

**ZARZĄDZENIE NR 444/2022  
PREZYDENTA MIASTA SIEDLCE**

z dnia 14 listopada 2022 r.

**w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej Miasta Siedlce na lata 2023-2040**

Na podstawie art. 230 ust. 1, 2, 9 w związku z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn. zm.) **Prezydent Miasta postanawia:**

**§ 1.** Przygotowany projekt wieloletniej prognozy finansowej Miasta Siedlce na lata 2023-2040, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia przedstawia się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach - celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Miasta Siedlce.

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

wz. Prezydent Miasta

**Robert Szczepanik**  
**Zastępca Prezydenta**

**Projekt**

z dnia 14 listopada 2022 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIASTA SIEDLCE**

z dnia ..... 2022 r.

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Siedlce na lata 2023-2040**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. e, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 roku, poz. 559 z późn. zm.), art. 12 pkt 8 lit. e, pkt 9, w związku z art. 92 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 roku, poz. 1526) oraz art. 226, art. 227, art. 228 oraz 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 roku, poz. 83) **Rada Miasta Siedlce uchwała, co następuje:**

**§ 1.** Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Siedlce na lata 2023-2040 otrzymuje brzmienie **Załącznika Nr 1** do niniejszej uchwały, która zawiera m.in.:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu miasta Siedlce, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia wraz z wyodrębnieniem wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu miasta Siedlce,
- 3) wynik budżetu miasta Siedlce,
- 4) przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej lub źródła pokrycia deficytu,
- 5) przychody i rozchody budżetu miasta Siedlce, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) kwotę długu budżetu miasta Siedlce, w tym relację, o której mowa w ustawie o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

**§ 2.** W **Załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały, został zawarty wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w latach 2023-2031, w tym na wieloletnie przedsięwzięcia, tj.:

- 1) projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
- 2) wieloletnie programy bieżące oraz inwestycyjne i majątkowe.

**§ 3.** Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Siedlce na lata 2023-2040 stanowią **Załącznik Nr 3** do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Prezydenta Miasta Siedlce do:

- 1) Zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia, w tym:
  - a) zaciągania zobowiązań na programy bieżące do wysokości **28.343.846,00 zł**,
  - b) zaciągania zobowiązań na programy inwestycyjne i majątkowe do wysokości **106.661.650,00 zł**,
- 2) Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach 2024-2028 jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty **249.944.021,00 zł**.

3) Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach 2024-2028 jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostek i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty **181.273.866,00 zł**.

§ 5. Z dniem 31 grudnia 2022 roku traci moc uchwała Nr XLV/463/2021 Rady Miasta Siedlce z dnia 20 grudnia 2021 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Siedlce na lata 2022-2038 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Siedlce.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady Miasta

**Henryk Niedziółka**

# 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

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>	w tym:	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 2016	418 274 424,47	401 860 389,88	93 401 516,00	5 269 674,68	125 644 968,00	97 671 127,19	79 873 104,01	38 078 264,75	16 414 034,59	7 277 070,65	8 573 844,01	
Wykonanie 2017	446 612 493,86	428 984 879,63	101 628 343,00	5 442 512,78	128 982 099,00	113 121 848,12	79 810 076,73	37 681 061,03	17 627 614,23	6 057 828,78	11 467 681,05	
Wykonanie 2018	506 910 412,15	450 930 958,26	114 036 333,00	5 880 860,12	131 941 786,00	120 222 424,56	78 849 554,58	38 325 700,08	55 979 453,89	11 386 641,11	44 540 814,65	
Wykonanie 2019	517 587 171,25	507 564 009,07	127 194 620,00	5 333 106,89	145 827 182,00	140 965 602,66	88 243 497,52	39 837 396,48	10 023 162,18	4 866 717,94	4 413 618,96	
Wykonanie 2020	559 789 468,49	542 777 970,65	122 880 464,00	5 829 858,35	163 399 361,00	167 271 266,24	83 397 021,06	39 508 367,00	17 011 497,84	8 343 303,62	7 581 081,60	
Wykonanie 2021	624 812 248,42	599 420 851,92	135 724 269,00	7 823 873,52	189 991 043,00	164 952 844,66	100 928 821,74	42 213 512,56	25 391 396,50	16 822 949,50	8 268 511,06	
Plan 3 kw. 2022	603 556 852,16	576 161 399,71	125 750 234,00	7 896 795,00	178 457 123,00	139 960 196,46	124 097 051,25	51 000 000,00	27 395 452,45	14 891 221,00	12 334 631,45	
Wykonanie 2022	596 869 174,70	582 342 602,30	136 898 673,06	7 896 795,00	178 457 123,00	145 612 408,59	113 477 602,65	48 807 612,72	14 526 572,40	1 911 937,95	12 314 634,45	
2023	570 471 269,16	534 359 477,38	114 684 781,00	11 281 968,00	205 000 503,00	69 971 528,38	133 420 697,00	53 250 000,00	36 111 791,78	11 293 075,00	24 668 716,78	
2024	648 010 453,89	595 444 453,89	135 328 041,58	14 666 558,40	226 355 518,59	77 668 396,50	141 425 938,82	54 900 750,00	52 566 000,00	4 500 000,00	47 966 000,00	
2025	665 609 651,65	628 354 651,65	146 154 284,91	17 306 538,91	237 673 294,52	81 551 816,33	145 668 716,98	55 900 750,00	37 255 000,00	0,00	37 255 000,00	
2026	658 589 663,78	658 589 663,78	153 461 999,15	19 902 519,75	249 556 959,25	85 629 407,14	150 038 778,49	56 900 750,00	0,00	0,00	0,00	
2027	671 761 457,06	671 761 457,06	156 531 239,13	20 300 570,14	254 548 098,43	87 341 995,29	153 039 554,06	57 900 750,00	0,00	0,00	0,00	
2028	686 727 081,75	686 727 081,75	159 661 863,92	20 706 581,55	259 639 060,40	89 088 835,19	157 630 740,69	58 900 750,00	0,00	0,00	0,00	
2029	702 037 930,80	702 037 930,80	162 855 101,20	21 120 713,18	264 831 841,61	90 870 611,90	162 359 662,91	59 900 750,00	0,00	0,00	0,00	

2030	717 702 286,03	717 702 286,03	166 112 203,22	21 543 127,44	270 128 478,44	92 688 024,13	167 230 452,79	60 900 750,00	0,00	0,00	0,00
2031	733 728 636,28	733 728 636,28	169 434 447,28	21 973 989,99	275 531 048,01	94 541 784,62	172 247 366,38	61 900 750,00	0,00	0,00	0,00
2032	750 125 682,67	750 125 682,67	172 823 136,23	22 413 469,79	281 041 668,97	96 432 620,31	177 414 787,37	62 900 750,00	0,00	0,00	0,00
2033	766 902 344,20	766 902 344,20	176 279 598,95	22 861 739,19	286 662 502,35	98 361 272,71	182 737 230,99	63 900 750,00	0,00	0,00	0,00
2034	784 067 763,39	784 067 763,39	179 805 190,93	23 318 973,97	292 395 752,40	100 328 498,17	188 219 347,92	64 900 750,00	0,00	0,00	0,00
2035	801 631 312,14	801 631 312,14	183 401 294,75	23 785 353,45	298 243 667,45	102 335 068,13	193 865 928,36	65 900 750,00	0,00	0,00	0,00
2036	819 602 597,68	819 602 597,68	187 069 320,65	24 261 060,52	304 208 540,80	104 381 769,50	199 681 906,21	66 900 750,00	0,00	0,00	0,00
2037	837 991 468,68	837 991 468,68	190 810 707,06	24 746 281,73	310 292 711,61	106 469 404,88	205 672 363,39	67 900 750,00	0,00	0,00	0,00
2038	856 808 021,69	856 808 021,69	194 626 921,20	25 241 207,36	316 498 565,84	108 598 792,98	211 842 534,30	68 900 750,00	0,00	0,00	0,00
2039	876 062 607,46	876 062 607,46	198 519 459,63	25 746 031,51	322 828 537,16	110 770 768,84	218 197 810,32	69 900 750,00	0,00	0,00	0,00
2040	895 765 837,71	895 765 837,71	202 489 848,82	26 260 952,14	329 285 107,90	112 986 184,22	224 743 744,63	70 900 750,00	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:					
					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>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2016	429 187 599,49	387 068 996,31	175 977 025,19	0,00	0,00	11 700 655,05	0,00	0,00	0,00	42 118 603,18	33 405 003,18	1 039 190,42
Wykonanie 2017	472 426 108,66	425 982 740,72	184 431 000,07	0,00	0,00	10 904 745,35	0,00	0,00	0,00	46 443 367,94	36 533 917,94	1 343 689,23
Wykonanie 2018	529 106 912,42	436 270 755,62	200 333 643,00	0,00	0,00	11 503 319,15	0,00	0,00	0,00	92 836 156,80	84 300 406,80	1 082 639,44
Wykonanie 2019	512 424 560,13	477 928 103,59	215 643 433,02	0,00	0,00	12 476 989,78	0,00	0,00	0,00	34 496 456,54	28 060 856,54	2 471 488,52
Wykonanie 2020	572 145 569,72	538 196 951,37	240 637 517,79	0,00	0,00	10 854 676,13	0,00	0,00	0,00	33 948 618,35	26 569 518,35	4 513 189,20
Wykonanie 2021	600 676 303,11	560 540 441,77	257 759 308,74	0,00	0,00	7 365 696,63	0,00	0,00	0,00	40 135 861,34	31 731 711,34	2 811 288,80
Plan 3 kw. 2022	682 293 859,11	603 571 114,87	286 870 011,56	109 086,00	0,00	21 112 851,00	0,00	0,00	0,00	78 722 744,24	69 779 944,24	1 282 000,00
Wykonanie 2022	665 106 181,65	587 703 485,41	284 870 011,56	0,00	0,00	20 912 851,00	0,00	0,00	0,00	77 402 696,24	68 459 896,24	1 282 000,00
2023	611 751 499,93	544 848 952,16	298 927 627,11	446 572,00	0,00	21 183 716,00	0,00	0,00	0,00	66 902 547,77	59 909 097,77	361 500,00
2024	632 760 453,89	547 602 048,57	306 400 817,79	457 988,00	0,00	23 148 199,00	0,00	0,00	0,00	85 158 405,32	79 443 805,32	1 000 000,00
2025	647 859 651,65	568 406 420,63	314 060 838,23	469 554,00	0,00	22 245 475,00	0,00	0,00	0,00	79 453 231,02	74 183 681,02	1 000 000,00
2026	633 839 663,78	577 717 968,45	321 912 359,19	480 318,00	0,00	15 422 000,00	0,00	0,00	0,00	56 121 695,33	56 121 695,33	2 000 000,00
2027	648 011 457,06	588 322 718,26	331 569 729,96	493 260,00	0,00	14 432 000,00	0,00	0,00	0,00	59 688 738,80	59 688 738,80	3 000 000,00
2028	664 977 081,75	602 008 815,11	341 516 821,86	505 406,00	0,00	13 482 000,00	0,00	0,00	0,00	62 968 266,64	62 968 266,64	4 000 000,00
2029	679 287 930,80	614 534 806,84	351 762 326,52	517 767,00	0,00	12 612 000,00	0,00	0,00	0,00	64 753 123,96	64 753 123,96	5 000 000,00
2030	693 952 286,03	626 721 855,75	362 315 196,31	523 308,00	0,00	11 702 000,00	0,00	0,00	0,00	67 230 430,28	67 230 430,28	6 000 000,00
2031	709 878 636,28	638 256 861,08	373 184 652,20	443 580,00	0,00	10 752 000,00	0,00	0,00	0,00	71 621 775,20	71 621 775,20	7 000 000,00
2032	723 375 682,67	650 375 682,67	384 380 191,77	410 240,00	0,00	9 798 000,00	0,00	0,00	0,00	73 000 000,00	73 000 000,00	8 000 000,00
2033	739 920 344,20	663 920 344,20	395 911 597,52	408 000,00	0,00	8 728 000,00	0,00	0,00	0,00	76 000 000,00	76 000 000,00	9 000 000,00
2034	756 647 763,39	675 647 763,39	407 788 945,45	416 000,00	0,00	7 648 720,00	0,00	0,00	0,00	81 000 000,00	81 000 000,00	10 000 000,00

2035	773 725 312,14	687 725 312,14	420 022 613,81	425 000,00	0,00	6 551 920,00	0,00	0,00	0,00	86 000 000,00	86 000 000,00	11 000 000,00
2036	790 710 597,68	697 710 597,68	432 623 292,23	434 000,00	0,00	5 435 680,00	0,00	0,00	0,00	93 000 000,00	93 000 000,00	12 000 000,00
2037	812 991 468,68	716 991 468,68	445 601 990,99	442 000,00	0,00	4 280 000,00	0,00	0,00	0,00	96 000 000,00	96 000 000,00	13 000 000,00
2038	832 808 021,69	730 808 021,69	458 970 050,72	451 000,00	0,00	3 280 000,00	0,00	0,00	0,00	102 000 000,00	102 000 000,00	14 000 000,00
2039	847 062 607,46	745 062 607,46	472 739 152,24	460 000,00	0,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	102 000 000,00	102 000 000,00	15 000 000,00
2040	866 765 837,71	761 765 837,71	486 921 326,81	469 000,00	0,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000 000,00	105 000 000,00	16 000 000,00

