

ZARZĄDZENIE NR 207/2014
WÓJTA GMINY SIEMIATYCZE

z dnia 12 listopada 2014 r.

w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy.

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. poz.885, poz. 938 poz.1646, z 2014r. poz.379,poz. 911,poz.1146) Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się : 1.1. Projekt uchwały Rady Gminy w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2025, wraz z załącznikami, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

Edward Zaremba

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 207/2014

Wójta Gminy Siemiatycze

z dnia 12 listopada 2014 r.

Uchwała Rady Gminy Siemiatycze Nr.....

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze na lata 2015 - 2025

Na podstawie art. 226. art. 227. art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885. poz.938, poz. 1646, z 2014r. poz. 379. poz. 911. poz. 1146) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 1318, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072), Rada Gminy postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siemiatycze na lata 2015 - 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2025. zgodnie z Załącznikiem Nr I do Uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Z dniem 1 stycznia 2015 roku traci moc Uchwała Nr XXI/221/2013 Rady Gminy Siemiatycze z dnia 20 grudnia 2013 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze na lata 2014-2022.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

Przewodniczący

Andrzej Zbigniew Sycewic

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:									
		Dochody bieżące*	w tym:					Dochody majątkowe *	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	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykazanie 2012	17 454 615,90	16 911 410,28	1 154 161,00	129 781,75	3 112 284,76	1 849 962,81	6 498 858,00	5 616 277,56	543 205,62	157 268,37	385 937,25
Wykazanie 2013	16 029 938,44	14 985 017,54	1 251 482,00	-51 335,91	3 833 303,49	2 272 761,52	6 576 854,00	2 984 949,27	1 044 920,90	103 463,97	941 456,93
Plan 3-letni 2014	26 455 960,00	16 034 056,00	1 300 000,00	5 000,00	4 065 800,00	2 470 000,00	6 034 702,00	3 351 288,00	10 421 904,00	112 900,00	10 309 004,00
Wykazanie 2014	21 715 071,00	16 034 056,00	1 300 000,00	5 000,00	4 065 800,00	2 470 000,00	6 034 702,00	3 351 288,00	5 681 015,00	112 900,00	5 568 115,00
2015	20 637 493,00	13 822 171,00	1 500 000,00	5 000,00	4 040 500,00	2 530 000,00	6 030 759,00	1 880 912,00	6 815 322,00	50 000,00	6 765 322,00
2016	15 350 000,00	15 200 000,00	1 530 000,00	5 100,00	4 120 000,00	2 580 000,00	6 150 000,00	2 980 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2017	15 950 000,00	15 500 000,00	1 560 000,00	5 200,00	4 200 000,00	2 630 000,00	6 250 000,00	3 030 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2018	15 850 000,00	15 800 000,00	1 590 000,00	5 300,00	4 290 000,00	2 680 000,00	6 350 000,00	3 080 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2019	16 150 000,00	16 100 000,00	1 620 000,00	5 400,00	4 370 000,00	2 730 000,00	6 450 000,00	3 140 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2020	16 470 000,00	16 420 000,00	1 650 000,00	5 500,00	4 450 000,00	2 780 000,00	6 500 000,00	3 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2021	16 790 000,00	16 740 000,00	1 680 000,00	5 600,00	4 530 000,00	2 820 000,00	6 600 000,00	3 260 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2022	17 120 000,00	17 070 000,00	1 710 000,00	5 700,00	4 620 000,00	2 870 000,00	6 700 000,00	3 320 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	17 450 000,00	17 400 000,00	1 740 000,00	5 800,00	4 710 000,00	2 920 000,00	6 830 000,00	3 380 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	17 790 000,00	17 740 000,00	1 770 000,00	5 900,00	4 800 000,00	2 970 000,00	6 970 000,00	3 440 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	18 140 000,00	18 090 000,00	1 800 000,00	6 000,00	4 890 000,00	3 020 000,00	7 100 000,00	3 500 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 895 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	
				w tym:	wydatki na obsługę długu	w tym:					
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przeleżnych zobowiązań z samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasobach określonych w przepisach o dalszym leczeniu, w tym o świadczeniach niepodlegających finansowaniu do budżetu państwa ⁴	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
									odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym o świadczeniach dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu i, projekta lub zadania i otrzymaniu refundacji z tytułu świadczeń (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	P.11 + P.13										
Wykonanie 2012	14 456 958,97	13 162 906,34	0,00	0,00	x	186 277,84	186 277,84	0,00	0,00	1 294 052,63	
Wykonanie 2013	16 187 203,80	13 608 001,77	0,00	0,00	x	106 843,77	106 843,72	0,00	0,00	2 579 202,03	
