

**ZARZĄDZENIE NR 61/24**  
**BURMISTRZA MIASTA SIEMIATYCZE**

z dnia 14 listopada 2024 r.

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta  
Siemiatycze na lata 2025 - 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat  
zobowiązań na lata 2025 - 2036**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572 ) oraz art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) Burmistrz Miasta zarządza co następuje:

**§ 1.** Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Siemiatycze na lata 2025 - 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 - 2036, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie przedkłada się Radzie Miasta Siemiatycze i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

**Piotr Siniakowicz**

Załącznik do zarządzenia Nr .....  
Burmistrza Miasta Siemiatycze  
z dnia 14 listopada 2024 r.

**Projekt**  
**UCHWAŁA ...**  
**Rady Miasta Siemiatycze**

z dnia ...

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Siemiatycze na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 - 2036**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572) art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2024 r. poz.1530) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa ( Dz. U. z 2024 r. poz. 167, 232 z 2023 r. poz. 1234 z 2024 r. poz. 854, 834, 1089, 858, 1572 i 1222) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Siemiatycze na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 - 2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta Siemiatycze, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Siemiatycze na lata 2025-2036 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 4.** 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Siemiatycze do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Siemiatycze do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Siemiatycze do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Siemiatycze, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Miasta Siemiatycze.

4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Siemiatycze 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 w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

**§ 5.** objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do Uchwały..

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Siemiatycze.

**§ 7.** Traci moc Uchwała Rady Miasta Siemiatycze nr LIII/355/23 z dnia 29.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Siemiatycze na lata 2024-2036 z późn. zmianami.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Miasta Siemiatycze

Agnieszka Monika Zalewska

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 1

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr ... Rady Miasta Siemiatycze z dnia ....

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
Wykonanie 2018	56 096 481,89	52 883 256,88	11 284 803,00	401 358,15	10 564 500,00	16 305 992,16	14 326 603,57	9 730 002,80	3 213 225,01	223 842,34	2 936 826,61	
Wykonanie 2019	64 347 723,68	57 579 829,63	12 549 630,00	438 460,57	11 914 508,00	18 449 364,39	14 227 866,67	9 630 068,58	6 767 894,05	1 586 394,19	4 982 553,27	
Wykonanie 2020	90 487 633,33	62 612 837,11	12 754 791,00	445 685,23	12 386 271,00	21 686 248,39	15 339 841,49	9 562 997,92	27 874 796,22	278 166,80	27 446 987,22	
Wykonanie 2021	77 526 653,62	70 007 532,40	13 735 020,00	526 702,00	15 894 842,00	22 098 115,22	17 752 853,18	10 315 497,19	7 519 121,22	3 057 166,55	4 419 484,27	
Wykonanie 2022	81 550 591,40	72 262 846,59	15 051 214,57	604 394,84	14 228 575,00	21 062 952,86	21 315 709,32	11 855 773,41	9 287 744,81	1 193 443,00	8 041 296,70	
Wykonanie 2023	80 563 827,07	66 186 781,76	11 815 230,00	903 208,00	19 886 447,65	12 303 086,71	21 278 809,40	10 413 589,78	14 377 045,31	80 565,00	14 264 521,84	
Plan 3 kw. 2024	100 240 069,94	77 907 939,94	16 583 818,00	895 635,00	20 671 982,00	14 038 055,28	25 718 449,66	13 256 000,00	22 332 130,00	4 974 830,00	17 307 300,00	
Wykonanie 2024	103 875 502,22	81 543 372,22	18 466 145,00	895 635,00	20 789 655,00	15 161 987,56	26 229 949,66	13 646 000,00	22 332 130,00	4 436 830,00	17 307 300,00	
2025	98 181 777,36	86 152 473,36	44 436 621,70	677 859,22	4 480 158,44	10 440 034,00	26 117 800,00	14 700 000,00	12 029 304,00	1 372 570,00	10 606 734,00	
2026	92 029 809,00	89 167 809,00	45 991 903,00	701 584,00	4 636 964,00	10 805 435,00	27 031 923,00	15 214 500,00	2 862 000,00	1 107 000,00	1 755 000,00	
2027	91 932 011,00	91 932 011,00	47 417 652,00	723 333,00	4 780 710,00	11 140 403,00	27 869 913,00	15 686 150,00	0,00	0,00	0,00	
2028	94 506 107,00	94 506 107,00	48 745 346,00	743 586,00	4 914 570,00	11 452 334,00	28 650 271,00	16 125 362,00	0,00	0,00	0,00	
2029	97 152 278,00	97 152 278,00	50 110 216,00	764 406,00	5 052 178,00	11 772 999,00	29 452 479,00	16 576 872,00	0,00	0,00	0,00	
2030	99 581 084,00	99 581 084,00	51 362 971,00	783 516,00	5 178 482,00	12 067 324,00	30 188 791,00	16 991 294,00	0,00	0,00	0,00	
2031	102 070 611,00	102 070 611,00	52 647 045,00	803 104,00	5 307 944,00	12 369 007,00	30 943 511,00	17 416 076,00	0,00	0,00	0,00	