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>	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 2016	-10 913 175,02	0,00	36 552 036,00	36 000 000,00	10 913 175,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-25 813 614,80	0,00	46 545 708,00	44 000 000,00	24 472 225,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-22 196 500,27	0,00	41 045 708,00	39 000 000,00	22 196 500,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 162 611,12	5 162 611,12	1 345 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-12 356 101,23	0,00	29 320 784,00	28 000 000,00	12 356 101,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	24 135 945,31	0,00	33 268 915,15	29 200 000,00	0,00	4 059 447,15	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-78 737 006,95	0,00	94 038 539,95	48 000 000,00	35 707 935,00	7 255 791,27	7 255 791,27	35 773 280,68	35 773 280,68
Wykonanie 2022	-68 237 006,95	0,00	94 038 539,95	48 000 000,00	35 707 935,00	7 255 791,27	7 255 791,27	35 773 280,68	35 773 280,68
2023	-41 280 230,77	0,00	58 530 230,77	45 000 000,00	30 756 312,00	23 918,77	23 918,77	10 500 000,00	10 500 000,00
2024	15 250 000,00	15 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	17 750 000,00	17 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 750 000,00	24 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	23 750 000,00	23 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	21 750 000,00	21 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	22 750 000,00	22 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	23 750 000,00	23 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	23 850 000,00	23 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	26 750 000,00	26 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	26 982 000,00	26 982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	27 420 000,00	27 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



2035	27 906 000,00	27 906 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	28 892 000,00	28 892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	29 000 000,00	29 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	29 000 000,00	29 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				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 2016	552 036,00	0,00	0,00	0,00	15 279 172,43	13 779 172,43	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 545 708,00	0,00	0,00	0,00	22 073 482,49	19 573 482,49	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 045 708,00	0,00	0,00	0,00	17 868 582,95	15 868 582,95	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 345 708,00	0,00	0,00	0,00	7 968 582,95	6 668 582,95	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 320 784,00	0,00	0,00	0,00	10 949 582,91	9 649 582,91	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	9 468,00	0,00	0,00	0,00	8 167 708,70	8 167 708,70	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	3 009 468,00	0,00	0,00	0,00	15 301 533,00	12 301 533,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 009 468,00	0,00	0,00	0,00	15 301 533,00	12 301 533,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 006 312,00	0,00	0,00	0,00	17 250 000,00	14 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	15 250 000,00	15 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	17 750 000,00	17 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	24 750 000,00	24 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	23 750 000,00	23 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	21 750 000,00	21 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	22 750 000,00	22 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	23 750 000,00	23 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	23 850 000,00	23 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	26 750 000,00	26 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	26 982 000,00	26 982 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	27 420 000,00	27 420 000,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	27 906 000,00	27 906 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	28 892 000,00	28 892 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	29 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	29 000 000,00	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:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</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>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <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 2016	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	283 635 197,58	10 468 524,58	14 791 393,57	14 791 393,57
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	2 500 000,00	306 898 545,77	9 305 355,26	3 002 138,91	3 002 138,91
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	329 341 431,90	8 616 824,34	14 660 202,64	14 660 202,64
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	320 835 041,23	6 979 016,62	29 635 905,48	29 635 905,48
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	337 048 489,00	5 815 847,30	4 581 019,28	4 581 019,28
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	356 754 210,98	4 652 677,98	38 880 410,15	42 939 857,30
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	3 000 000,00	391 289 508,66	3 489 508,66	-27 409 715,16	18 628 824,79
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	3 000 000,00	391 289 508,66	3 489 508,66	-5 360 883,11	40 677 656,84
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	420 876 339,34	2 326 339,34	-10 489 474,78	3 040 755,99
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	404 463 170,02	1 163 170,02	47 842 405,32	47 842 405,32
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	385 550 000,00	0,00	59 948 231,02	59 948 231,02
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	360 800 000,00	0,00	80 871 695,33	80 871 695,33
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	337 050 000,00	0,00	83 438 738,80	83 438 738,80
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	315 300 000,00	0,00	84 718 266,64	84 718 266,64
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	292 550 000,00	0,00	87 503 123,96	87 503 123,96
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	268 800 000,00	0,00	90 980 430,28	90 980 430,28
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	244 950 000,00	0,00	95 471 775,20	95 471 775,20
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	218 200 000,00	0,00	99 750 000,00	99 750 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	191 218 000,00	0,00	102 982 000,00	102 982 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	163 798 000,00	0,00	108 420 000,00	108 420 000,00

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	135 892 000,00	0,00	113 906 000,00	113 906 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	107 000 000,00	0,00	121 892 000,00	121 892 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	82 000 000,00	0,00	121 000 000,00	121 000 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	58 000 000,00	0,00	126 000 000,00	126 000 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	29 000 000,00	0,00	131 000 000,00	131 000 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	134 000 000,00	134 000 000,00

<sup>8)</sup> 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 2016	0,00%	x	11,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	6,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	6,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,49%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-1,43%	1,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	3,57%	4,01%	x	x	x	x
2023	7,63%	2,33%	4,76%	9,30%	9,59%	TAK	TAK
2024	7,42%	13,71%	14,58%	8,38%	8,67%	TAK	TAK
2025	7,31%	15,03%	x	9,57%	9,86%	TAK	TAK
2026	7,10%	16,81%	x	8,07%	8,78%	TAK	TAK
2027	6,62%	16,75%	x	8,80%	9,51%	TAK	TAK
2028	5,98%	16,43%	x	10,54%	11,26%	TAK	TAK
2029	5,87%	16,38%	x	11,38%	12,09%	TAK	TAK
2030	5,76%	16,43%	x	13,92%	13,92%	TAK	TAK
2031	5,48%	16,62%	x	15,93%	15,93%	TAK	TAK
2032	5,65%	16,76%	x	16,35%	16,35%	TAK	TAK
2033	5,40%	16,71%	x	16,60%	16,60%	TAK	TAK
2034	5,19%	16,98%	x	16,58%	16,58%	TAK	TAK

2035	4,99%	17,23%	x	16,62%	16,62%	TAK	TAK
2036	4,86%	17,80%	x	16,73%	16,73%	TAK	TAK
2037	4,06%	17,13%	x	16,93%	16,93%	TAK	TAK
2038	3,71%	17,28%	x	17,03%	17,03%	TAK	TAK
2039	4,15%	17,42%	x	17,13%	17,13%	TAK	TAK
2040	3,91%	17,27%	x	17,22%	17,22%	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 2016	800 762,87	800 762,87	791 158,24	7 153 554,62	7 153 554,62	7 153 554,62	1 021 335,81	1 021 335,81	1 005 534,57
Wykonanie 2017	1 573 788,85	1 573 788,85	1 567 122,54	9 367 608,22	9 367 608,22	9 367 608,22	1 440 989,56	1 440 989,56	1 379 051,84
Wykonanie 2018	4 273 342,73	4 273 342,73	4 158 018,93	41 127 715,69	41 127 715,69	40 012 405,08	4 381 593,67	4 381 593,67	3 176 807,59
Wykonanie 2019	2 449 863,53	2 421 982,96	2 335 977,62	3 361 688,50	3 361 688,50	2 735 493,98	3 215 462,80	3 215 462,80	3 047 465,94
Wykonanie 2020	1 750 105,90	1 749 782,85	1 586 655,93	1 732 809,87	1 732 809,87	1 560 938,17	2 332 818,70	2 332 818,70	2 146 670,52
Wykonanie 2021	1 923 351,48	1 923 351,48	1 827 871,88	1 192 979,30	1 192 979,30	1 174 479,30	1 794 422,88	1 794 422,88	1 693 601,56
Plan 3 kw. 2022	2 193 120,41	2 193 120,41	2 151 104,57	4 756 681,20	4 756 681,20	4 756 681,20	2 237 885,73	2 237 885,73	2 178 518,36
Wykonanie 2022	2 060 026,63	2 060 026,63	2 018 010,79	4 756 681,20	4 756 681,20	4 756 681,20	2 104 791,95	2 104 791,95	2 045 424,58
2023	573 839,86	573 839,86	573 839,86	5 560 391,78	5 560 391,78	5 560 391,78	699 302,13	699 302,13	597 758,63
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 2016	0,00	0,00	0,00	49 459 845,33	30 360 211,24	19 099 634,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	15 843 491,21	15 843 491,21	10 284 517,99	75 294 765,78	38 718 786,61	36 575 979,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	59 137 006,85	59 137 006,85	38 095 341,39	124 420 229,91	41 954 805,04	82 465 424,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	8 866 204,00	8 866 204,00	2 735 493,98	73 168 115,94	41 911 932,37	31 256 183,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 234 375,74	4 234 375,74	1 560 938,17	29 964 156,92	1 669 034,44	28 295 122,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 269 601,35	2 269 601,35	242 641,21	33 963 095,55	1 800 816,71	32 162 278,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	7 410 569,55	7 410 569,55	4 756 681,20	65 957 952,17	3 151 831,93	62 806 120,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	7 410 569,55	7 410 569,55	4 756 681,20	64 740 810,39	3 018 738,15	61 722 072,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 758 528,54	7 758 528,54	5 560 391,78	68 545 280,90	7 755 233,13	60 790 047,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	93 607 142,99	10 427 212,67	83 179 930,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	65 717 126,38	6 263 895,36	59 453 231,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	17 429 115,33	6 307 420,00	11 121 695,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	16 225 979,80	5 537 241,00	10 688 738,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 968 266,64	0,00	8 968 266,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	6 753 123,96	0,00	6 753 123,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	3 730 430,28	0,00	3 730 430,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	621 775,20	0,00	621 775,20	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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:					Wyplaty 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:		zobowiązań 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 2016	13 779 172,43	8 718 460,28	0,00	8 718 460,28	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	19 573 482,49	1 163 169,32	0,00	1 163 169,32	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	15 868 582,95	1 163 169,32	0,00	1 163 169,32	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	6 668 582,95	1 637 807,72	0,00	1 637 807,72	0,00	0,00	0,00	-200 000,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	9 649 582,91	1 163 169,32	0,00	1 163 169,32	0,00	0,00	0,00	-974 000,00	x	0,00	957 076,60	
Wykonanie 2021	8 167 708,70	1 163 169,32	0,00	1 163 169,32	0,00	0,00	0,00	-163 400,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	12 301 533,00	1 163 169,32	0,00	1 163 169,32	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	12 301 533,00	1 163 169,32	0,00	1 163 169,32	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	14 250 000,00	1 163 169,32	0,00	1 163 169,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	15 250 000,00	1 163 169,32	0,00	1 163 169,32	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	17 750 000,00	1 163 170,02	0,00	1 163 170,02	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	24 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	23 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	21 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	22 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	23 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	23 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	26 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	26 982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	27 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2035	27 906 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	28 892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	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.