Plan 3 kw. 2014	29 013 716,00	14 467 595,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	14 546 121,00	
Wykonanie 2014	23 472 827,00	14 467 595,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	9 005 232,00	
2015	23 096 421,00	13 307 245,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	9 789 176,00	
2016	14 685 828,00	14 300 000,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00	176 000,00	0,00	0,00	385 828,00	
2017	15 311 228,00	14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	811 228,00	
2018	15 211 228,00	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	138 000,00	138 000,00	0,00	0,00	411 228,00	
2019	15 531 228,00	15 100 000,00	0,00	0,00	x	118 000,00	118 000,00	0,00	0,00	431 228,00	
2020	15 796 228,00	15 400 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	396 228,00	
2021	16 016 197,00	15 700 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	316 197,00	
2022	16 470 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	x	59 000,00	59 000,00	0,00	0,00	470 000,00	
2023	17 000 000,00	16 320 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	680 000,00	
2024	17 340 000,00	16 640 000,00	0,00	0,00	x	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	700 000,00	
2025	17 687 500,00	16 970 000,00	0,00	0,00	x	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	717 500,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu ^x	na pokrycie deficytu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	2 997 656,93	882 760,29	0,00	0,00	882 760,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-157 265,36	1 363 066,22	0,00	0,00	1 363 066,22	157 265,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-2 557 756,00	2 971 628,00	0,00	0,00	571 628,00	157 756,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 757 756,00	2 171 628,00	0,00	0,00	571 628,00	157 756,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00
2015	-2 458 928,00	3 072 800,00	0,00	0,00	220 300,00	0,00	2 852 500,00	2 458 928,00	0,00	0,00
2016	664 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	638 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	638 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	618 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	673 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	773 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	452 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	5.1 + 5.2		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	2 517 351,00	2 517 351,00	2 095 279,00	2 095 279,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	413 872,00	413 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	413 872,00	413 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	413 872,00	413 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	613 872,00	613 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	664 172,00	664 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	638 772,00	638 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	638 772,00	638 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	618 772,00	618 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	673 772,00	673 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	773 803,00	773 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	452 500,00	452 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [4.3] - [2.1.2]
Wykonanie 2012	2 999 679,00	0,00	3 748 503,94	4 631 264,23
Wykonanie 2013	2 585 807,00	0,00	1 377 015,77	2 740 081,99
Plan 3 kw. 2014	4 571 935,00	0,00	1 566 461,00	2 138 089,00
Wykonanie 2014	3 771 935,00	0,00	1 566 461,00	2 138 089,00
2015	6 010 563,00	0,00	514 926,00	735 226,00
2016	5 346 391,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2017	4 707 619,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2018	4 068 847,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2019	3 450 075,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2020	2 776 303,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00
2021	2 002 500,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00
2022	1 352 500,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00
2023	902 500,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00
2024	452 500,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2025	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia usługowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu usługowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obciążeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetowe, do dochodów budżetu, ustalonych dla danego roku (wskaźnik - jednoroczny)	Opuszcza się wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego planowy rok prognostyczny (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Opuszcza się wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego planowy rok prognostyczny (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (6.1)}{(1)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (6.1)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (6.1)}{(1)}$	Średnia z trzech poprzednich lat	Średnia z trzech poprzednich lat	B/B - B/q	B.5.1 - B.5/q
