856 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	361 000 000,00	361 000 000,00	0,00	0,00	61 410 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	361 000 000,00	361 000 000,00	0,00	0,00	63 067 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	361 000 000,00	361 000 000,00	0,00	0,00	64 830 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2032	361 000 000,00	361 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	361 000 000,00	361 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	361 000 000,00	361 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	361 000 000,00	361 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	361 000 000,00	361 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	361 000 000,00	361 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</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. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:		
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
								Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wyregulowania i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
Wykonanie 2019	412 804 280,96	352 547 967,77	151 158 212,84	0,00	0,00	3 568 902,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 256 313,19	2 867 496,01
Wykonanie 2020	486 898 464,98	387 240 521,39	167 682 092,26	0,00	0,00	2 229 825,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 007 943,59	1 488 933,65
Plan 3 kw. 2021	477 995 004,00	405 105 221,00	166 815 515,00	0,00	0,00	2 032 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 890 783,00	2 708 580,00
Wykonanie 2021	479 428 732,00	406 490 329,00	170 452 012,00	0,00	0,00	2 032 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 938 403,00	2 708 580,00
2022	449 453 664,00	354 591 114,00	165 333 312,00	0,00	0,00	4 960 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 862 550,00	300 000,00
2023	373 451 919,00	328 192 894,00	166 994 563,00	0,00	0,00	5 757 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 259 025,00	0,00
2024	375 034 823,00	332 454 823,00	168 695 508,00	0,00	0,00	5 678 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 580 000,00	0,00
2025	341 408 479,00	340 749 372,00	170 382 463,00	0,00	0,00	5 249 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	659 107,00	0,00
2026	343 220 192,00	343 020 192,00	172 086 288,00	0,00	0,00	4 835 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
2027	347 115 311,48	346 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 422 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 311,48	0,00
2028	346 880 222,51	346 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 024 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	880 222,51	0,00
2029	346 600 000,00	346 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 596 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
2030	346 760 844,70	346 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 176 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 844,70	0,00
2031	346 400 000,00	346 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 769 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00
2032	346 600 000,00	346 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 364 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
2033	346 600 000,00	346 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 911 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
2034	346 600 000,00	346 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 463 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
2035	347 400 000,00	346 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 022 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00
2036	347 200 000,00	346 000 000,00	0,00	0,00	0,00	594 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00
2037	350 800 000,00	346 000 000,00	0,00	0,00	0,00	200 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00



Wyszczególnienie	Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:			4.3	4.3.1
						w tym:	w tym:	w tym:		
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
						4.1.1	4.2	4.2.1		
Wykonanie 2019		11 496 273,43	0,00	23 914 378,22	0,00	0,00	0,00	0,00	23 914 378,22	0,00
Wykonanie 2020		-24 403 640,74	0,00	59 784 671,83	35 000 000,00	15 974 952,09	9 419 486,00	8 428 688,65	15 365 185,83	0,00
Plan 3 kw. 2021		-36 628 894,00	0,00	49 172 141,00	25 000 000,00	12 456 753,00	5 665 556,00	5 665 556,00	18 506 585,00	18 506 585,00
Wykonanie 2021		-26 219 306,00	0,00	49 172 141,00	25 000 000,00	12 456 753,00	5 665 556,00	5 665 556,00	18 506 585,00	18 506 585,00
2022		-36 867 265,00	0,00	50 738 169,00	35 000 000,00	21 129 096,00	0,00	0,00	15 738 169,00	15 738 169,00
2023		280 904,00	280 904,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		14 042 326,00	14 042 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		14 037 579,00	14 037 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		14 231 324,00	14 231 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		13 884 688,52	13 884 688,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		14 119 777,49	14 119 777,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		14 400 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		14 239 155,30	14 239 155,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		14 600 000,00	14 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		14 400 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		14 400 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		14 400 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		13 600 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		13 800 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		10 200 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objęśnieniach 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:				5	5.1	z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:				Rozchody budżetu, x	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	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.5	4.4.1	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2						
lp												
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	10 625 979,82	10 625 979,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	10 849 699,84	10 849 699,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	12 543 247,00	12 543 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	12 543 247,00	12 543 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	13 870 904,00	13 870 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	14 280 904,00	14 280 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	14 042 326,00	14 042 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	14 037 579,00	14 037 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	14 231 324,00	14 231 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	13 884 688,52	13 884 688,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	14 119 777,49	14 119 777,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	14 400 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	14 239 155,30	14 239 155,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	14 600 000,00	14 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	14 400 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	14 400 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	14 400 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	13 600 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	13 800 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	10 200 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zromnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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 *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	136 899 605,15	0,00	25 046 454,18	25 046 454,18	25 046 454,18	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	161 049 905,31	0,00	16 906 986,24	16 906 986,24	26 326 472,24	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	173 506 668,31	0,00	7 432 728,00	13 098 284,00	13 098 284,00	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	173 506 668,31	0,00	17 388 986,00	23 054 542,00	23 054 542,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 635 754,31	0,00	9 628 444,00	9 628 444,00	9 628 444,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	194 354 850,31	0,00	19 178 737,00	19 178 737,00	19 178 737,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	180 312 524,31	0,00	18 931 421,00	18 931 421,00	18 931 421,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	166 274 945,31	0,00	14 196 686,00	14 196 686,00	14 196 686,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	152 043 621,31	0,00	14 431 324,00	14 431 324,00	14 431 324,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	138 158 932,79	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	124 039 155,30	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	109 639 155,30	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	95 400 000,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	80 800 000,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	66 400 000,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	52 000 000,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	37 600 000,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	24 000 000,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 200 000,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	

Þ) Stenogowanie 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. 228 ust. 2a ustawy.