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, informacje 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				495 770 531,40	68 545 280,90	93 607 142,99	65 717 126,38	17 429 115,33	16 225 979,80
1.a	- wydatki bieżące				41 576 703,51	7 755 233,13	10 427 212,67	6 263 895,36	6 307 420,00	5 537 241,00
1.b	- wydatki majątkowe				454 193 827,89	60 790 047,77	83 179 930,32	59 453 231,02	11 121 695,33	10 688 738,80
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:				16 354 842,47	8 457 830,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 278 364,38	699 302,13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	801/80195 "Szkoła z pomysłem dla każdego ucznia" program Erasmus+ - poprawa jakości pracy placówki oświatowej poprzez udział jej pracowników w mobilnościach zagranicznych takich jak kursy i szkolenia, w trakcie których podnoszą oni własne kompetencje zawodowe oraz pogłębienie współpracy międzynarodowej pomiędzy organizacjami działającymi w dziedzinie edukacji szkolnej	Szkoła Podstawowa Nr 2	2020	2023	72 394,98	38 590,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	801/80195 "Shall we play a game ?" program Erasmus+ - wzmacnianie potencjału szkół do współpracy międzynarodowej, wsparcie międzynarodowej wymiany grup uczniów w celu podnoszenia jakości kształcenia oraz promowania takich wspólnych wartości jak wolność, włączenie społeczne, tolerancja i niedyskryminacja	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 6	2020	2023	167 246,24	27 124,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	801/80195 "We can do it"; program Erasmus+ - wzrost umiejętności posługiwania się różnorodnymi narzędziami cyfrowymi, zwiększenie motywacji dzieci do angażowania się w przedsięwzięcia szkolne	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	2021	2023	124 027,66	37 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	801/80195 "Akredytowany projekt 2022-1-PL01-KA121-SCH-000062228" FRSE, program Erasmus+ - podniesienie kompetencji cyfrowych, językowych, metodycznych i międzykulturowych nauczycieli oraz podniesienie umiejętności językowych i świadomości europejskiej uczniów	II Liceum Ogólnokształcące	2022	2023	283 787,42	29 108,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	801/80195 "Akredytowany projekt 2022-1-PL01-KA121-VET-000054701" FRSE, program Erasmus+ - poprawa szans uczestników na osiągnięcie sukcesu zawodowego po ukończeniu szkoły	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3	2022	2023	240 840,93	240 840,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	801/80195 "Edukacja mobilna kadry pedagogicznej ZSP nr 2 w Siedlcach" FRSE, program Erasmus+ - ułatwienie uczestnikom projektu podniesienia kwalifikacji zawodowych i językowych	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2	2022	2023	90 067,15	46 301,13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	921/92120 "Rewaloryzacja zabytkowego Parku Miejskiego "Aleksandria" w Siedlcach", EFRR, Program Operacyjny Infrastruktury i Środowiska 2014-2020 - Wzmocnienie i efektywne wykorzystanie potencjału dziedzictwa kulturowego w Siedlcach do generowania korzyści społecznych i gospodarczych	Urząd Miasta Siedlce	2012	2023	300 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 076 478,09	7 758 528,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	801/80101 termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 12 w ramach projektu "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Siedlcach- Szkoły Podstawowej Nr 2 i 12" EFRR, Regionalny Program Operacyjny WM 2014-2020 - poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej Miasta Siedlce oraz zwiększenie skali wykorzystania odnawialnych źródeł energii	Urząd Miasta Siedlce	2021	2023	2 488 509,02	2 488 509,02	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	8 968 266,64	6 753 123,96	3 730 430,28	621 775,20	164 898 411,83
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	35 456 513,13
1.b	8 968 266,64	6 753 123,96	3 730 430,28	621 775,20	129 441 898,70
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	8 457 830,67
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	699 302,13
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	38 590,28
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	27 124,04
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	37 337,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	29 108,75
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	240 840,93
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	46 301,13
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	7 758 528,54
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 488 509,02

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.1.2.2	801/80101 termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 2 w ramach projektu "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Siedlcach- Szkoły Podstawowej Nr 2 i 12" EFRR, Regionalny Program Operacyjny WM 2014-2020 - poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej Miasta Siedlce oraz zwiększenie skali wykorzystania odnawialnych źródeł energii	Urząd Miasta Siedlce	2021	2023	1 295 736,09	1 295 736,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	921/92120 "Rewaloryzacja zabytkowego Parku Miejskiego "Aleksandria" w Siedlcach", EFRR, Program Operacyjny Infrastruktury i Środowiska 2014-2020 - Wzmocnienie i efektywne wykorzystanie potencjału dziedzictwa kulturowego w Siedlcach do generowania korzyści społecznych i gospodarczych	Urząd Miasta Siedlce	2012	2023	11 292 232,98	3 974 283,43	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				479 415 688,93	60 087 450,23	93 607 142,99	65 717 126,38	17 429 115,33	16 225 979,80
1.3.1	- wydatki bieżące				40 298 339,13	7 055 931,00	10 427 212,67	6 263 895,36	6 307 420,00	5 537 241,00
1.3.1.1	600/60015 opracowanie dokumentacji projektowej i przebudowa ulicy Garwolińskiej - sfinansowanie odsetek od wykupu wierzytelności	Urząd Miasta Siedlce	2010	2025	428 202,25	24 765,77	12 538,77	6 269,39	0,00	0,00
1.3.1.2	600/60016 budowa ulicy Poziomkowej i Borówkowej - sfinansowanie odsetek od wykupu wierzytelności	Urząd Miasta Siedlce	2010	2025	1 167 078,13	64 403,54	32 607,15	16 303,58	0,00	0,00
1.3.1.3	600/60016 budowa ulicy Prądyńskiego i ulicy Hłasko - sfinansowanie odsetek od wykupu wierzytelności	Urząd Miasta Siedlce	2010	2025	1 200 089,83	72 938,65	36 928,43	18 464,22	0,00	0,00
1.3.1.4	600/60016 budowa ulicy Sucharskiego - sfinansowanie odsetek od wykupu wierzytelności	Urząd Miasta Siedlce	2010	2025	632 691,89	36 592,01	18 526,33	9 263,17	0,00	0,00
1.3.1.5	600/60016 projekt i budowa ulicy KL12 łączącej ulicę Starowiejską z ulicą Ogrodową z odwodnieniem i oświetleniem - sfinansowanie odsetek od wykupu wierzytelności	Urząd Miasta Siedlce	2010	2025	986 909,03	54 016,03	27 347,99	13 674,00	0,00	0,00
1.3.1.6	750/75095 opracowanie Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej dla Gmin Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Siedlce - SUMP - poprawa powiązań komunikacyjnych w mieście	Urząd Miasta Siedlce	2022	2023	215 865,00	215 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	750/75095 opracowanie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego Gmin Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Siedlce 2022-2030 - strategia ponadlokalna - poprawa powiązań komunikacyjnych w mieście	Urząd Miasta Siedlce	2022	2023	239 850,00	239 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	801/80195 Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0. roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	2022	2026	3 712 500,00	742 500,00	825 000,00	825 000,00	825 000,00	0,00
1.3.1.9	851/85195 wykonanie szczepień ochronnych przeciwko grypie dla posiadaczy kart Senior 65+ w ramach programu "Grypa Senior 65+" - dążenie do uzyskania nie mniejszego niż 75% poziomu zaszczepienia przeciwko grypie w populacji docelowej programu	Urząd Miasta Siedlce	2020	2023	846 307,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	926/92695 współzawodnictwo sportowe - piłka nożna (seniorzy) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	11 302 377,00	2 117 194,00	2 234 183,00	2 278 867,00	2 324 444,00	2 347 689,00
1.3.1.11	926/92695 współzawodnictwo sportowe - piłka nożna (grupy młodzieżowe) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	1 904 285,00	358 166,00	376 074,00	383 596,00	391 268,00	395 181,00
1.3.1.12	926/92695 współzawodnictwo sportowe - piłka siatkowa mężczyzn (seniorzy) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	3 716 204,00	696 118,00	734 599,00	749 291,00	764 277,00	771 919,00



L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	1 295 736,09
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	3 974 283,43
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	8 968 266,64	6 753 123,96	3 730 430,28	621 775,20	156 440 581,16
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	34 757 211,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	65 865,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	3 217 500,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	605 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	11 302 377,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 285,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	3 716 204,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.13	926/92695 współzawodnictwo sportowe - piłka siatkowa mężczyzn (grupy młodzieżowe) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	634 762,00	119 389,00	125 358,00	127 865,00	130 423,00	131 727,00
1.3.1.14	926/92695 współzawodnictwo sportowe - koszykówka mężczyzn (seniorzy) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	348 565,00	65 316,00	68 897,00	70 275,00	71 680,00	72 397,00
1.3.1.15	926/92695 współzawodnictwo sportowe - koszykówka mężczyzn (grupy młodzieżowe) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	773 139,00	145 415,00	152 686,00	155 740,00	158 855,00	160 443,00
1.3.1.16	926/92695 współzawodnictwo sportowe - rugby (seniorzy) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	2 980 579,00	558 327,00	589 183,00	600 967,00	612 986,00	619 116,00
1.3.1.17	926/92695 współzawodnictwo sportowe - rugby (grupy młodzieżowe) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	1 021 966,00	192 216,00	201 827,00	205 863,00	209 980,00	212 080,00
1.3.1.18	926/92695 współzawodnictwo sportowe - lekka atletyka (seniorzy) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	44 384,00	8 307,00	8 775,00	8 951,00	9 130,00	9 221,00
1.3.1.19	926/92695 współzawodnictwo sportowe - lekka atletyka (grupy młodzieżowe) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	526 852,00	99 093,00	104 047,00	106 128,00	108 251,00	109 333,00
1.3.1.20	926/92695 współzawodnictwo sportowe - narciarstwo (seniorzy) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	583 432,00	109 288,00	115 330,00	117 636,00	119 989,00	121 189,00
1.3.1.21	926/92695 współzawodnictwo sportowe - narciarstwo (grupy młodzieżowe) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	571 285,00	107 450,00	112 822,00	115 079,00	117 380,00	118 554,00
1.3.1.22	926/92695 współzawodnictwo sportowe - sporty walki (seniorzy) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	89 029,00	16 745,00	17 582,00	17 934,00	18 293,00	18 475,00
1.3.1.23	926/92695 współzawodnictwo sportowe - sporty walki (grupy młodzieżowe) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	187 596,00	35 284,00	37 048,00	37 789,00	38 545,00	38 930,00
1.3.1.24	926/92695 współzawodnictwo sportowe - pozostałe dyscypliny (seniorzy) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	856 128,00	160 374,00	169 234,00	172 618,00	176 071,00	177 831,00
1.3.1.25	926/92695 współzawodnictwo sportowe - pozostałe dyscypliny (grupy młodzieżowe) - rozwijanie aktywności ruchowej mieszkańców miasta	Urząd Miasta Siedlce	2022	2027	1 123 528,00	211 318,00	221 884,00	226 322,00	230 848,00	233 156,00
1.3.1.26	budżet partycypacyjny miasta Siedlce - zaangażowanie mieszkańców w proces zarządzania miastem i promowanie aktywności obywatelskiej	Urząd Miasta Siedlce	2023	2024	4 204 735,00	0,00	4 204 735,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				439 117 349,80	53 031 519,23	83 179 930,32	59 453 231,02	11 121 695,33	10 688 738,80
1.3.2.1	600/60004 "Zeroemisyjny tabor autobusowy w Siedlcach" w ramach Programu Priorytetowego NFOŚiGW- Zielony transport publiczny - zwiększenie udziału przyjaznego środowisku transportu publicznego w obsłudze mieszkańców miasta Siedlce	Urząd Miasta Siedlce	2021	2024	11 223 750,00	86 100,00	11 137 650,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	600/60015 opracowanie dokumentacji projektowej i przebudowa ulicy Garwolińskiej - poprawa jakości transportu	Urząd Miasta Siedlce	2010	2025	1 718 493,92	113 988,72	113 988,72	113 988,92	0,00	0,00
1.3.2.3	600/60015 opracowanie dokumentacji projektowej i budowa ulicy Sokołowskiej na odcinku od ulicy Mieszka I do granic miasta (ciąg drogi krajowej nr 63) - polepszenie powiązań komunikacyjnych w mieście	Urząd Miasta Siedlce	2022	2024	419 000,00	0,00	419 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	600/60015 opracowanie dokumentacji projektowej i przebudowa ulicy Terespolskiej - polepszenie powiązań komunikacyjnych w mieście	Urząd Miasta Siedlce	2022	2024	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	600/60015 przebudowa mostu na ulicy Domanickiej - polepszenie powiązań komunikacyjnych w mieście	Urząd Miasta Siedlce	2022	2024	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	634 762,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	348 565,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	773 139,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	2 980 579,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	1 021 966,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	44 384,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	526 852,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	583 432,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	571 285,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	89 029,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	187 596,00
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	856 128,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	1 123 528,00
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00	4 204 735,00
1.3.2	8 968 266,64	6 753 123,96	3 730 430,28	621 775,20	121 683 370,16
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	11 188 264,50
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	419 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.6	600/60015 rozbudowa ul. Artyleryjskiej na odcinku od ul. Okopowej do skrzyżowania z ul. 2KDG, budowa ul. 2KDG, rozbudowa drogi kat. wojewódzkiej nr 803 na odcinku od ul. 2KDG do skrzyżowania z drogą krajową nr 2 wraz z rozbiórką i budową mostu na rzece Muchawka - polepszenie powiązań komunikacyjnych w mieście	Urząd Miasta Siedlce	2022	2025	64 988 400,00	1 480 000,00	31 754 200,00	31 754 200,00	0,00	0,00
1.3.2.7	600/60015 budowa asfaltowej ścieżki rowerowej przez ul. Kazimierzowską - poprawa bezpieczeństwa rowerzystów oraz zwiększenie atrakcyjności komunikacji rowerowej	Urząd Miasta Siedlce	2022	2023	722 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	600/60016 budowa ulicy Poziomkowej i Borówkowej - polepszenie powiązań komunikacyjnych w mieście	Urząd Miasta Siedlce	2010	2025	4 241 775,00	296 428,56	296 428,56	296 428,72	0,00	0,00
1.3.2.9	600/60016 budowa ulicy Prądzińskiego i ulicy Hłasko - polepszenie powiązań komunikacyjnych w mieście	Urząd Miasta Siedlce	2010	2025	4 765 170,01	335 712,84	335 712,84	335 713,09	0,00	0,00
1.3.2.10	600/60016 budowa ulicy Sucharskiego - polepszenie powiązań komunikacyjnych w mieście	Urząd Miasta Siedlce	2010	2025	2 639 696,03	168 421,12	168 421,12	168 421,19	0,00	0,00
1.3.2.11	600/60016 opracowanie dokumentacji projektowej i budowa ulicy I Brygady Legionów na odcinku od ul. Budowlanej do ul. Torowej - polepszenie powiązań komunikacyjnych w mieście	Urząd Miasta Siedlce	2019	2025	1 153 600,00	0,00	0,00	1 135 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	600/60016 budowa ul. Pamięci Ofiar II Wojny Światowej i ul. Okopowej na odcinku od ul. Pamięci Ofiar II Wojny Światowej do ul. Artyleryjskiej - polepszenie powiązań komunikacyjnych w mieście	Urząd Miasta Siedlce	2022	2025	11 241 600,00	240 000,00	5 500 800,00	5 500 800,00	0,00	0,00
1.3.2.13	600/60016 projekt i budowa ulicy KL12 łączącej ulicę Starowiejską z ulicą Ogrodową z odwodnieniem i oświetleniem - polepszenie powiązań komunikacyjnych w mieście	Urząd Miasta Siedlce	2010	2025	3 497 253,14	248 618,08	248 618,08	248 618,10	0,00	0,00
1.3.2.14	600/60017 opracowanie dokumentacji projektowej i budowa ulicy Torowej na odcinku od ronda Z. Romaszewskiego do ul. I Brygady Legionów - polepszenie powiązań komunikacyjnych w mieście	Urząd Miasta Siedlce	2019	2025	2 535 424,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	700/70005 wykup gruntów pod budowę ul. Pamięci Ofiar II Wojny Światowej i ul. Okopowej na odcinku od ul. Pamięci Ofiar II Wojny Światowej do ul. Artyleryjskiej - polepszenie powiązań komunikacyjnych w mieście	Urząd Miasta Siedlce	2022	2025	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	700/70005 wykup gruntów pod rozbudowę ul. Artyleryjskiej na odcinku od ul. Okopowej do skrzyżowania z ul. 2KDG oraz budowę ul. 2KDG, rozbudowę drogi kat. wojewódzkiej nr 803 na odcinku od ul. 2KDG do skrzyżowania z drogą krajową nr 2 wraz z rozbiórką i budową mostu na rzece Muchawka - polepszenie powiązań komunikacyjnych w mieście	Urząd Miasta Siedlce	2022	2025	3 630 000,00	0,00	3 630 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	700/70007 realizacja Programu Komunalnego Budownictwa Mieszkaniowego - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta Siedlce	2009	2031	153 072 449,70	11 330 511,00	11 330 511,00	11 330 511,00	11 121 695,33	10 688 738,80
1.3.2.18	750/75095 przebudowa pomieszczeń w budynku administracyjnym Urzędu Miasta przy ulicy Prusa 16/18 w Siedlcach - poprawa jakości pracy i bezpieczeństwa pracowników Urzędu	Urząd Miasta Siedlce	2013	2024	20 543 839,99	3 700 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	801/80101 opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie odwodnienia budynku B Szkoły Podstawowej Nr 5 w Siedlcach - zabezpieczenie trwałości budynku	Urząd Miasta Siedlce	2021	2025	845 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.20	801/80101 termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 12 - poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej Miasta Siedlce oraz zwiększenie skali wykorzystania odnawialnych źródeł energii	Urząd Miasta Siedlce	2021	2023	5 731 000,00	5 142 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	64 988 400,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	11 241 600,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	3 630 000,00
1.3.2.17	8 968 266,64	6 753 123,96	3 730 430,28	621 775,20	0,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	8 877 694,92
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	5 142 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.21	801/80101 termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 2 - poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej Miasta Siedlce oraz zwiększenie skali wykorzystania odnawialnych źródeł energii	Urząd Miasta Siedlce	2021	2023	4 249 836,03	1 944 263,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	801/80195 Przebudowa basenu przy Szkole Podstawowej nr 8 w Siedlcach - realizowanie zajęć z wychowania fizycznego dla uczniów i osób dorosłych	Urząd Miasta Siedlce	2021	2023	15 133 856,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	852/85203 Dostosowanie pomieszczeń do potrzeb Środowiskowego Domu Samopomocy - poprawa jakości pracy i bezpieczeństwa pracowników Środowiskowego Domu Samopomocy	Urząd Miasta Siedlce	2020	2024	3 435 668,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	900/90015 wymiana oświetlenia ulicznego na lampy energooszczędne typu LED - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta Siedlce	2023	2024	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	900/90095 przebudowa targowiska miejskiego przy ul. 11 Listopada w Siedlcach - zapewnienie nowoczesnego miejsca do handlu	Urząd Miasta Siedlce	2021	2024	4 500 000,00	1 200 940,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	921/92120 "Rewaloryzacja zabytkowego Parku Miejskiego "Aleksandria" w Siedlcach" - wzmocnienie i efektywne wykorzystanie potencjału dziedzictwa kulturowego w Siedlcach do generowania korzyści społecznych i gospodarczych	Urząd Miasta Siedlce	2012	2023	8 525 585,28	2 514 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	926/92601 budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zesole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 - zapewnienie uczniom rozwoju sportu i rekreacji	Urząd Miasta Siedlce	2022	2023	635 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	926/92605 budowa toru rowerowego PUMPTRACK nad Zalewem w Siedlcach - zapewnienie mieszkańcom rozwoju sportu i rekreacji	Urząd Miasta Siedlce	2022	2023	607 020,00	607 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	926/92695 opracowanie dokumentacji projektowej i budowa budynku służącego do obsługi kąpieliska i plaży przy Zalewie - poprawa jakości pracy i bezpieczeństwa ratowników	Urząd Miasta Siedlce	2021	2023	3 311 432,70	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	926/92695 wniesienie udziałów do Agencji Rozwoju Miasta Siedlce Sp. z o.o. - zapewnienie mieszkańcom rozwoju sportu i rekreacji	Urząd Miasta Siedlce	2011	2025	104 220 500,00	6 993 450,00	5 714 600,00	5 269 550,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	75 486,14
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	1 422 290,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 940,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 609 142,37
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	607 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	46 552,23
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej**  
**Miasta Siedlce na lata 2023-2040**