2032	104 622 377,00	104 622 377,00	53 963 221,00	823 182,00	5 440 643,00	12 678 232,00	31 717 099,00	17 851 478,00	0,00	0,00	0,00
2033	107 237 937,00	107 237 937,00	55 312 302,00	843 762,00	5 576 659,00	12 995 188,00	32 510 026,00	18 297 765,00	0,00	0,00	0,00
2034	109 918 886,00	109 918 886,00	56 695 110,00	864 856,00	5 716 075,00	13 320 068,00	33 322 777,00	18 755 209,00	0,00	0,00	0,00
2035	112 666 858,00	112 666 858,00	58 112 488,00	886 477,00	5 858 977,00	13 653 070,00	34 155 846,00	19 224 089,00	0,00	0,00	0,00
2036	115 483 529,00	115 483 529,00	59 565 300,00	908 639,00	6 005 451,00	13 994 397,00	35 009 742,00	19 704 691,00	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 wykraczających 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. 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.

<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:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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			
Wykonanie 2018	57 537 349,66	51 062 089,62	23 941 673,39	0,00	0,00	230 571,09	0,00	0,00	0,00	6 475 260,04	6 475 260,04	12 000,00	
Wykonanie 2019	69 158 164,01	56 900 520,57	26 275 833,90	0,00	0,00	382 577,07	0,00	0,00	0,00	12 257 643,44	12 257 643,44	0,00	
Wykonanie 2020	91 344 686,14	61 652 713,16	27 593 919,36	0,00	0,00	370 877,40	0,00	0,00	0,00	29 691 972,98	29 691 972,98	0,00	
Wykonanie 2021	77 721 160,35	67 427 614,61	30 822 117,77	0,00	0,00	226 792,14	0,00	0,00	0,00	10 293 545,74	10 293 545,74	583 659,26	
Wykonanie 2022	82 665 196,79	71 855 705,20	33 748 823,88	0,00	0,00	911 386,96	0,00	0,00	0,00	10 809 491,59	10 809 491,59	2 336 581,72	
Wykonanie 2023	82 438 412,50	67 720 470,31	37 066 794,90	0,00	0,00	1 515 248,91	0,00	0,00	0,00	14 717 942,19	14 717 942,19	448 025,63	
Plan 3 kw. 2024	96 675 920,28	74 150 580,28	41 486 118,75	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	22 525 340,00	22 525 340,00	1 600 000,00	
Wykonanie 2024	100 311 352,56	77 808 932,56	41 964 557,99	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	22 502 420,00	22 502 420,00	1 600 000,00	
2025	96 981 777,36	84 952 473,36	47 047 733,27	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	12 029 304,00	12 029 304,00	1 549 180,00	
2026	90 829 809,00	87 347 482,00	48 882 595,00	0,00	0,00	725 400,00	0,00	0,00	0,00	3 482 327,00	3 482 327,00	0,00	
2027	90 732 011,00	89 864 517,00	50 544 603,00	0,00	0,00	599 200,00	0,00	0,00	0,00	867 494,00	867 494,00	0,00	
2028	93 306 107,00	92 335 762,00	52 162 030,00	0,00	0,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	970 345,00	970 345,00	0,00	
2029	95 952 278,00	94 555 912,00	53 492 162,00	0,00	0,00	382 800,00	0,00	0,00	0,00	1 396 366,00	1 396 366,00	0,00	
2030	98 381 084,00	96 846 786,00	54 856 212,00	0,00	0,00	292 600,00	0,00	0,00	0,00	1 534 298,00	1 534 298,00	0,00	
2031	100 870 611,00	99 205 754,00	56 241 331,00	0,00	0,00	224 000,00	0,00	0,00	0,00	1 664 857,00	1 664 857,00	0,00	
2032	103 422 377,00	101 638 298,00	57 647 364,00	0,00	0,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	1 784 079,00	1 784 079,00	0,00	
2033	106 037 937,00	104 132 705,00	59 088 548,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 905 232,00	1 905 232,00	0,00	
2034	108 718 886,00	106 675 751,00	60 550 990,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	2 043 135,00	2 043 135,00	0,00	
2035	111 466 858,00	109 283 057,00	62 049 627,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	2 183 801,00	2 183 801,00	0,00	
2036	114 483 529,00	111 944 209,00	63 569 843,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	2 539 320,00	2 539 320,00	0,00	