Wykonanie 2012	15,49 %	3,49 %	0,00	3,49 %	22,38 %	0,00 %	0,00 %	TAK	TAK
Wykonanie 2013	3,25 %	3,25 %	0,00	3,25 %	9,24 %	0,00 %	0,00 %	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	1,90 %	1,90 %	0,00	1,90 %	6,35 %	0,00 %	0,00 %	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,32 %	2,32 %	0,00	2,32 %	7,73 %	0,00 %	0,00 %	TAK	TAK
2015	3,51 %	3,51 %	0,00	3,51 %	2,74 %	12,86 %	13,12 %	TAK	TAK
2016	5,47 %	5,47 %	0,00	5,47 %	6,84 %	6,11 %	6,57 %	TAK	TAK
2017	4,98 %	4,98 %	0,00	4,98 %	9,09 %	5,31 %	5,77 %	TAK	TAK
2018	4,90 %	4,90 %	0,00	4,90 %	6,62 %	6,22 %	6,22 %	TAK	TAK
2019	4,56 %	4,56 %	0,00	4,56 %	6,50 %	7,52 %	7,52 %	TAK	TAK
2020	4,70 %	4,70 %	0,00	4,70 %	6,50 %	7,40 %	7,40 %	TAK	TAK
2021	5,09 %	5,09 %	0,00	5,09 %	6,49 %	6,54 %	6,54 %	TAK	TAK
2022	4,14 %	4,14 %	0,00	4,14 %	6,54 %	6,50 %	6,50 %	TAK	TAK
2023	2,81 %	2,81 %	0,00	2,81 %	6,48 %	6,51 %	6,51 %	TAK	TAK
2024	2,68 %	2,68 %	0,00	2,68 %	6,46 %	6,50 %	6,50 %	TAK	TAK
2025	2,57 %	2,57 %	0,00	2,57 %	6,45 %	6,49 %	6,49 %	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	6 328 143,32	1 722 147,42	197 916,47	0,00	197 916,47	299 413,85	672 423,77	322 215,01
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 301 145,15	2 091 267,59	0,00	0,00	0,00	580 226,04	1 327 840,89	671 135,10
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	6 568 445,00	2 211 000,00	0,00	0,00	0,00	10 400 968,00	3 094 153,00	1 051 000,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 568 445,00	2 211 000,00	0,00	0,00	0,00	4 860 079,00	3 094 153,00	1 051 000,00
2015	0,00	0,00	6 734 794,00	2 315 900,00	0,00	0,00	0,00	6 137 866,00	2 659 273,00	992 037,00
2016	664 172,00	664 172,00	6 850 000,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385 828,00	0,00
2017	638 772,00	638 772,00	6 980 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	811 228,00	0,00
2018	638 772,00	638 772,00	7 100 000,00	2 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411 228,00	0,00
2019	618 772,00	618 772,00	7 220 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431 228,00	0,00
2020	673 772,00	673 772,00	7 350 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 228,00	0,00
2021	773 803,00	773 803,00	7 450 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316 197,00	0,00
2022	650 000,00	650 000,00	7 580 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00
2023	450 000,00	450 000,00	7 720 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00
2024	450 000,00	450 000,00	7 850 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00
2025	452 500,00	452 500,00	8 000 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	717 500,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	2 594 026,28	2 584 820,46	2 584 820,46	235 937,25	218 089,67	218 089,67	54 556,93	45 594,00	54 556,93
Wykonanie 2013	6 480,00	5 508,00	5 508,00	69 505,25	69 505,25	69 505,25	68 118,72	39 774,40	68 118,72
Plan 3 kw. 2014	540 179,00	512 315,00	237 242,00	8 806 696,00	8 781 490,00	4 040 601,00	237 242,00	157 895,00	237 242,00
Wykonanie 2014	540 179,00	512 315,00	237 242,00	4 065 809,00	4 040 601,00	4 040 601,00	237 242,00	157 895,00	237 242,00
2015	4 998,00	4 998,00	4 998,00	5 217 186,00	5 217 186,00	94 746,00	5 880,00	4 998,00	5 880,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60 % środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołanych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	458 581,31	192 905,31	458 581,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	679 214,33	347 145,97	679 214,33	332 068,36	332 068,36	167 019,08	167 019,08	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	11 876 702,00	8 781 490,00	6 335 813,00	3 095 212,00	2 295 212,00	1 464 518,00	1 464 518,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	6 335 813,00	4 040 601,00	6 335 813,00	2 295 212,00	2 295 212,00	1 464 518,00	1 464 518,00	0,00	0,00
2015	6 137 866,00	5 217 186,00	111 466,00	920 680,00	16 720,00	16 720,00	16 720,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60 % środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 6.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych uliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	2 517 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	413 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	413 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	413 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	613 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	664 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	638 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	638 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	618 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	673 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	773 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	452 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