**Informacje ogólne**

Zgodnie z art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn. zm.) jednostki samorządu terytorialnego są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej. Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego stanowi instrument wieloletniego planowania finansowego. Prognozę tę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego, dokonania oceny zdolności kredytowej, a także wskazania możliwości inwestycyjnych. Zgodnie z art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn. zm.) do przedsięwzięć należą wieloletnie:

- 1) wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:
  - a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ww. ustawy,
  - b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym,
- 2) wieloletnie programy bieżące oraz inwestycyjne i majątkowe.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Siedlce na lata 2023-2040 jest kontynuacją Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjętej uchwałą Nr XLV/463/2021 Rady Miasta Siedlce z dnia 20 grudnia 2021 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Siedlce na lata 2022-2038 z późn. zm. z uwzględnieniem koniecznych zmian. Weryfikacja dotyczy roku 2023, w którym uwzględniono wielkości ujęte w projekcie budżetu na 2023 rok. Natomiast w latach kolejnych została dokonana weryfikacja związana z realizacją kontynuowanych i nowych zadań inwestycyjnych oraz programów realizowanych z udziałem środków z funduszy europejskich. Zweryfikowane zostały również planowane do uzyskania dochody bieżące oraz dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje i sprzedaży majątku, a także wydatki bieżące w oparciu o „Wytyczne dotyczące



stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” Aktualizacja- październik 2022 r. przedstawionych przez Ministra Finansów w dniu 3 października 2022 roku (załącznik do objaśnień).

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Siedlce została zbudowana zgodnie z metodologią opracowaną i przedstawioną przez Ministerstwo Finansów. Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Siedlce została oparta na utworzonej prognozie dochodów bieżących (czyli zgodnie z przepisami dochodów niebędących dochodami majątkowymi) oraz prognozie wydatków obligatoryjnych, z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

Wartości przyjęte do opracowania wieloletniej prognozy finansowej miasta Siedlce zostały oparte na:

- ✓ analizie trendów historycznych dochodów i wydatków budżetowych- wykonaniu budżetu miasta Siedlce w latach 2018-2021,
- ✓ przewidywanym wykonaniu budżetu za 2022 rok,
- ✓ prognozie kwoty środków niezbędnych na obsługę długu,
- ✓ prognozie środków na finansowanie inwestycji,
- ✓ analizie wpływu zadłużenia na sytuację finansową Miasta – wysokość wskaźnika zadłużenia,
- ✓ kwotach ujętych w budżecie Miasta Siedlce na 2023 rok i planowanym kształtowaniu się budżetu miasta Siedlce w latach następnych (dokumenty strategiczne).

Dane ujęte w wieloletniej prognozie finansowej będą aktualizowane na bieżąco wraz ze zmieniającą się sytuacją makroekonomiczną kraju i możliwościami budżetowymi miasta oraz na etapie konstruowania budżetów kolejnych lat.

### **Zakres czasowy danych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej**

Proponowany zakres danych ujętych w załącznikach do projektu uchwały Rady Miasta Siedlce w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Siedlce zawiera perspektywę długoterminową i sięga do 2040 roku. Obejmuje okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Ostatni wykup papierów

wartościowych w mieście Siedlce przypada na rok 2040. Natomiast kwoty wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia w mieście Siedlce są określone do roku 2031. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Siedlce została opracowana na lata 2023-2040.

### **Główne kierunki działania Miasta Siedlce w roku 2023 i latach następnych**

Przy określaniu kierunków działania miasta na 2023 rok i lata następne wzięto pod uwagę główne uwarunkowania mające wpływ na konstruowanie, a następnie wykonanie budżetu miasta. Należą do nich przede wszystkim ramy prawne oraz uwarunkowania ekonomiczne i społeczne, w których funkcjonuje jednostka samorządu terytorialnego, a które znacząco wpływają na kształt budżetu miasta. Konieczność spełniania wymogów ustawowych, głównie w zakresie obsługi zadłużenia i generowania nadwyżki operacyjnej, a także koniunktura gospodarcza kraju i polityka podatkowa Rządu, która rzutuje m.in. na poziom transferów z budżetu państwa, a tym samym determinuje możliwości finansowe miasta Siedlce, zmuszają do określenia priorytetów w zakresie działalności miasta.

Przedłużająca się pandemia, konflikt zbrojny wywołany agresją Rosji na Ukrainę i spowodowane tym ograniczenia oraz braki, a tym samym wysokie ceny surowców mają i będą mieć długookresowe skutki nie tylko dla gospodarki na szczeblu krajowym, ale także dla sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Prognozowana przed wystąpieniem kryzysu dobra koniunktura gospodarcza, spadkowa tendencja w zakresie bezrobocia i wzrost wynagrodzeń, które miały chociaż w części zniwelować niekorzystne dla JST zmiany podatkowe, zostały wyparte przez recesję, której skutki budżetowe jednostki samorządu terytorialnego odczuwają od roku 2020. Dodatkowo, bardzo wysoki poziom inflacji i działania wprowadzone w ramach Polskiego Ładu, które zgodnie z zapowiedziami rządu mają przyczynić się do znaczącej poprawy sytuacji gospodarczej w kraju, dla samorządów wiążą się z realnym ryzykiem pogorszenia kondycji finansowej na niespotykaną dotąd skalę i zmniejszenia ich samodzielności finansowej. W takich warunkach kierunki działania miasta koncentrować się będą w pierwszej kolejności na wypełnieniu zadań obligatoryjnych wynikających z ustaw, w tym zapewnieniu środków na obsługę długu zaciągniętego przez miasto. Działania prowadzone w ramach zadań bieżących koncentrować się będą na zapewnieniu prawidłowego funkcjonowania jednostek budżetowych,

świadczenia usług komunalnych oraz utrzymania urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej, przy jednoczesnym położeniu nacisku na efektywność, gospodarność i oszczędność w wydatkowaniu środków.

### **Perspektywa finansowa na rok 2023 i lata następne**

Priorytetowym celem polityki gospodarczo-finansowej miasta jest utrzymanie stabilności finansów publicznych przy jednoczesnym zabezpieczeniu środków na zaspokajanie zbiorowych potrzeb społeczności lokalnej dotyczących zarówno bieżącego funkcjonowania miasta jak i realizacji inwestycji służących mieszkańcom i sprzyjających rozwojowi miasta.

Zgodnie z założeniami do projektu budżetu Państwa na rok 2023 przyjęto, że:

Krótkookresowe perspektywy polskiej gospodarki obarczone są dużą niepewnością związaną z sytuacją geopolityczną (rosyjska agresja na Ukrainę), zaburzeniami w globalnych sieciach produkcji (powrót do polityki lockdownów w Chinach), cenami surowców oraz sytuacją gospodarczą głównych partnerów handlowych (przede wszystkim w Niemczech). W związku z tym przewiduje się, że mimo dobrych wyników gospodarki w pierwszych miesiącach 2022 r., tempo wzrostu PKB w całym roku wyniesie 4,6%. Z kolei w 2023 r. wyhamuje ono do 1,7%. Wpływ na to będzie miało przede wszystkim silne zacieśnienie polityki monetarnej w 2022 r. (oddziałujące na sferę realną gospodarki z opóźnieniem) oraz pogorszenie sytuacji w otoczeniu zewnętrznym polskiej gospodarki.