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-1 440 867,77	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	1 440 867,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-4 810 440,33	0,00	5 810 440,33	5 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	810 440,33	810 440,33
Wykonanie 2020	-857 052,81	0,00	3 750 833,69	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 833,69	857 052,81
Wykonanie 2021	-194 506,73	0,00	1 351 857,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1 351 857,57	194 506,73
Wykonanie 2022	-1 114 605,39	0,00	2 114 605,39	151 051,69	151 051,69	132 888,00	132 888,00	30 671,11	30 671,11
Wykonanie 2023	-1 874 585,43	0,00	3 364 149,66	3 364 149,66	1 874 585,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	3 564 149,66	3 564 149,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 564 149,66	3 564 149,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 000 000,00	1 000 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	1 799 994,59	799 994,59	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 151 051,69	1 151 051,69	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 564 149,66	3 564 149,66	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 564 149,66	3 564 149,66	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>β)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	1 821 167,26	1 821 167,26
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	679 309,06	1 489 749,39
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	17 400 000,00	0,00	960 123,95	2 310 957,64
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	16 400 000,00	0,00	2 579 917,79	3 931 775,36
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	15 551 052,69	0,00	407 141,39	570 700,50
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	17 764 149,66	0,00	-1 533 688,55	-1 533 688,55
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 200 000,00	0,00	3 757 359,66	3 757 359,66
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 200 000,00	0,00	3 734 439,66	3 734 439,66
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 800 000,00	0,00	1 820 327,00	1 820 327,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 600 000,00	0,00	2 067 494,00	2 067 494,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 400 000,00	0,00	2 170 345,00	2 170 345,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 200 000,00	0,00	2 596 366,00	2 596 366,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	2 734 298,00	2 734 298,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	2 864 857,00	2 864 857,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	2 984 079,00	2 984 079,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	3 105 232,00	3 105 232,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	3 243 135,00	3 243 135,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 383 801,00	3 383 801,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 539 320,00	3 539 320,00

