

**UCHWAŁA NR IX/58/2015  
RADY GMINY SIEMIATYCZE**

z dnia 29 grudnia 2015 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze  
na lata 2016-2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art.231 i art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2013r. poz. 885 z póź. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siemiatycze na lata 2016-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2.** Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały.

**§ 3.** Traci moc Uchwała Nr III/11/2014 Rady Gminy Siemiatycze z 22 grudnia 2014r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze na lata 2015-2025.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siemiatycze.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

Przewodniczący

**Adam Michał Boguszewski**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/58/2015  
Rady Gminy Siemiatycze  
z dnia 29 grudnia 2015 r.

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	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 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	
Wykonanie 2014	18 640 150,92	16 746 707,96	1 396 707,00	1 949,37	4 371 254,22	2 678 233,42	6 034 702,00	3 825 193,67	1 893 442,96	144 620,30	1 748 822,66	
Plan 3 kw. 2015	24 176 206,00	15 338 444,00	1 500 000,00	5 000,00	4 066 000,00	2 440 000,00	6 176 435,00	3 092 479,00	8 837 762,00	50 000,00	8 787 762,00	
Wykonanie 2015	24 806 652,00	15 958 890,00	1 500 000,00	5 000,00	4 066 000,00	2 440 000,00	6 176 435,00	3 712 925,00	8 847 762,00	60 000,00	8 787 762,00	
2016	17 183 001,00	14 008 225,00	1 600 000,00	3 000,00	3 599 500,00	2 070 000,00	6 117 222,00	1 960 503,00	3 174 776,00	200 000,00	2 974 776,00	
2017	15 700 000,00	15 500 000,00	1 650 000,00	3 500,00	3 600 000,00	2 100 000,00	6 250 000,00	3 100 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2018	15 870 000,00	15 800 000,00	1 700 000,00	4 000,00	3 700 000,00	2 150 000,00	6 350 000,00	3 150 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	
2019	16 150 000,00	16 100 000,00	1 750 000,00	5 000,00	3 800 000,00	2 200 000,00	6 450 000,00	3 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2020	16 470 000,00	16 420 000,00	1 800 000,00	5 500,00	3 900 000,00	2 250 000,00	6 500 000,00	3 250 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2021	16 800 000,00	16 750 000,00	1 850 000,00	5 600,00	4 000 000,00	2 300 000,00	6 600 000,00	3 300 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2022	17 130 000,00	17 080 000,00	1 900 000,00	5 700,00	4 100 000,00	2 350 000,00	6 700 000,00	3 350 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2023	17 470 000,00	17 420 000,00	1 950 000,00	5 800,00	4 200 000,00	2 400 000,00	6 830 000,00	3 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2024	17 820 000,00	17 770 000,00	2 000 000,00	5 900,00	4 300 000,00	2 450 000,00	6 970 000,00	3 450 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2025	18 170 000,00	18 120 000,00	2 050 000,00	6 000,00	4 400 000,00	2 500 000,00	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. 885 z póź. 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	z tego:								Wydatki na inwestycje
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa			w tym:		
								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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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	[2.1] + [2.2]									
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
Wykonanie 2014	19 581 238,89	14 381 805,05	0,00	0,00	x	79 139,73	79 139,73	0,00	0,00	5 199 433,84
Plan 3 kw. 2015	25 617 992,00	13 992 956,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	11 625 036,00
Wykonanie 2015	26 433 438,00	14 828 402,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	11 605 036,00
2016	18 135 001,00	12 583 528,52	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	5 551 472,48
2017	14 958 371,00	14 200 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	758 371,00
2018	15 128 371,00	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	728 371,00
2019	15 478 371,00	14 600 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	878 371,00
2020	15 643 371,00	14 800 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	843 371,00
2021	15 973 340,00	15 000 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	973 340,00
2022	16 427 143,00	15 200 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 227 143,00
2023	17 037 142,00	15 500 000,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	1 537 142,00
2024	17 440 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 640 000,00
2025	17 782 442,00	16 000 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	1 782 442,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
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 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
Wykonanie 2014	-941 087,97	2 391 928,86	0,00	0,00	791 928,86	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-1 441 786,00	2 055 658,00	0,00	0,00	613 872,00	0,00	1 441 786,00	1 441 786,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-1 626 786,00	2 240 658,00	0,00	0,00	613 872,00	0,00	1 626 786,00	1 626 786,00	0,00	0,00
2016	-952 000,00	1 590 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 772,00	952 000,00	0,00	0,00
2017	741 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	741 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	671 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	826 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	826 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	702 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	432 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	387 558,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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] +				
Wykonanie 2013	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
Plan 3 kw. 2015	613 872,00	613 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	613 872,00	613 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	638 772,00	638 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	741 629,00	741 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	741 629,00	741 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	671 629,00	671 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	826 629,00	826 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	826 660,00	826 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	702 857,00	702 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	432 858,00	432 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	387 558,00	387 558,00	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	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	$\frac{[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])}{[2.1.2]}$
Wykonanie 2013	2 585 807,00	0,00	1 377 015,77	2 740 081,99
Wykonanie 2014	3 771 935,00	0,00	2 364 902,91	3 156 831,77
Plan 3 kw. 2015	4 599 849,00	0,00	1 345 488,00	1 959 360,00
Wykonanie 2015	4 759 449,00	0,00	1 130 488,00	1 744 360,00
2016	5 711 449,00	0,00	1 424 696,48	1 424 696,48
2017	4 969 820,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2018	4 228 191,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2019	3 556 562,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2020	2 729 933,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00
2021	1 903 273,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2022	1 200 416,00	0,00	1 880 000,00	1 880 000,00
2023	767 558,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00
2024	387 558,00	0,00	1 970 000,00	1 970 000,00
2025	0,00	0,00	2 120 000,00	2 120 000,00