Spżycie prywatne w br. wzrośnie realnie o 3,9%. Pomimo niepewności, wysokiej dynamice konsumpcji prywatnej sprzyjać będzie m.in. dobra sytuacja na rynku pracy (niska stopa bezrobocia i utrzymujący się realny wzrost funduszu płac), obniżki podatku dochodowego i podatków pośrednich oraz wydatki konsumpcyjne uchodźców. W kolejnym roku dynamika ta spowolni do 2,2%, a więc poziomu bliskiego wieloletniej średniej w polskiej gospodarce.

Dynamika inwestycji prywatnych będzie utrzymywała się na obniżonym poziomie, na co wpływ będą miały: rosnące koszty finansowania wynikające z podwyżek stóp procentowych, niepewność związana z wojną w Ukrainie, wysokie ceny surowców i problemy z globalnymi łańcuchami dostaw.

Przewiduje się, że przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej w 2022 r. będzie wyższe niż rok wcześniej, a w 2023 r. nieznacznie się obniży. Na dynamikę zatrudnienia będzie oddziaływać ograniczona podaż pracy będąca efektem procesów

demograficznych. W efekcie oczekiwany jest niewielki spadek stopy bezrobocia rejestrowanego do 5,0% na koniec 2022 r. a następnie na poziomie 5,4% na koniec 2023 r. W tych warunkach prognozuje się, że nominalne tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej przyspieszy do 11,18% w 2022 r. oraz wyniesie 10,15% w 2023 r.

Oczekuje się, że inflacja w 2022 r. wyniesie średnio 13,5%, a w następnym roku 9,8%. W I kw. 2022 r. inflacja wyniosła 9,7%. Wpłynęły na to dalsze podwyżki cen surowców (energetycznych i rolnych) na rynkach światowych, do których przyczynił się wybuch wojny w Ukrainie. W I kw. br. ceny energii były o prawie 22% wyższe niż przed rokiem, ceny żywności i napojów bezalkoholowych wzrosły w tym okresie o 8,7%, a inflacja bazowa zwiększyła się do 6,6%. Indeks Organizacji Narodów Zjednoczonych ds. Wyżywienia i Rolnictwa (FAO) dotyczący światowych cen żywności osiągnął w marcu br. poziom 159,3 pkt, osiągając najwyższy odczyt od 1990 r. (tj. od początku jego publikacji). Stopniowe wyhamowywanie tempa wzrostu cen jest spodziewane od III i IV kw. br., na co wpływ będzie miało zacieśnienie polityki monetarnej oraz oczekiwana stabilizacja cen surowców energetycznych.

## 1. Dochody

Planowane dochody roku 2023 zostały przyjęte według szacunków dokonanych przez podległe Miastu jednostki budżetowe oraz w oparciu o analizę wykonania dochodów za lata poprzednie, zawarte w sprawozdaniach budżetowych, a także o wielkości zawarte w zawiadomieniach z Ministerstwa Finansów, Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Siedlcach oraz na podstawie umów i porozumień na dofinansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych.

Dochody ogółem na 2023 rok zaplanowane zostały w kwocie **570 471 269,16 zł**, w tym:

- dochody bieżące                    534 359 477,38 zł,
- dochody majątkowe                36 111 791,78 zł.

Szczegółowe dane dotyczące planowanych dochodów na rok 2023 zawarte zostały w uzasadnieniu do projektu budżetu.

Planowane dochody budżetu Miasta Siedlce na lata 2023-2026 oraz historyczne wykonanie przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie				Przewidywane wykonanie	Plan			
	2018	2019	2020	2021		2022	2023	2024	2025
<b>Dochody ogółem</b>	<b>506 910 412,15</b>	<b>517 587 171,25</b>	<b>559 789 468,49</b>	<b>624 812 248,42</b>	<b>596 869 174,70</b>	<b>570 471 269,16</b>	<b>648 010 453,89</b>	<b>665 609 651,65</b>	<b>658 589 663,78</b>
<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>450 930 958,26</b>	<b>507 564 009,07</b>	<b>542 777 970,65</b>	<b>599 420 851,92</b>	<b>582 342 602,30</b>	<b>534 359 477,38</b>	<b>595 444 453,89</b>	<b>628 354 651,65</b>	<b>658 589 663,78</b>
<i>dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	<i>114 036 333,00</i>	<i>127 194 620,00</i>	<i>122 880 464,00</i>	<i>135 724 269,00</i>	<i>136 898 673,06</i>	<i>114 684 781,00</i>	<i>135 328 041,58</i>	<i>146 154 284,91</i>	<i>153 461 999,15</i>
<i>dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych</i>	<i>5 880 860,12</i>	<i>5 333 106,89</i>	<i>5 829 858,35</i>	<i>7 823 873,52</i>	<i>7 896 795,00</i>	<i>11 281 968,00</i>	<i>14 666 558,40</i>	<i>17 306 538,91</i>	<i>19 902 519,75</i>
<i>z subwencji ogólnej</i>	<i>131 941 786,00</i>	<i>145 827 182,00</i>	<i>163 399 361,00</i>	<i>189 991 043,00</i>	<i>178 457 123,00</i>	<i>205 000 503,00</i>	<i>226 355 518,59</i>	<i>237 673 294,52</i>	<i>249 556 959,25</i>
<i>z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące</i>	<i>120 222 424,56</i>	<i>140 965 602,66</i>	<i>167 271 266,24</i>	<i>164 952 844,66</i>	<i>145 612 408,59</i>	<i>69 971 528,38</i>	<i>77 668 396,50</i>	<i>81 551 816,33</i>	<i>85 629 407,14</i>
<i>pozostałe dochody bieżące</i>	<i>78 849 554,58</i>	<i>88 243 497,52</i>	<i>83 397 021,06</i>	<i>100 928 821,74</i>	<i>113 477 602,65</i>	<i>133 420 697,00</i>	<i>141 425 938,82</i>	<i>145 668 716,98</i>	<i>150 038 778,49</i>
<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>55 979 453,89</b>	<b>10 023 162,18</b>	<b>17 011 497,84</b>	<b>25 391 396,50</b>	<b>14 526 572,40</b>	<b>36 111 791,78</b>	<b>52 566 000,00</b>	<b>37 255 000,00</b>	<b>0,00</b>
<i>ze sprzedaży majątku</i>	<i>11 386 641,11</i>	<i>4 866 717,94</i>	<i>8 343 303,62</i>	<i>16 822 949,50</i>	<i>1 911 937,95</i>	<i>11 293 075,00</i>	<i>4 500 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje</i>	<i>44 540 814,65</i>	<i>4 413 618,96</i>	<i>7 581 081,60</i>	<i>8 268 511,06</i>	<i>12 314 634,45</i>	<i>24 668 716,78</i>	<i>47 966 000,00</i>	<i>37 255 000,00</i>	<i>0,00</i>

Biorąc pod uwagę dynamikę PKB

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Dynamika PKB (%)	104,6	101,7	103,1	103,1	102,9

historyczny przyrost wykonania dochodów ogółem

<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Przew. 2022</b>
113,50%	102,11%	108,15%	111,62%	95,53%

jednocześnie uwzględniając ubytek dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące pochodzących z programu 500 plus (realizowanego przez samorządy do 31 maja 2022 r.) oraz zmniejszone wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przewiduje się niespełna pięcioprocentowy spadek dochodów w stosunku do przewidywanego wykonania 2022 roku.

Trudności w zakresie prognozowania kształtowania się wskaźników makroekonomicznych w odległych latach spowodowały przyjęcie założenia, że planowane wielkości budżetowe po 2024 roku będą przyrastać na stałym poziomie zbliżonym do prognozowanego wzrostu PKB tj. ok 2%, skorygowane incydentalnie o środki zewnętrzne lub planowaną politykę finansową państwa.

### **1.1 Dochody bieżące**

Dochody bieżące na 2023 rok zaplanowane zostały w kwocie 534.359.477,38 zł, tj. 91,76% przewidywanego wykonania 2022 roku.

Dochody bieżące w latach 2023-2026 oszacowano w oparciu o przyjęte na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej wskaźniki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz dynamiki PKB. Zakłada się, że dochody miasta związane z działalnością bieżącą w 2023 roku spadną o prawie 9% co jest związane ze wspomnianym wcześniej ubytkiem dochodów bieżących wynikającym ze spadku dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznym, związanego z wprowadzonym obniżeniem stawki podatku dochodowego od osób fizycznych oraz wpływami z programu 500 plus realizowanego przez samorządy do 31 maja 2022 roku.

Na podstawie historycznego wykonania dochodów bieżących przedstawionego w tabeli poniżej:

2018	2019	2020	2021
105,12%	112,56%	106,94%	110,44%

przewiduje się, że dochody bieżące wzrosną w 2024 roku o 11,43% natomiast w latach 2025-2026 założono średni wzrost na poziomie około 5%, by następnie działając ostrożnościowo zaplanować zrównoważony wzrost w okolicach 2% do końca trwania wieloletniej prognozy finansowej.

Poza transferami z budżetu państwa, które stanowią największą pozycję w dochodach bieżących miasta, istotną rolę odgrywają wpływy z podatków i opłat. W związku z tym prowadzona jest polityka zmierzająca do wzrostu dochodów, na które samorząd ma bezpośredni wpływ. Podejmowane przez miasto działania w ramach polityki kształtowania dochodów własnych obejmują stosowanie ulg, zwolnień i umorzeń w podatkach, przy jednoczesnym nacisku na efektywność w ściąganiu należności budżetowych, tak aby dochody z podatków i opłat stanowiły stabilną pozycję w budżecie miasta.

W ramach dochodów bieżących wyróżniono następujące grupy dochodów:

#### **1.1.1   Udział Miasta we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych (PIT, CIT)**

Bazą do prognozy PIT i CIT jest plan na 2023 rok, przyjęty zgodnie z pismami Ministerstwa Finansów z dnia 13 października 2022 roku Nr ST3.4750.23.2022 i ST3.4750.24.2022. W związku z powyższym dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały zaplanowane na 2023 rok w wysokości **114.684.781,00 zł**, tj. 83,77% przewidywanego wykonania 2022 roku. Przewidywane wykonanie 2022 r. uwzględnia wpływ jednorazowego dodatkowego dochodu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 19.168.439,06 zł. Ponadto wprowadzona ustawa z dnia 9 czerwca 2022 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz niektórych innych ustaw, obniżyła stawki pierwszego progu podatkowego dla osób rozliczających się wg skali podatkowej z 17% na 12%. Ze względu na wejście reformy w życie w połowie 2022 r. część efektów reformy z roku 2022 ujawni się dopiero w 2023 r. w postaci zwrotów podatku nadpłaconego w pierwszej połowie 2022 r. Natomiast w kolejnych latach,



zakładając stabilizację systemu podatkowego i jednocześnie wzrost średniego wynagrodzenia, szacuje się wzrost dochodów z tego tytułu do poziomu sprzed zmian. Następnie planowany jest umiarkowany wzrost dochodów zbliżony do zakładanego wzrostu nominalnego przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, przy jednoczesnym założeniu ostrożnościowego podejścia dla planowania długoterminowego.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w kwocie **11.281.968,00 zł**, tj. 142,87% przewidywanego wykonania 2022 roku. W latach 2024-2026 założono wzrost średnio o ok. 20%.

W kolejnych latach, działając ostrożnościowo założono, iż wzrost wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych będzie kształtował się na poziomie ok. 2% do końca wieloletniej prognozy finansowej. Jest to poziom zbliżony do prognozowanego wzrostu PKB, opracowanego w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

### **1.1.2 Subwencja ogólna z budżetu państwa**

Dochody bieżące z tytułu subwencji ogólnej zaplanowano na poziomie 114,87% przewidywanego wykonania 2022 roku, tj. w kwocie **205.000.503,00 zł**.

Bazą do prognozy poziomu subwencji ogólnej jest plan na 2023 rok przyjęty zgodnie z pismami Ministerstwa Finansów z dnia 13 października 2022 roku Nr ST3.4750.23.2022 i ST3.4750.24.2022. Na rok 2024 ustalono prognozowany wzrost w wysokości 10,42% na podstawie analizy historycznej kwoty subwencji, którą przedstawia poniższa tabela:

2019	2020	2021
110,52%	112,05%	116,27%

oraz przy jednoczesnym założeniu ostrożnościowego podejścia dla planowania długoterminowego. W latach 2025-2026 założono pięcioprocentowy wzrost, a następnie dwuprocentowy wzrost do końca wieloletniej prognozy finansowej.