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) <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>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	5,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	6,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	3,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	5,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	-1,41%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	7,81%	15,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	7,52%	14,20%	x	x	x	x
2025	3,30%	3,46%	x	6,92%	6,72%	TAK	TAK
2026	2,46%	3,25%	x	3,51%	3,47%	TAK	TAK
2027	2,23%	3,30%	x	3,59%	3,55%	TAK	TAK
2028	2,03%	3,20%	x	3,61%	3,57%	TAK	TAK
2029	1,85%	3,49%	x	3,21%	3,17%	TAK	TAK
2030	1,71%	3,46%	x	3,28%	3,24%	TAK	TAK
2031	1,59%	3,44%	x	4,00%	3,95%	TAK	TAK
2032	1,50%	3,44%	x	3,37%	3,37%	TAK	TAK
2033	1,42%	3,44%	x	3,37%	3,37%	TAK	TAK
2034	1,34%	3,46%	x	3,40%	3,40%	TAK	TAK
2035	1,27%	3,47%	x	3,42%	3,42%	TAK	TAK
2036	1,00%	3,50%	x	3,46%	3,46%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody 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>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2018	457 253,87	457 253,87	453 304,25	1 825 626,61	1 825 626,61	1 732 994,67	343 907,43	343 907,43	336 307,22
Wykonanie 2019	306 659,00	306 659,00	306 659,00	4 229 856,24	4 229 856,24	3 022 951,79	294 077,43	294 077,43	294 077,43
Wykonanie 2020	390 713,27	390 713,27	368 630,44	22 513 343,48	22 513 343,48	18 583 143,48	353 164,63	353 164,63	321 081,80
Wykonanie 2021	831 719,44	831 719,44	806 333,44	2 796 739,46	2 796 739,46	2 794 789,46	915 434,03	915 434,03	557 473,86
Wykonanie 2022	686 451,30	686 451,30	671 451,30	6 825 146,50	6 825 146,50	6 825 146,50	899 025,54	899 025,54	818 804,83
Wykonanie 2023	1 020 436,65	1 020 436,65	1 020 436,65	1 634 021,84	1 634 021,84	1 634 021,84	200 666,20	200 666,20	188 174,88
Plan 3 kw. 2024	886 700,00	886 700,00	886 700,00	425 300,00	425 300,00	425 300,00	917 060,00	917 060,00	861 700,00
Wykonanie 2024	886 700,00	886 700,00	886 700,00	425 300,00	425 300,00	425 300,00	942 370,00	942 370,00	861 700,00
2025	1 196 911,00	1 196 911,00	1 196 911,00	1 469 520,00	1 469 520,00	1 469 520,00	1 317 911,00	1 317 911,00	1 196 911,00
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





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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
Wykonanie 2018	3 040 461,25	3 040 461,25	2 215 527,23	6 128 000,00	0,00	6 128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	10 006 481,58	10 006 481,58	2 243 330,90	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	28 223 267,58	28 223 267,58	16 867 941,20	22 087 000,00	0,00	22 087 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	7 739 069,96	7 739 069,96	4 320 920,65	264 900,00	0,00	264 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	6 154 154,60	6 154 154,60	4 990 814,28	2 888 100,00	0,00	2 888 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	473 445,58	473 445,58	473 445,58	14 717 942,19	0,00	14 717 942,19	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	340 740,00	340 740,00	320 300,00	15 367 500,00	0,00	15 367 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	340 740,00	340 740,00	320 300,00	15 367 500,00	0,00	15 367 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 487 180,00	1 487 180,00	1 469 520,00	6 428 124,00	0,00	6 428 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	1 950 000,00	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
2035	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

---

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					w tym:							
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	
Wykonanie 2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 151 051,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	3 564 149,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	3 564 149,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr ... Rady Miasta Siemiatycze z dnia ....

Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 1

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)				8 378 124,00	6 428 124,00	1 950 000,00	0,00	0,00	8 378 124,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 378 124,00	6 428 124,00	1 950 000,00	0,00	0,00	8 378 124,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 378 124,00	6 428 124,00	1 950 000,00	0,00	0,00	8 378 124,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 378 124,00	6 428 124,00	1 950 000,00	0,00	0,00	8 378 124,00
1.3.2.1	Poprawa stanu infrastruktury drogowej w mieście Siemiatycze - część 1 - Poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Siemiatycze	2024	2025	4 478 124,00	4 478 124,00	0,00	0,00	0,00	4 478 124,00
1.3.2.2	Poprawa stanu infrastruktury sportowo - turystycznej w mieście Siemiatycze - Poprawa infrastruktury sportowo - turystycznej	Urząd Miasta Siemiatycze	2024	2026	3 900 000,00	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	3 900 000,00

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Siemiatycze na lata 2025-2036**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Siemiatycze jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Siemiatycze za lata 2023 i 2022 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Siemiatycze na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

**Art.227.** ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) 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 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Siemiatycze została przygotowana na lata 2025-2036.