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu 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 ustawowych wyłączeń przypadających na	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.]+[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.]+[2.1.3.1.2]) + ([5.1.]+[5.1.1])}{([1]+[5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.]+[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.]+[2.1.3.1.2]) + ([5.1.]+[5.1.1])}{([1]+[5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - ([15.1.1]) + ([1.2.1] - ([2.1.1.]+[2.1.2.]+[15.2]) )}{([1.1.]+[15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	9,24%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,64%	2,64%	0,00	2,64%	13,46%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	2,99%	2,99%	0,00	2,99%	5,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	4,80%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	4,59%	4,59%	0,00	4,59%	9,46%	9,49%	9,17%	TAK	TAK
2017	5,62%	5,62%	0,00	5,62%	9,55%	9,56%	9,24%	TAK	TAK
2018	5,49%	5,49%	0,00	5,49%	9,26%	8,26%	7,94%	TAK	TAK
2019	4,78%	4,78%	0,00	4,78%	9,60%	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2020	5,50%	5,50%	0,00	5,50%	10,14%	9,47%	9,47%	TAK	TAK
2021	5,28%	5,28%	0,00	5,28%	10,71%	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2022	4,39%	4,39%	0,00	4,39%	11,27%	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2023	2,68%	2,68%	0,00	2,68%	11,28%	10,71%	10,71%	TAK	TAK
2024	2,24%	2,24%	0,00	2,24%	11,34%	11,09%	11,09%	TAK	TAK
2025	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	11,94%	11,30%	11,30%	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	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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 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
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 458 490,59	2 105 630,42	0,00	0,00	0,00	1 200 568,80	2 950 466,05	1 048 398,99
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	6 700 942,00	2 526 354,00	0,00	0,00	0,00	8 956 962,00	1 747 074,00	921 000,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 690 993,00	2 411 354,00	0,00	0,00	0,00	8 936 962,00	1 747 074,00	921 000,00
2016	0,00	0,00	6 488 713,00	2 058 700,00	0,00	0,00	0,00	4 027 145,61	368 000,00	1 144 326,87
2017	741 629,00	741 629,00	6 580 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	758 371,00	0,00
2018	741 629,00	741 629,00	6 680 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 371,00	0,00
2019	671 629,00	671 629,00	6 780 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478 371,00	0,00
2020	826 629,00	826 629,00	6 880 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 371,00	0,00
2021	826 660,00	826 660,00	7 000 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	463 340,00	0,00
2022	702 857,00	702 857,00	7 100 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	617 143,00	0,00
2023	432 858,00	432 858,00	7 200 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	897 142,00	0,00
2024	380 000,00	380 000,00	7 300 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	0,00
2025	387 558,00	387 558,00	7 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	988 214,00	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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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 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
Wykonanie 2014	540 178,83	512 315,28	512 315,28	246 514,44	227 449,97	227 449,97	199 643,09	157 893,45	199 643,09
Plan 3 kw. 2015	372 175,00	372 175,00	372 175,00	7 763 431,00	6 893 159,00	6 893 159,00	40 676,00	39 794,00	40 676,00
Wykonanie 2015	372 175,00	372 175,00	372 175,00	7 763 431,00	6 893 159,00	6 893 159,00	40 676,00	39 794,00	40 676,00
2016	0,00	0,00	0,00	2 974 776,00	2 974 776,00	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 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:  finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
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 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
Wykonanie 2014	2 541 571,27	1 337 238,28	2 541 571,27	1 204 332,99	1 204 332,99	1 204 332,99	1 204 332,99	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	9 506 607,00	6 069 591,00	9 506 607,00	3 437 016,00	3 437 016,00	3 172 604,00	3 172 604,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	9 606 607,00	6 069 591,00	9 606 607,00	3 537 016,00	3 537 016,00	3 172 604,00	3 172 604,00	0,00	0,00
2016	4 027 145,61	2 974 776,00	0,00	1 052 369,61	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 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	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. z 2013 r. poz. 217, 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 2013	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
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	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
Plan 3 kw. 2015	613 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	613 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 400,00
2016	638 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	656 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	656 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	536 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	591 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	591 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	468 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	198 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	181 786,00	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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). 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