### **1.1.3 Dotacje celowe na bieżące zadania własne i zlecone oraz realizowane na podstawie umów i porozumień**

Dotacje celowe na bieżące zadania własne i zlecone oraz realizowane na podstawie umów i porozumień zostały zaplanowane na 2023 rok w wysokości **69.971.528,38 zł** tj. 48,05% przewidywanego wykonania 2022 roku.

Dotacje celowe planowane w 2023 roku z budżetu państwa zostały przyjęte na poziomie zgodnym z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2022 roku Nr WF-I.3110.5.2022 oraz informacją z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Siedlcach z dnia 20 października 2022 roku Nr DSD.3113.6.2022 dotyczącą kwot dotacji przewidzianych dla Miasta Siedlce w 2023 roku.

Spadek dochodów z tego tytułu jest związany m.in. z realizacją przez samorządy programu 500 plus do 31 maja 2022 r. Tym samym w roku 2023 nie zakładano dochodów z tego tytułu. W latach 2024-2026 założono średni wzrost ok. 7% a następnie na poziomie 2% do końca wieloletniej prognozy finansowej.

#### Dotacje i środki z funduszy europejskich

Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa zostały zaplanowane na 2023 rok w wysokości **573.839,86 zł**, tj. 27,86% przewidywanego wykonania 2022 roku. Szczegółowe dane dotyczące planowanych dotacji z udziałem środków z Unii Europejskiej na rok 2023 zawarte zostały w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2023 rok oraz w wykazie przedsięwzięć stanowiących Załącznik Nr 2 do projektu uchwały.

W przypadku dotacji na realizowane zadania bieżące z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej, założono poziom zgodny z harmonogramami realizacji zadań w ramach zawartych umów.

### **1.1.4 Pozostałe dochody bieżące**

Pozostałe dochody bieżące na 2023 rok zostały zaplanowane w wysokości **133.420.697,00 zł**, tj. 117,57% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2022 roku. W grupie tej zostały ujęte dochody nieprzypisane do wyżej prezentowanych grup dochodów, w tym m.in.:

- podatek od nieruchomości,
- podatek od środków transportowych,
- podatek od czynności cywilno-prawnych (PCC),

- podatek od spadków i darowizn,
- podatek rolny,
- podatek leśny,
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- wpływy z opłat adiacenckich,
- wpływy z renty planistycznej,
- wpływy z opłaty skarbowej,
- wpływy z opłaty komunikacyjnej,
- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy,
- wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
- wpływy z opłaty parkingowej,
- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- wpływy z usług,
- prowizja jednostki samorządu terytorialnego pobierana w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
- dywidendy od spółek komunalnych.

Prognozę dochodów oparto na historycznym wykonaniu, które przedstawia się następująco:

2019	2020	2021	2022
111,91%	94,51%	121,02%	112,43%

W 2024 zaplanowano sześcioprocentowy wzrost, natomiast trudności w zakresie prognozowania kształtowania się wskaźników i założeń makroekonomicznych oraz działania ostrożnościowe spowodowały przyjęcie założenia, że planowane wielkości budżetowe po tym okresie będą przysrastać na stałym poziomie zbliżonym do prognozowanego wzrostu PKB, tj. ok 2%.

### Podatek od nieruchomości:

Dochody bieżące z tytułu podatku od nieruchomości na 2023 rok zaplanowane zostały w kwocie **53.250.000,00 zł**, tj. 109,10% przewidywanego wykonania 2022 roku.

Wzrost wpływów w roku 2023 z tytułu podatku od nieruchomości jest wynikiem przede wszystkim wzrostu liczby budynków i powstawaniem nowych budowli oddanych do użytkowania w ostatnich latach i korzystających do tej pory z ustawowego zwolnienia w opodatkowaniu. W trakcie roku 2022 zostały również oddane do użytku nowe budynki mieszkaniowe wielorodzinne, w których trwa sprzedaż lokali. Przy planowaniu dochodów uwzględniono również aktualny stan zaległości, które nie uległy przedawnieniu i wobec których podjęte zostały działania windykacyjne. Stan zaległości w podatku od nieruchomości na III kwartał 2022 roku wynosi dla osób prawnych 2.578.008,40 zł, natomiast od osób fizycznych 2.513.545,97 zł.

Wzrost podatku od nieruchomości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na kolejne lata został założony na poziomie ok. 2% rocznie zbliżony do wskaźnika PKB oraz szacowanego przyrostu masy opodatkowania.

## **1.2 Dochody majątkowe**

Dochody majątkowe na 2023 rok zaplanowano w wysokości **36.111.791,78 zł**.

### **1.2.1 Dochody ze sprzedaży majątku**

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w kwocie **11.293.075,00 zł**.

Ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej uprawdopodobnione wielkości dochodów ze sprzedaży mienia uwzględniające spadek zainteresowania kupnem nieruchomości w 2022 roku głównie ze względu na niestabilną sytuację gospodarczą oraz rosnące stopy procentowe. Przewiduje się stabilizację sytuacji na rynku finansowym w 2023 roku a tym samym wzrost popytu na zakup działek i nieruchomości.

Na planowane dochody majątkowe ze sprzedaży majątku w roku 2023 składają się:

- ✓ wpływy ze sprzedaży nieruchomości (o wartości 10.362.775,00 zł), w tym m.in.:
  - 10 działek przy ul. Strumykowej, 2 działki przy ul. Okrężnej, 2 działki przy ul. Rzecznej, działka przy ul. Ściegiennego, 4 działki przy ul. Garwolińska - Wrzosowa, 5 działek przy ul. 22 Pułku Piechoty, 3 działki (części) przy ul. Janowskiej, działka przy ul. Starowiejskiej, 2 działki przy ul. Monte Cassino, 4 działki w Raczynach – gmina Przesmyki,
  - budynek przy ul. Świętojańskiej,

- ✓ wpływy ze sprzedaży lokali (o wartości 850.000,00 zł), w tym m.in. lokal przy ul. Chałubińskiego 2/10, ul. Sosnowej 5/8, ul. Sosnowej 7/18, ul. Sienkiewicza 17/9, ul. Rynkowej 15/71,
- ✓ wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (o wartości 80.300,00 zł).

W roku 2024 przewidywana jest sprzedaż działek położonych przy ulicy Pułaskiego/Sienkiewicza oraz przy ul. Gospodarczej o łącznej wartości 4.500.000,00 zł.

Działania miasta w zakresie sprzedaży mienia ograniczone są przede wszystkim ich wyceną oraz koniunkturą na rynku nieruchomości i wynikającą z tych uwarunkowań koniecznością regulowania podaży w celu uzyskania godziwej ceny. Prognoza nie zakłada wpływów ze sprzedaży majątku od 2025 roku.

### **1.2.2 Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje**

W roku 2023 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości **24.668.716,78 zł**, stanowiące:

- ✓ środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na dofinansowanie realizacji zadania pn. "Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 12 w Siedlcach" (5.000.000,00 zł),
- ✓ środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na dofinansowanie realizacji zadania pn. "Przebudowa basenu przy Szkole Podstawowej nr 8 w Siedlcach" (10.181.300,00 zł),
- ✓ środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. "Rozbudowa ul. Artyleryjskiej na odcinku od ul. Okopowej do skrzyżowania z ul. 2KDG, budowa ul. 2KDG, rozbudowa drogi kat. wojewódzkiej nr 803 na odcinku od ul. 2KDG do skrzyżowania z drogą krajową nr 2 wraz z rozbiórką i budową mostu na rzece Muchawka" (1.480.000,00 zł),
- ✓ środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. "Budowa ul. Pamięci Ofiar II Wojny Światowej i ul. Okopowej na odcinku od ul. Pamięci Ofiar II Wojny Światowej do ul. Artyleryjskiej" (240.000,00 zł),
- ✓ środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na realizację projektu "Rewaloryzacja zabytkowego Parku Miejskiego "Aleksandria" w Siedlcach" (2.532.995,70 zł),

- ✓ środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na termomodernizację Szkoły Podstawowej Nr 2 i 12 w ramach projektu "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Siedlcach- Szkoły Podstawowej Nr 2 i 12" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 (3.027.396,08 zł),
- ✓ dotację z budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na termomodernizację Szkoły Podstawowej Nr 2 (600.000,00 zł),
- ✓ dotację z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania pn. "Zeroemisyjny tabor autobusowy w Siedlcach" (21.525,00 zł),
- ✓ dotację z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej "Mazowsze dla sportu 2022" z przeznaczeniem na budowę toru rowerowego PUMPTRACK nad Zalewem w Siedlcach (300.000,00 zł),
- ✓ dotację z budżetu Samorządu województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na odrestaurowanie zabytkowego budynku Urzędu Stanu Cywilnego (700.000,00 zł),
- ✓ dotację od Mazowieckiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków na odrestaurowanie zabytkowego budynku Urzędu Stanu Cywilnego (585.500,00 zł).

W roku 2024 planowane dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości **47.966.000,00 zł** stanowią:

- ✓ dotację z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania pn. "Zeroemisyjny tabor autobusowy w Siedlcach" (7.011.000,00 zł),
- ✓ środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. "Rozbudowa ul. Artyleryjskiej na odcinku od ul. Okopowej do skrzyżowania z ul. 2KDG, budowa ul. 2KDG, rozbudowa drogi kat. wojewódzkiej nr 803 na odcinku od ul. 2KDG do skrzyżowania z drogą krajową nr 2 wraz z rozbiórką i budową mostu na rzece Muchawka" (31.754.200,00 zł),
- ✓ środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. "Budowa ul. Pamięci Ofiar II Wojny Światowej i ul. Okopowej na odcinku

od ul. Pamięci Ofiar II Wojny Światowej do ul. Artyleryjskiej" (5.500.800,00 zł),

- ✓ środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na wykup gruntów pod budowę ul. Pamięci Ofiar II Wojny Światowej i ul. Okopowej na odcinku od ul. Pamięci Ofiar II Wojny Światowej do ul. Artyleryjskiej (70.000,00 zł),
- ✓ środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na wykup gruntów pod rozbudowę ul. Artyleryjskiej na odcinku od ul. Okopowej do skrzyżowania z ul. 2KDG, budowę ul. 2KDG, rozbudowę drogi kat. wojewódzkiej nr 803 na odcinku od ul. 2KDG do skrzyżowania z drogą krajową nr 2 wraz z rozbiórką i budową mostu na rzece Muchawka (3.630.000,00 zł).

W roku 2025 planowane dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości **37.255.000,00 zł** stanowią:

- ✓ środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. "Rozbudowa ul. Artyleryjskiej na odcinku od ul. Okopowej do skrzyżowania z ul. 2KDG, budowa ul. 2KDG, rozbudowa drogi kat. wojewódzkiej nr 803 na odcinku od ul. 2KDG do skrzyżowania z drogą krajową nr 2 wraz z rozbiórką i budową mostu na rzece Muchawka" (31.754.200,00 zł)
- ✓ środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. "Budowa ul. Pamięci Ofiar II Wojny Światowej i ul. Okopowej na odcinku od ul. Pamięci Ofiar II Wojny Światowej do ul. Artyleryjskiej" (5.500.800,00 zł).

### **1.2.3 Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności**

Dochody od osób fizycznych z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w roku 2023 zaplanowano na poziomie 93,17% przewidywanego wykonania 2022 roku, tj. w kwocie **150.000,00 zł**.

## **2. Wydatki**

Wydatki budżetu miasta prognozowane są przy założeniu zapewnienia finansowania wydatków tzw. „sztywnych” oraz zobowiązań wynikających z umów długoterminowych, w tym zadań inwestycyjnych i majątkowych ujętych w wieloletniej prognozie finansowej. Ustalenie planowanych do realizacji wydatków ograniczone jest

możliwościami dochodowymi miasta, które zmuszają do racjonalnego wykorzystania środków na wydatki bieżące w każdej dziedzinie. Warunkiem determinującym również realizację inwestycji jest uzyskanie środków pochodzących ze źródeł zewnętrznych. Są to warunki konieczne w celu utrzymania stabilności finansowej miasta w 2023 roku i latach następnych.

Planowane wydatki roku 2023 zostały przyjęte na takim poziomie, aby realizować zadania w sposób racjonalny i oszczędny.

Wydatki ogółem na 2023 rok zaplanowane zostały w kwocie **611.751.499,93 zł**, w tym:

- wydatki bieżące 544.848.952,16 zł,
- wydatki majątkowe 66.902.547,77 zł.

Szczegółowy opis planowanych wydatków na rok 2023 zamieszczony został w uzasadnieniu do projektu budżetu.

## **2.1 Wydatki bieżące**

Generalną zasadą przyjętą przy prognozowaniu wydatków bieżących jest utrzymanie dotychczasowego poziomu świadczonych przez Miasto usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienie prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej, a także zabezpieczenie środków na obsługę długu zaciągniętego przez miasto.