### **Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Siemiatycze wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę

realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta Siemiatycze, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

### **Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

<b>Rok</b>	<b>Dynamika realna PKB</b>	<b>Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)</b>	<b>Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej</b>
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Miasta Siemiatycze.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub



wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

–  $Y_1$

wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

–  $Y_0$

wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

–  $P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$

waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

–  $I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$

waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

–  $W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$

waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

–  $S$

współczynnik stałego wzrostu.

### 1. **Dochody**

Prognozy dochodów Miasta Siemiatycze dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

3. subwencję ogólną;

4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;

5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;

2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### **1.1. Dochody bieżące**

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Siemiatycze oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

#### **Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Lata</b>	<b>Dynamika realna PKB</b>	<b>Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)</b>
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

#### **Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Siemiatycze, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie

14 700 000,00 zł, co stanowi 107,72% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### **Udział w podatkach centralnych**

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## **1.2. Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 372 570,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

### **Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 i 2026 roku**

<b>Położenie nieruchomości</b>	<b>Nr działki i obręb</b>	<b>Wartość netto</b>	<b>Planowany dochód</b>
<b>2025</b>			
ul. Górna/Wysoka	2309/27	120 000,00 zł	142 570,00 zł
ul. Kościuszki	3481/2	1 000 000,00 zł	1 230 000,00 zł

<b>Suma</b>			<b>1 372 570,00 zł</b>
<b>2026</b>			
ul. Kościuszki	3532/1	900 000,00 zł	1 107 000,00 zł
<b>Suma</b>			<b>1 107 000,00 zł</b>

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 10 606 734,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- 1) Granty na magazyny energii i ciepła dla mieszkańców Siemiatycz (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) w kwocie **1 469 520,00 zł;**
- 2) Przeprowadzenie prac konserwatorskich, restauratorskich i robót budowlanych przy zabytkowej Oranżerii będącej elementem Pałacu ks. Anny Jabłonowskiej (Polski Ład) **w kwocie 294 000,00 zł;**
- 3) Przeprowadzenie prac konserwatorskich i robót budowlanych przy zabytku - Domu mieszkalnym w Siemiatyczach (Polski Ład) **w kwocie 98 000,00 zł;**
- 4) Modernizacja istniejącego na terenie miasta Siemiatycze oświetlenia, polegająca na wymianie opraw nieenergooszczędnych na nowe (Polski Ład) **w kwocie 2 736 000,00 zł;**
- 5) Poprawa stanu infrastruktury sportowo - turystycznej w mieście Siemiatycze (Polski Ład) **w kwocie 1 755 000,00 zł;**
- 6) Poprawa stanu infrastruktury drogowej w mieście Siemiatycze - część 1 (Polski Ład) **w kwocie 4 254 214,00 zł.**

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 1 755 000,00 zł w ramach zadania Poprawa stanu infrastruktury sportowo - turystycznej w mieście Siemiatycze.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta Siemiatycze dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;

2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Miasta Siemiatycze oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

### **Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Lata</b>	<b>Dynamika realna PKB</b>	<b>Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)</b>	<b>Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej</b>
wynagrodzenia i pochodne	2026-2036	0,00%	75,00%	25,00%
inne	2026-2036	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Miasta Siemiatycze wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 47 047 733,27 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 5 083 175,28 zł. W latach 2026-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### **Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Miasto Siemiatycze nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### **Odsetki i dyskonto**

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać,

natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Siemiatycze na lata 2025-2036.