**Objaśnienia do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze na lata 2016-2025**

Wieloletnią prognozę finansową opracowano w oparciu o dane z wykonania budżetu za 2013 i 2014 rok oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2015 rok i założenia do projektu uchwały budżetowej na 2016r.

Przy założeniach dotyczących planowanych dochodów w 2016roku, zaplanowano dochody majątkowe dotyczące środków z unii europejskiej na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą: "Termomodernizacja obiektów publicznych na obszarze Gminy Siemiatycze", przyjętego do projektu budżetu. Natomiast na lata 2017-2025 nie planowano dochodów ze środków unii europejskiej ani budżetu państwa.

Planowane zadania inwestycyjne są jednoroczne lub ich zakończenie przypada na 2016rok.

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%. Do założeń projektu budżetu państwa na 2016r przyjęto inflację na poziomie 1,7%.

Plan dochodów własnych na 2017 rok określono na poziomie przewidywanego wykonania za 2015 pomniejszonego o dochody z tytułu podatku od nieruchomości gminnych ( 440.592 zł ). Przy projekcie budżetu na 2016rok 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. Szacujemy, iż dochody własne na 2017 rok osiągną poziom 15.500.000zł ( przewidywane wykonanie 2015roku pomniejszone o podatek od nieruchomości gminnych w związku ze zmianą ustawy o podatkach i opłatach lokalnych). W następnych latach prognozujemy wzrost dochodów bieżących o wskaźnik inflacji w granicach do 2% roku poprzedniego.

Przy prognozowaniu dochodów majątkowych ze sprzedaży nieruchomości własnych gminy przyjęto w 2016 kwotę 200.000zł.

W 2014roku Uchwałą Nr XXIV/255/2014 Rady Gminy Siemiatycze z dnia 26 września 2014roku, 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 w wysokości 200.000zł i w roku 2017 również o 200.000zł.

Od roku 2018 do 2025 roku przyjęto dochody majątkowe na poziomie 70.000-50.000zł w każdym roku.

Wydatki bieżące na 2017 roku zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2015roku (pomniejszono o wydatki na podatek od nieruchomości gminnych) oraz uwzględniono oszczędności jakie wykazano w planie wydatków na utrzymanie placówek oświatowych w 2016roku.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących na lata 2017-2025 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.

W październiku 2015roku została umorzona pożyczka w wysokości 25.400zł. Po dostarczeniu przez Gminę dokumentów potwierdzających przeznaczenie umorzonej kwoty pożyczki na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku, uchwałą Nr 161/2015, podjął decyzję o umorzeniu pożyczki w wysokości 25.400zł (pismo Nr WF.1742/15/WFK-AZ/3424/0001/15 z dnia 8.10.2015r).

Wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z założeniami do projektu budżetu na 2016 rok (realizacja ostatniej inwestycji przypada na 2016 rok). Budżety planowane na lata 2017-2025 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 2016 roku planujemy zaciągnięcie kredytu i pożyczki.

Projekt budżetu na 2016rok zakłada dochody w wysokości 17.183.001zł zaś wydatki ustalono na poziomie 18.135.001zł. Deficyt budżetu ustalono na kwotę 952.000 zł. Na sfinansowanie deficytu budżetowego 2016 roku oraz spłatę rat pożyczek i kredytów zaplanowano zaciągnąć:

- 1) kredyt w wysokości 1.405.772 zł z terminem płatności 9 lat, począwszy od 2017 do 2025 roku w ratach po 50.000zł w dwóch pierwszych latach 2017-2018, następnie w latach 2019-2024 – 200.000zł i w ostatnim 2025roku -205.772 zł. Przyjęto oprocentowanie w skali roku na poziomie 3%.
- 2) pożyczkę w wysokości 185.000 zł (druga transza) z WFOŚi GW w Białymstoku. Spłatę całej kwoty - 370.000zł, zaplanowano w siedmiu ratach, po 52.857 zł w latach 2017-2022 i 52.858zł w roku 2023.

Od 2017 roku planujemy realizować zadania inwestycyjne w ramach posiadanych wolnych środków.