Ustawa o finansach publicznych nakłada obowiązek uchwalania budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są nie większe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające ze szczególnych zasad rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych. W związku z trudną sytuacją finansową samorządów spowodowaną pandemią COVID-19 w 2020 i 2021 roku złagodzone wymóg w zakresie równoważenia strony bieżącej budżetu samorządowego. Jednocześnie, ustawa o wsparciu jednostek samorządu terytorialnego w związku z Programem Polski Ład zakłada zmiany w zakresie art. 242 ustawy o finansach publicznych, które dopuszczają możliwość przekroczenia w okresie 2022-2025 reguły zrównoważania budżetu w części bieżącej w danym roku budżetowym, pod warunkiem, że w okresie tym jednostka zbilansuje swój budżet w części bieżącej. To oznacza, że deficyt bieżący danego roku będzie musiał być pokryty w innym roku budżetowym w okresie do 2025 roku. Ponadto artykułem 6 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach



jednostek samorządu terytorialnego i innych ustaw (Dz. U. z 2022 roku, poz. 1964) przedłużono równowagę budżetu w zakresie działalności bieżącej o przychody z wolnych środków na lata 2023-2025. Wprowadza się więc czasową zmianę podejścia do rozliczenia tej reguły. Nie może oznaczać to jednak dowolnego wzrostu wydatków bieżących. Wręcz przeciwnie, konieczna jest optymalizacja i dalsza racjonalizacja wydatków bieżących, która pozwoli z jednej strony na zabezpieczenie środków finansowych przeznaczonych na funkcjonowanie Miasta, a jednocześnie jest warunkiem koniecznym do utrzymania stabilności finansowej w 2023 roku i latach następnych.

Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących duży nacisk będzie musiał zostać położony właśnie na sferę wydatków bieżących. W związku z tym konieczne jest rygorystyczne przestrzeganie zasady, iż wydatki publiczne powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Ujęta na rok 2023 kwota wydatków bieżących w wysokości **544.848.952,16 zł**, stanowi spadek wydatków, tj. 92,71% przewidywanego wykonania 2022 roku. W roku 2024 wydatki zaplanowano na poziomie zbliżonym do 2023 roku. W latach następnych zaplanowano umiarkowany wzrost wydatków bieżących na poziomie ok. 2% do końca wieloletniej prognozy finansowej. Wydatki bieżące w każdym roku budżetowym uwzględniają wydatki na obsługę długu, potencjalne zobowiązania wynikające z udzielonych przez miasto poręczeń oraz wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Wybrane rodzaje wydatków bieżących:

### **2.1.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane**

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano w 2023 roku na poziomie 104,93% przewidywanego wykonania 2022 roku, tj. w kwocie **298.927.627,11 zł**. W kolejnych latach przewidywany jest ok. 3% wzrostu wydatków na wynagrodzenia i składki w każdym roku. Uwzględniono w 2023 roku, iż minimalne wynagrodzenia za pracę od 1 stycznia 2023 r. będzie wynosić 3.490,00 zł brutto a od 1 lipca 2023 r. 3.600,00 zł brutto, natomiast minimalna stawka godzinowa za pracę dla określonych umów cywilnoprawnych wzrośnie od 1 stycznia 2023 roku. do kwoty 22,80 zł brutto, a od 1 lipca 2023 r. do 23,50 zł brutto.

### **2.1.2 Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej i bezzwrotnych źródeł zagranicznych w części związanej z realizacją zadań przez jednostkę samorządu terytorialnego**

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej i bezzwrotnych źródeł zagranicznych w części związanej z realizacją zadań przez Miasto Siedlce na 2023 rok zaplanowano na poziomie 33,22% przewidywanego wykonania 2022 roku, tj. w kwocie **699.302,13 zł**.

W przypadku wydatków bieżących założono poziom zgodny z harmonogramami realizacji zadań w kwotach zaprezentowanych w wykazie przedsięwzięć stanowiącym Załącznik Nr 2 do projektu uchwały.

### **2.1.3 Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego**

Wypłaty z tytułu poręczeń udzielonych przez Miasto Siedlce zaplanowano na 2023 rok w kwocie **446.572,00 zł**. Wysokość zawartych w wydatkach bieżących kwot z tytułu poręczeń dotyczy potencjalnych zobowiązań Miasta Siedlce, dla których Miasto Siedlce było poręczycielem. Kwoty wydatków, wynikających z poręczeń ujęto zgodnie z harmonogramami spłat zawartych w umowach. Z uwagi na fakt, iż Miasto Siedlce udzieliło poręczeń do roku 2042, kwoty wydatków bieżących z tytułu poręczeń na lata 2022-2042 zostały zaprezentowane w tabeli.

	Poręczenie udzielone STBS Sp. z o.o. na spłatę kredytu zaciągniętego na sfinansowanie budowy 128 lokali mieszkalnych przy ul. Unitów Podlaskich	Poręczenie udzielone STBS Sp. z o.o. na spłatę kredytu zaciągniętego na sfinansowanie budowy budynku mieszkalnego 59-rodzinnego prz ul. Gospodarczej 12	Poręczenie udzielone STBS Sp. z o.o. na spłatę kredytu zaciągniętego na sfinansowanie budowy 64 lokali mieszkalnych przy ul. Unitów Podlaskich	Poręczenie udzielone STBS Sp. z o.o. na spłatę kredytu zaciągniętego na sfinansowanie budowy budynku mieszkalnego 23-rodzinnego prz ul. Gospodarczej 10	
Okres realizacji	2001 - 2032	2012 - 2042	1999 - 2030	2011 - 2041	
					Limit danego roku ogółem
2023	38 730,00	246 000,00	72 842,00	89 000,00	446 572,00
2024	40 050,00	251 000,00	75 938,00	91 000,00	457 988,00
2025	41 400,00	256 000,00	79 154,00	93 000,00	469 554,00
2026	42 810,00	261 000,00	82 508,00	94 000,00	480 318,00
2027	44 260,00	267 000,00	86 000,00	96 000,00	493 260,00
2028	45 760,00	272 000,00	89 646,00	98 000,00	505 406,00
2029	47 320,00	277 000,00	93 447,00	100 000,00	517 767,00
2030	48 920,00	283 000,00	89 388,00	102 000,00	523 308,00
2031	50 580,00	289 000,00		104 000,00	443 580,00
2032	10 240,00	294 000,00		106 000,00	410 240,00
2033		300 000,00		108 000,00	408 000,00
2034		306 000,00		110 000,00	416 000,00
2035		312 000,00		113 000,00	425 000,00
2036		319 000,00		115 000,00	434 000,00
2037		325 000,00		117 000,00	442 000,00
2038		331 000,00		120 000,00	451 000,00
2039		338 000,00		122 000,00	460 000,00
2040		345 000,00		124 000,00	469 000,00
2041		352 000,00		86 000,00	438 000,00
2042		47 000,00			47 000,00
Wartość nominalna zobowiązań w latach 2023- 2042 z tytułu udzielonych poręczeń	410 070,00	5 671 000,00	668 923,00	1 988 000,00	8 737 993,00

#### 2.1.4 Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego

Wydatki na obsługę długu na 2023 rok zaplanowano w wysokości **21.183.716,00 zł**, tj. 101,30% przewidywanego wykonania 2022 roku. Przy prognozowaniu wydatków na

obsługę długu wzięto pod uwagę aktualny poziom zadłużenia oraz prognozy wysokości stóp procentowych w kolejnych okresach.

## **2.2 Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe w roku 2023 zaplanowano w wysokości **66.902.547,77 zł**, tj. 86,43% przewidywanego wykonania 2022 roku.

Wydatki majątkowe w latach 2022-2040 zabezpieczono z uwzględnieniem wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych, wniesienia udziałów do Agencji Rozwoju Miasta Siedlce Sp. z o.o. oraz nowych wydatków inwestycyjnych i majątkowych. Wydatki majątkowe zamieszczone są w Załączniku Nr 1 i 2 do niniejszego projektu uchwały. W ramach wydatków majątkowych wyszczególniono:

### **2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne**

Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w roku 2023 zaplanowano w wysokości **59.909.097,77 zł**, tj. 87,51% przewidywanego wykonania 2022 roku.

Priorytetem przy planowaniu wielkości wydatków w roku 2023 była konieczność zabezpieczenia środków na inwestycje kontynuowane w szczególności na zadania finansowane lub współfinansowane ze środków pochodzących ze źródeł zewnętrznych, a następnie zaplanowanie wydatków na zadania, dla których prowadzone są już prace przygotowawcze. W latach 2024-2040 uwzględniono kontynuowane oraz dodatkowo nowe wydatki inwestycyjne.

## **3. Wynik budżetu**

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków, a także z faktem przyjęcia do budżetu w 2023 roku przychodów z wolnych środków. Zgodnie z decyzjami Ministra Finansów z dnia 30 września 2022 r. o sygn. Nr ST3.4753.10.2022 oraz ST3.4753.9.2022 przyznano dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 19.168.439,06 zł. Do budżetu w roku 2022 na wydatki wykorzystano tylko część przyznanej kwoty, natomiast środki w wysokości

10.500.000,00 zł nie zostały zaangażowane w budżecie 2022 roku i są przeznaczone do wykorzystania w 2023 roku.

W roku 2023 zaplanowano budżet deficytowy w wysokości 41.280.230,77, który zostanie pokryty wspomnianymi wcześniej wolnymi środkami w wysokości 10.500.000,00 zł pochodzącymi z niezaangażowanej kwoty w 2022 roku dodatkowych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, przychodami w kwocie 23.918,77 zł wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy na realizację projektu projektu "Szkoła z pomysłem dla każdego ucznia" otrzymanymi w 2021 roku oraz środkami w wysokości 30.756.312,00 zł pochodzącymi z planowanej emisji obligacji w 2023 roku.

Począwszy od roku 2024 prognozuje się wystąpienie dodatniego wyniku budżetu miasta. Planowana nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji.

W całym prognozowanym okresie utrzymana została również relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

#### **4. Przychody**

Kwota przychodów zaplanowana w roku 2023 w wysokości **58.530.230,77 zł** dotyczy:

- spłaty pożyczki udzielonej wspólnocie mieszkaniowej w latach wcześniejszych w wysokości 6.312,00 zł,
- planowanych do wyemitowania obligacji komunalnych w wysokości 45.000.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji oraz finansowanie planowanego deficytu,
- niewykorzystanych środków otrzymanych w 2021 roku z FRSE na realizację projektu "Szkoła z pomysłem dla każdego ucznia" w wysokości 23.918,77 zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy wynikających z przyznania dodatkowego dochodu w 2022 roku z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i niezaangażowanych do budżetu 2022 roku a tym samym przeznaczonych na wydatki w roku 2023 w wysokości 10.500.000,00 zł,
- spłaty pożyczki udzielonej Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w kwocie 3.000.000,00 zł.

## 5. Rozchody

Kwota rozchodów zaplanowanych na rok 2023 w wysokości **17.250.000,00 zł** dotyczy:

- wykupu obligacji wyemitowanych w latach poprzednich w wysokości 14.250.000,00 zł,
- planowanej do udzielenia pożyczki dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w wysokości 3.000.000,00 zł.

## 6. Prognoza kwoty długu

Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2023-2040. Kwota długu planowana na koniec roku 2023 wynosi **420.876.339,34 zł**. Szczegółowe dane w zakresach globalnych kwot dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz długu miasta Siedlce zamieszczone są w Załączniku Nr 1 do niniejszego projektu uchwały.