## **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 1 200 000,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

### **Wynik budżetu Miasta Siemiatycze**

<b>Rok</b>	<b>Dochody [zł]</b>	<b>Wydatki [zł]</b>	<b>Wynik budżetu [zł]</b>
2025	98 181 777,36	96 981 777,36	1 200 000,00
2026	92 029 809,00	90 829 809,00	1 200 000,00
2027	91 932 011,00	90 732 011,00	1 200 000,00
2028	94 506 107,00	93 306 107,00	1 200 000,00
2029	97 152 278,00	95 952 278,00	1 200 000,00
2030	99 581 084,00	98 381 084,00	1 200 000,00
2031	102 070 611,00	100 870 611,00	1 200 000,00
2032	104 622 377,00	103 422 377,00	1 200 000,00
2033	107 237 937,00	106 037 937,00	1 200 000,00
2034	109 918 886,00	108 718 886,00	1 200 000,00
2035	112 666 858,00	111 466 858,00	1 200 000,00
2036	115 483 529,00	114 483 529,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

## **4. Przychody**

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

## **5. Rozchody**

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta Siemiatycze obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Siemiatycze zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

### **Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Siemiatycze**

<b>Rok</b>	<b>Zobowiązanie historyczne [zł]</b>
2025	1 200 000,00
2026	1 200 000,00
2027	1 200 000,00
2028	1 200 000,00
2029	1 200 000,00
2030	1 200 000,00
2031	1 200 000,00
2032	1 200 000,00
2033	1 200 000,00
2034	1 200 000,00
2035	1 200 000,00
2036	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

### **6. Kwota długu**

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Siemiatycze na lata 2025-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 14 200 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 13 000 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 16,85%.

### **Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025**

<b>Rok</b>	<b>Planowana kwota długu na koniec roku [zł]</b>	<b>Podstawa wskaźnika* [zł]</b>	<b>Relacja</b>
2025	13 000 000,00	77 135 009,36	16,85%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

### **7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych**

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto Siemiatycze zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Miasta Siemiatycze

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	86 152 473,36	84 952 473,36	1 200 000,00	1 200 000,00
2026	89 167 809,00	87 347 482,00	1 820 327,00	1 820 327,00
2027	91 932 011,00	89 864 517,00	2 067 494,00	2 067 494,00
2028	94 506 107,00	92 335 762,00	2 170 345,00	2 170 345,00
2029	97 152 278,00	94 555 912,00	2 596 366,00	2 596 366,00
2030	99 581 084,00	96 846 786,00	2 734 298,00	2 734 298,00
2031	102 070 611,00	99 205 754,00	2 864 857,00	2 864 857,00
2032	104 622 377,00	101 638 298,00	2 984 079,00	2 984 079,00
2033	107 237 937,00	104 132 705,00	3 105 232,00	3 105 232,00
2034	109 918 886,00	106 675 751,00	3 243 135,00	3 243 135,00
2035	112 666 858,00	109 283 057,00	3 383 801,00	3 383 801,00
2036	115 483 529,00	111 944 209,00	3 539 320,00	3 539 320,00

Źródło: Opracowanie własne.

### 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta Siemiatycze przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	3,30%	6,92%	TAK	6,83%	TAK
2026	2,46%	3,51%	TAK	3,47%	TAK
2027	2,23%	3,59%	TAK	3,55%	TAK
2028	2,03%	3,61%	TAK	3,57%	TAK
2029	1,85%	3,21%	TAK	3,17%	TAK
2030	1,71%	3,28%	TAK	3,24%	TAK
2031	1,59%	4,00%	TAK	3,95%	TAK
2032	1,50%	3,37%	TAK	3,37%	TAK
2033	1,42%	3,37%	TAK	3,37%	TAK
2034	1,34%	3,40%	TAK	3,40%	TAK
2035	1,27%	3,42%	TAK	3,42%	TAK
2036	1,00%	3,46%	TAK	3,46%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Siemiatycze spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach



publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

### **Informacje dodatkowe**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.