Lp	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) <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 wykonanie 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>				
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1				
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x				
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x				
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,90%	x	x	x	x				
Wykonanie 2021	0,00%	7,97%	x	x	x	x				
2022	6,95%	5,25%	8,74%	9,74%	TAK	TAK				
2023	7,20%	8,46%	7,62%	8,63%	TAK	TAK				
2024	7,02%	8,24%	7,44%	8,45%	TAK	TAK				
2025	6,81%	6,47%	8,24%	8,24%	TAK	TAK				
2026	6,70%	6,37%	7,11%	7,54%	TAK	TAK				
2027	6,43%	6,40%	6,77%	7,20%	TAK	TAK				
2028	6,42%	6,32%	6,58%	7,02%	TAK	TAK				
2029	6,41%	6,21%	6,79%	6,79%	TAK	TAK				
2030	6,25%	6,10%	6,92%	6,92%	TAK	TAK				
2031	6,27%	6,00%	6,59%	6,59%	TAK	TAK				
2032	6,10%	5,90%	6,27%	6,27%	TAK	TAK				
2033	5,99%	5,79%	6,19%	6,19%	TAK	TAK				
2034	5,88%	5,67%	6,10%	6,10%	TAK	TAK				
2035	5,06%	5,54%	6,00%	6,00%	TAK	TAK				
2036	5,02%	5,44%	5,89%	5,89%	TAK	TAK				
2037	3,65%	5,33%	5,78%	5,78%	TAK	TAK				

Wyszczególnienie



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	W tym:
lp										
Wykonanie 2019	11 650 580,05	11 643 563,81	11 109 030,75	10 953 459,82	10 953 459,82	10 941 427,73	6 712 077,38	6 712 077,38	6 029 393,14	
Wykonanie 2020	6 211 675,67	6 211 675,67	5 198 972,76	18 574 847,76	18 574 847,76	18 373 303,34	8 405 942,19	8 405 942,19	6 877 787,95	
Plan 3 kw. 2021	5 522 695,00	5 500 796,00	4 131 945,00	7 419 391,00	7 419 391,00	6 837 640,00	10 393 080,00	10 393 080,00	8 352 834,00	
Wykonanie 2021	5 522 695,00	5 500 796,00	4 131 391,00	7 419 391,00	7 419 391,00	6 837 640,00	10 393 080,00	10 393 080,00	8 352 934,00	
2022	7 100 180,00	7 100 180,00	6 226 074,00	29 044 801,00	29 044 801,00	28 128 854,00	7 639 721,00	7 639 721,00	6 507 167,00	
2023	4 882 651,00	4 882 651,00	4 166 710,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 125 000,00	4 895 796,00	4 895 796,00	4 166 710,00	
2024	381 534,00	381 534,00	331 765,00	500 000,00	500 000,00	425 000,00	331 765,00	331 765,00	281 996,00	
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	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	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	



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1
Wykonanie 2019		13 620 507,66	7 756 739,94	48 971 571,32	6 674 405,06	42 297 166,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		22 597 189,70	11 301 984,73	103 302 479,97	18 535 369,63	84 767 110,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021		9 986 956,00	6 973 921,00	84 905 069,00	23 051 783,00	61 853 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021		9 986 956,00	6 973 921,00	84 905 069,00	23 051 783,00	61 853 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		39 943 955,00	28 128 854,00	112 004 456,00	21 047 906,00	90 956 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		2 500 000,00	2 125 000,00	63 455 737,00	18 196 712,00	45 259 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		500 000,00	425 000,00	54 053 313,00	13 473 313,00	40 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	12 815 332,00	12 815 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	12 814 720,00	12 814 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	12 767 768,00	12 767 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	12 750 171,00	12 750 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	12 489 983,00	12 489 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	1 868 094,00	1 868 094,00	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	0,00
2032		0,00	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	0,00
2034		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
2036		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





Informacje uzupełniająco o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1 w tym:					
Lp												
Wykonanie 2019	10 625 979,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	10 849 659,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	651 834,70
Plan 3 kw. 2021	12 543 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	217 950,96
Wykonanie 2021	12 543 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	217 950,96
2022	13 320 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	13 430 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	13 152 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	13 147 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	13 641 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	13 094 668,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	13 129 777,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	13 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	12 689 155,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	13 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	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 zostają 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 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji B.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.