W ramach danych dotyczących długu i jego spłaty wyszczególniono:

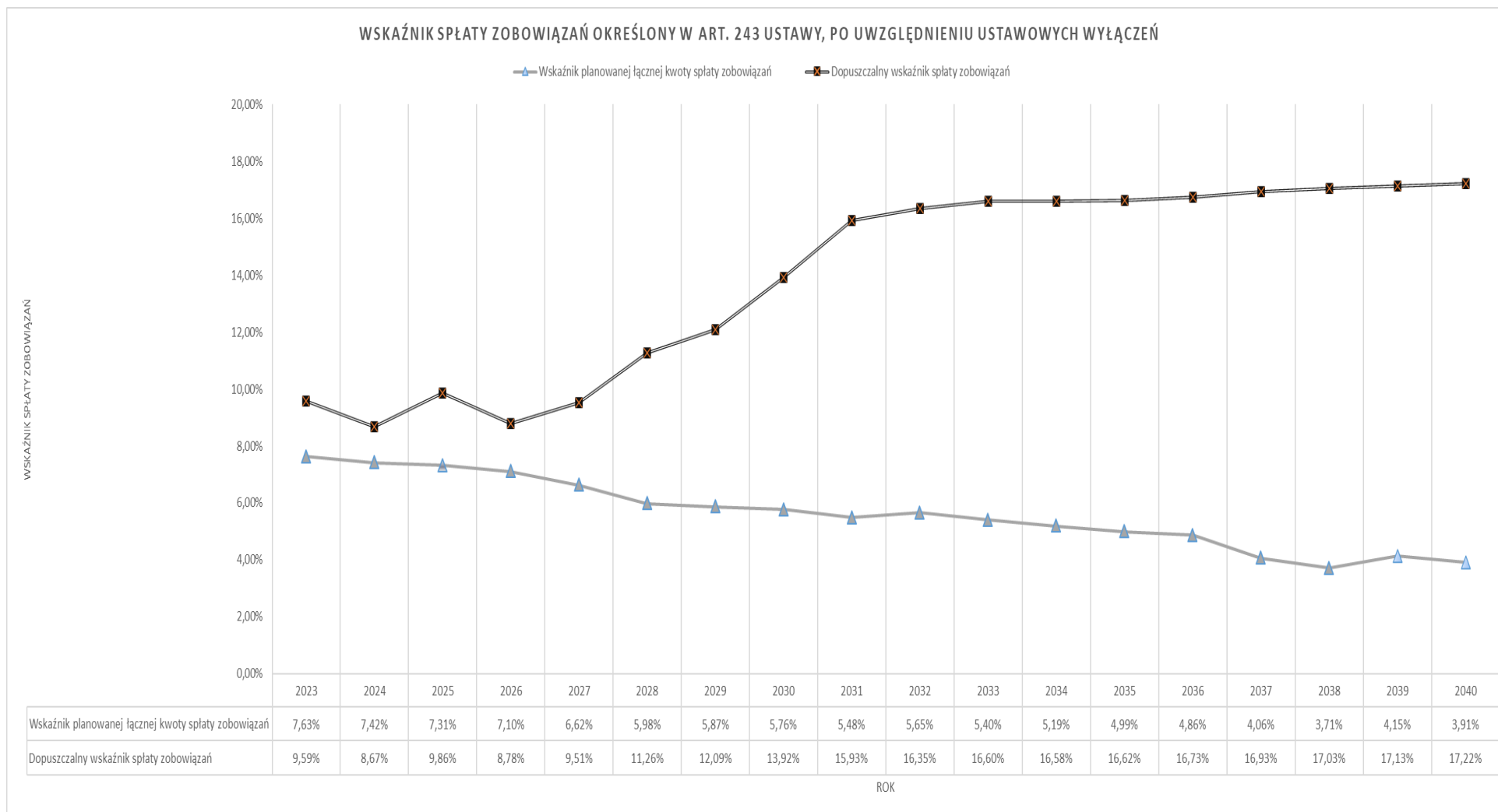
- kwotę długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu  
Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2023-2024. Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu na koniec 2023 roku wynosi **2.326.339,34 zł**, zaś na koniec 2024 roku wynosi 1.163.170,02 zł.

Kwota wydatków zmniejszających dług planowanych na rok 2023 w wysokości **1.163.169,32 zł** dotyczy wykupu wierzytelności jako formy finansowania inwestycji Miasta Siedlce opartej na wierzytelności wynikającej z umów kupna/sprzedaży towarów i usług oraz wierzytelności z kontraktów inwestycyjnych, np. na roboty budowlane. Bank płaci za wykonane zadania inwestycyjne wykonawcy prac, natomiast Miasto Siedlce spłaca raty wraz z odsetkami w terminach ustalonych w umowie. Płatność wierzytelności jest rozłożona na raty do dnia 31 grudnia 2025 roku. Kwoty wydatków zmniejszających dług planowany na lata 2023-2025 zostały zamieszczone w Załączniku Nr 1 do projektu uchwały oraz zostały wyliczone zgodnie z harmonogramami wynikającymi z umów.

## 7. Wskaźniki i relacje

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w 2023 roku i w latach następnych granica pomiędzy wskaźnikiem planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, a dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty zobowiązań jest powyżej 1,00%. Graficzne przedstawienie relacji obliczonej dla Miasta Siedlce prezentuje poniższy wykres.

## Wykres według wykonania



## 8. Przedsięwzięcia

Elementem projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Siedlce jest wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 - 2031. Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w prognozowanych wydatkach wyszczególniono kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

W Załączniku Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2031 określono odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

W wykazie przedsięwzięć:

- w ramach wydatków bieżących zostały uwzględnione:
  - programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
  - pozostałe zadania związane z realizacją wydatków bieżących,
- w ramach wydatków majątkowych zostały ujęte programy inwestycyjne i majątkowe.
  - programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
  - pozostałe zadania związane z realizacją wydatków inwestycyjnych i majątkowych.

W związku z podjętą na sesji Rady Miasta Siedlce uchwałą Nr LIII/544/2022 z dnia 28 czerwca 2022 roku w sprawie ogłoszenia tekstu jednolitego uchwały w sprawie zasad i trybu przeprowadzania konsultacji społecznych w ramach budżetu obywatelskiego, został zabezpieczony budżet partycypacyjny na rok 2024 w ramach wydatków bieżących w wysokości 4.204.735,00 zł w celu zaangażowania mieszkańców w proces zarządzania miastem i promowanie aktywności, zgodnie z art. 5a. ust. 5 ustawy o samorządzie gminnym.



Wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć oraz kwoty wydatków wynikających z limitów na przedsięwzięcia, przypadające w poszczególnych latach objętych prognozą, zapisane zostały w Załączniku 2 do niniejszego projektu uchwały.

## **9. Upoważnienia**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Siedlce zawiera upoważnienia dla Prezydenta Miasta Siedlce, do których zalicza się:

- a) upoważnienie do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć bieżących oraz inwestycyjnych i majątkowych,
- b) upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach 2024-2028 jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- d) upoważnienie do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach 2024-2028 jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.



**MINISTER FINANSÓW**

**Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych  
wskaźników makroekonomicznych będących podstawą  
oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw**

**Aktualizacja – październik 2022 r.**

**ZATWIERDZAM**

**z upoważnienia Ministra Finansów**

**Piotr Patkowski**

**Podsekretarz Stanu w Ministerstwie Finansów**

**/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/**

**Warszawa, 03.10.2022 r.**

## 1. Wstęp

Na podstawie art. 50 ust. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.), Minister Finansów przedstawia wytyczne zapewniające stosowanie jednolitych wskaźników makroekonomicznych, które będą stanowić podstawę oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Wytyczne służą do oszacowania maksymalnego limitu wydatków jednostek sektora finansów publicznych na dane zadanie. Przyjęte do wyliczenia tego limitu wartości wskaźników powinny być spójne z założeniami przedstawionymi w wytycznych.

Przyjęcie do przygotowania szacunku maksymalnego limitu wydatków innych wskaźników makroekonomicznych od przedstawionych w niniejszych wytycznych wymaga przedstawienia szczegółowego uzasadnienia takiego postępowania.

Zaleca się prezentację szacunku wydatków jednostek sektora finansów publicznych w układzie zadań w rozumieniu art. 2 pkt. 3 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

## 2. Założenia makroekonomiczne na lata 2022-2026

W związku z zatwierdzeniem w dniu 28 września 2022 r. przez Radę Ministrów projektu ustawy budżetowej na rok 2023 zaleca się, aby w tym okresie przy szacowaniu skutków projektowanych ustaw uwzględniony został scenariusz makroekonomiczny zgodny z przyjętym w uzasadnieniu do ustawy budżetowej, co przedstawia Tablica 1 w załączniku do niniejszych wytycznych.

## 3. Rekomendacja w przypadku wpływu poziomu kursu walutowego na wysokość skutków finansowych

W przypadku, gdy wynikiem proponowanych zmian legislacyjnych będzie powstanie skutków finansowych w dużym stopniu uzależnionych od poziomu kursu walutowego, **zaleca się przeprowadzenie dodatkowych symulacji przyjmując scenariusze 15% deprecjacji i aprecjacji kursu walutowego PLN/EUR w okresie 2022-2026 względem scenariusza bazowego**. Kurs walutowy charakteryzuje się znaczącą zmiennością, w związku z czym przygotowywane projekty ustaw lub symulacje stabilności finansowej jednostek sektora finansów publicznych powinny uwzględniać ryzyko kursowe. Proponowany 15% margines bezpieczeństwa wydaje się być minimalnym odchyleniem, w ramach którego stabilność finansowa projektu lub danej jednostki nie może być zagrożona.

## 4. Wytyczne dla lat 2027-2060

W przypadku scenariusza kształtowania się produktu krajowego brutto przygotowanego na potrzeby niniejszych wytycznych zakłada się, że w latach 2027-2060 luka produktowa domknie się i w średnim okresie realne tempo wzrostu PKB będzie równe tempu wzrostu potencjalnego PKB. W przypadku inflacji prezentowany scenariusz zakłada, że wskaźnik CPI będzie znajdował się w środku celu inflacyjnego NBP, tj. 102,5. Przyjęto również, że realne tempo wzrostu wynagrodzeń w horyzoncie będzie zdeterminowane tempem wzrostu wydajności pracy.

W przypadku prognozy kursu walutowego, należy przyjąć scenariusz techniczny, zgodnie z którym po 2026 r. kurs złotego względem euro będzie utrzymywał się na poziomie z końca 2026 r. Podobnie jak w przypadku okresu do 2026 r., również w horyzoncie do 2060 r. zaleca się, aby w przypadku zmian legislacyjnych, których wynikiem będzie powstanie skutków finansowych w dużym stopniu uzależnionych od poziomu kursu walutowego lub w przypadku jednostek, w których udział zobowiązań walutowych jest większy niż 10% ogółu zobowiązań, **przeprowadzić dodatkowe symulacje przyjmując scenariusze 15% deprecjacji i aprecjacji kursu walutowego PLN/EUR względem kursu prezentowanego w scenariuszu bazowym**.

**Załącznik** do wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Tablica 1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2021-2026

Wyszczególnienie	jedn.	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Procesy realne</b>							
PKB	%	105,9	104,6	101,7	103,1	103,1	102,9
Eksport	%	111,8	102,5	101,3	104,5	104,0	103,9
Import	%	115,9	102,7	100,5	103,9	104,0	103,9
Popyt krajowy	%	107,6	104,8	101,2	102,7	103,1	102,8
Spożycie	%	105,3	103,0	101,9	102,4	102,1	102,3
- prywatne	%	106,0	103,9	102,2	102,9	102,2	102,2
- publiczne	%	103,4	100,0	101,0	100,7	101,7	102,8
Akumulacja	%	117,7	111,3	98,8	103,9	106,4	104,3
- nakłady brutto na środki trwałe	%	103,8	104,9	106,2	107,2	106,6	104,6
PKB w cenach bieżących	mld zł	2 622,2	3 017,8	3 317,7	3 577,7	3 811,5	4 025,2
<b>Ceny</b>							
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych							
- średnioroczna	%	105,1	113,5	109,8	104,8	103,1	102,5
Dynamika cen produkcji sprzedanej przemysłu							
- średnioroczna	%	107,9	123,7	113,2	104,9	103,1	102,4
Deflator PKB	%	105,8	110,1	108,1	104,6	103,3	102,7
<b>Wynagrodzenia</b>							
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	zł	5 663	6 296	6 935	7 512	8 031	8 519
Dynamika realna wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej	%	103,1	98,0	100,3	103,3	103,7	103,5
<b>Rynek pracy</b>							
Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej	tys. etatów	10 848	11 038	10 986	11 002	10 987	10 956
Liczba zarejestrowanych bezrobotnych (koniec okresu)	tys. osób	895	814	876	803	798	792
Stopa bezrobocia rejestrowanego (koniec okresu)	%	5,4	5,0	5,4	5,0	5,0	5,0
<b>Kurs walutowy</b>							
PLN/EUR (średni w roku)	PLN	4,57	4,64	4,65	4,65	4,65	4,65
<b>Stopy procentowe</b>							
Stopy procentowe w ujęciu nominalnym*							
- operacji otwartego rynku (średnio w okresie)	%	0,3	5,3	6,9	5,2	5,0	5,0
<b>Bilans płatniczy na bazie transakcji</b>							
Saldo obrotów bieżących do PKB	%	-0,7	-4,3	-2,9	-2,2	-1,9	-1,0

\*zgodnie z prognozami rynkowymi

Tablica 2. Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2027-2060

Wyszczególnienie	Jedn.	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	
PKB, dynamika realna	%	102,9	102,9	102,8	102,7	102,7	102,6	102,6	102,5	102,4	102,3	102,2	102,1	102,0	102,0	101,8	101,8	101,8	101,7	101,6	101,5	101,5	101,5	101,5	101,4	101,4	101,4	101,4	101,4	101,4	101,5	101,5	101,5	101,5	101,6	101,6
CPI - dynamika średnioroczna	%	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika realna wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej	%	103,0	102,9	102,9	102,9	102,9	102,9	102,8	102,8	102,8	102,8	102,8	102,8	102,7	102,7	102,7	102,7	102,7	102,6	102,6	102,6	102,6	102,6	102,6	102,5	102,5	102,5	102,5	102,4	102,4	102,4	102,4	102,4	102,4	102,4	
Stopa bezrobocia rejestrowanego (koniec okresu)	%	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	
Kurs walutowy PLN/EUR (średni w roku)	PLN	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	
Kurs walutowy PLN/EUR po uwzględnieniu 15% deprecjacji	PLN	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	5,35	
Kurs walutowy PLN/EUR po uwzględnieniu 15% aprecjacji	PLN	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	3,95	