^{*} 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

^{**} Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr

Rady Gminy Siemiatycze

z dnia

Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej

Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze na lata 2015-2025

Wieloletnią prognozę finansową opracowano w oparciu o dane z wykonania budżetu za 2012 i 2013 rok oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2014 rok i założenia do projektu uchwały budżetowej na 2015r.

Przy założeniach dotyczących planowanych dochodów w 2015roku, zaplanowano dochody majątkowe dotyczące środków z unii europejskiej i budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych przyjętych do projektu budżetu. Natomiast na lata 2016-2025 nie planowano dochodów ze środków unii europejskiej ani budżetu państwa.

Planowane zadania inwestycyjne są jednoroczne lub ich zakończenie przypada na 2015rok. Gmina nie ma podpisanych umów o realizację zadań inwestycyjnych na lata 2016-2025 wobec powyższego nie ma przedsięwziąć.

W prognozie na lata 2016-2025 przyjęto wzrost dochodów własnych w granicach przewidywanej inflacji do 2%. W oparciu o informacje z NBP eksperci przewidują, iż w 2015roku inflacja wyniesie 1,2% natomiast w 2016 roku-2,1%.

Plan dochodów własnych na 2016 rok określono na poziomie wzrost 2% w stosunku do wykonania za 2013 oraz przewidywanego wykonania za 2014 pomniejszonego o dochody z tytułu darowizny(952.823zł) i środków z unii europejskiej będących rekompensatą za rozliczone z lat ubiegłych z własnych środków zadania inwestycyjne (359.280zł). Przy projekcie budżetu na 2015rok dochody własne są dużo niższe od wykonania z lat ubiegłych z uwagi na wprowadzanie dodatkowych dotacji na zadania zlecone w ciągu roku w oparciu o decyzje Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej czy zwrot akcyzy. Na dzień 30.09.2014 roku nastąpił wzrost dochodów własnych w stosunku do założeń projektowych o kwotę 2.002.098zł. Szacujemy, iż dochody własne na 2016 rok osiągną poziom 15.200.000zł (wykonanie z lat ubiegłych pomniejszone o dochody z paragrafu 096 i 2007 przy uwzględnieniu 2% wskaźnika wzrostu).

Przy prognozowaniu dochodów majątkowych ze sprzedaży nieruchomości i gruntów własnych gminy przyjęto w 2015roku kwotę 50.000zł.

W 20 Mroku Uchwałą Nr XXIV/255/2014 Rady Gminy Siemiatycze z dnia 26 września 20 Mroku został uaktualniony plan zagospodarowania przestrzennego Gminy Siemiatycze oraz dokonano aktualności studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego.

Na podstawie zapisów tej uchwały dokonano zmiany sposobu przeznaczenia działek gminnych pod sprzedaż w miejscowości turystycznej w Wólce Nadbużnej. Plan podziału jest już przygotowany. Gmina będzie sprzedawać 35 działek szacujemy, iż wpływy z tego tytułu zasilą budżet gminy w 2016 roku o 150.000zł i w roku 2017 o 450.000zł.

Od roku 2018 do 2025 roku przyjęto dochody majątkowe na poziomie 50.000zł w każdym roku.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących przyjęto wskaźnik wzrostu do 2% w skali roku.

Przy planowaniu wydatków na wynagrodzenia z pochodnymi i związanymi z funkcjonowaniem organów jst przyjęto wskaźnik wzrostu w granicach 1,5-2% w skali roku. Wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z założeniami do projektu budżetu na 2015rok (realizacja ostatniej inwestycji przypada na 2015rok). Budżety planowane na lata 2016-2025 wykazują dodatnią różnicę dochodów nad wydatkami, a zakładana nadwyżka w całości przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Natomiast w związku z planowanymi do realizacji inwestycjami w 2015roku planujemy zaciągnięcie kredytu.

Projekt budżetu na 2015rok zakłada dochody w wysokości 20.637.493zł zaś wydatki ustalono na poziomie 23.096.421 zł. Deficyt budżetu ustalono na kwotę 2.458.928 zł. Na sfinansowanie deficytu budżetowego 2015roku oraz częściową spłatę rat pożyczek i kredytów zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości

2.852.500zł z terminem płatności 10 lat, począwszy od 2016 do 2025 roku w ratach po 50.000zł w trzech pierwszych latach 2016-2018 następnie w 2019 roku - 200.000zł, 2020 roku- 300.000zł, 2021 roku- 400.000zł w latach 2022-2024 po 450,000zł i w ostatnim roku 2025 -452.500zł. Przyjęto oprocentowanie w skali roku na poziomie 3%. Kredyt zaciągnięty w 2014 roku jest oprocentowany na poziomie 2,49% w skali roku na dzień 30.10.2014 rok.

Na spłatę rat kredytów i pożyczek w 2015 roku przeznaczono wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 220.300zł oraz 393.572 zł z zaciągniętego kredytu.

Od 2016 roku planujemy realizować zadania inwestycyjne w ramach posiadanych wolnych środków.