

**UCHWAŁA NR XXII/160/2017
RADY GMINY SIEMIATYCZE**

z dnia 28 grudnia 2017 r.

uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze na lata 2018- 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017r. poz. 1875, poz.2232) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siemiatycze na lata 2018-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2026 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XV/107/2016 Rady Gminy Siemiatycze z dnia 22 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze na lata 2017-2025.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siemiatycze.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Przewodniczący

Adam Michał Boguszewski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXII/160/2017

Rady Gminy Siemiatycze

z dnia 28 grudnia 2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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
2018	28 059 304,12	21 257 556,00	2 000 000,00	3 000,00	3 908 000,00	2 250 000,00	7 217 360,00	7 003 136,00	6 801 748,12	600 000,00	6 201 748,12
2019	21 350 000,00	21 300 000,00	2 020 000,00	3 010,00	3 910 000,00	2 260 000,00	7 250 000,00	7 010 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2020	21 400 000,00	21 350 000,00	2 030 000,00	3 020,00	3 920 000,00	2 280 000,00	7 260 000,00	7 020 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2021	21 450 000,00	21 400 000,00	2 040 000,00	3 050,00	3 930 000,00	2 300 000,00	7 270 000,00	7 030 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2022	21 500 000,00	21 450 000,00	2 050 000,00	3 060,00	3 940 000,00	2 320 000,00	7 280 000,00	7 040 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	21 550 000,00	21 500 000,00	2 060 000,00	3 070,00	3 950 000,00	2 340 000,00	7 290 000,00	7 050 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	21 600 000,00	21 550 000,00	2 070 000,00	3 080,00	3 960 000,00	2 360 000,00	7 300 000,00	7 060 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	21 650 000,00	21 600 000,00	2 080 000,00	3 090,00	3 980 000,00	2 380 000,00	7 310 000,00	7 070 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	21 700 000,00	21 650 000,00	2 090 000,00	3 100,00	4 000 000,00	2 400 000,00	7 320 000,00	7 080 000,00	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 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 majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			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 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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych 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
2018	31 194 304,12	18 178 778,54	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	13 015 525,58
2019	20 545 274,00	18 200 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	2 345 274,00
2020	20 540 274,00	18 250 000,00	0,00	0,00	x	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	2 290 274,00
2021	20 590 243,00	18 300 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	2 290 243,00
2022	20 814 046,00	18 350 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 464 046,00
2023	20 764 036,00	18 400 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 364 036,00
2024	20 841 046,00	18 500 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 341 046,00
2025	20 900 000,00	18 600 000,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00
2026	20 990 274,00	18 700 000,00	0,00	0,00	x	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	2 290 274,00

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 ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-3 135 000,00	3 809 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 809 726,00	3 135 000,00	0,00	0,00
2019	804 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	859 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	859 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	685 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	785 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	758 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	709 726,00	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 ^x	z tego:						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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	674 726,00	674 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 214 807,00	0,00	3 078 777,46	3 078 777,46
2019	804 726,00	804 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 410 081,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2020	859 726,00	859 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550 355,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2021	859 757,00	859 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 690 598,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2022	685 954,00	685 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 004 644,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2023	785 964,00	785 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 218 680,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2024	758 954,00	758 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 459 726,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00
2025	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	709 726,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2026	709 726,00	709 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00

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.

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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	13,11%	11,36%	11,51%	TAK	TAK
2019	4,57%	4,57%	0,00	4,57%	14,75%	12,53%	12,69%	TAK	TAK
2020	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	14,72%	12,20%	12,36%	TAK	TAK
2021	4,57%	4,57%	0,00	4,57%	14,69%	14,19%	14,19%	TAK	TAK
2022	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	14,65%	14,72%	14,72%	TAK	TAK
2023	4,02%	4,02%	0,00	4,02%	14,62%	14,69%	14,69%	TAK	TAK
2024	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	14,35%	14,65%	14,65%	TAK	TAK
2025	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	14,09%	14,54%	14,54%	TAK	TAK
2026	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	13,82%	14,35%	14,35%	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⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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
2018	0,00	0,00	7 720 128,00	2 067 500,00	0,00	0,00	0,00	3 537 116,74	9 218 408,84	260 000,00
2019	804 726,00	804 726,00	6 750 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 151 273,00	0,00
2020	859 726,00	859 726,00	6 780 000,00	2 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	996 273,00	0,00
2021	859 757,00	859 757,00	6 800 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	753 727,00	0,00
2022	685 954,00	685 954,00	6 820 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 045,00	0,00
2023	785 964,00	785 964,00	6 850 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 030,00	0,00
2024	758 954,00	758 954,00	6 880 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 588 110,00	0,00
2025	750 000,00	750 000,00	6 900 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 609 000,00	0,00
2026	709 726,00	709 726,00	6 950 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 274,00	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
			w tym:			w tym:			
			środki określone 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 ¹⁴⁾		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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
2018	1 107 400,00	1 094 171,17	240 771,17	3 896 629,98	3 896 629,98	1 964 615,98	1 107 400,00	1 094 171,17	254 000,00
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
2026	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		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 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 ¹⁵⁾	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 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
2018	5 650 506,74	3 896 629,98	2 596 471,74	1 767 105,59	631 855,76	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
2026	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
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., 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 wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	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
2018	674 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	554 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	609 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	609 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	435 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	185 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 954,00	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
2026	0,00	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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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
2018-2026**

Wieloletnią prognozę finansową opracowano w oparciu o dane z wykonania budżetu za 2015 i 2016 rok oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2017 rok i założenia do projektu uchwały budżetowej na 2018r.

Przy założeniach do projektu budżetu na 2018 roku, zaplanowano dochody majątkowe dotyczące środków z unii europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych. W chwili sporządzenia projektu budżetu na 2018 mamy potwierdzenie o pozytywnej ocenie przez instytucję zarządzającą funduszami z Unii Europejskiej dwóch zadań na montaż solarów oraz budowę schroniska w Wólce Nadbużnej, zadanie dotyczące termomodernizacji obiektów na terenie gminy jest kontynuowane z 2017 roku. Gmina nie podpisała umów potwierdzających dofinansowanie zadań inwestycyjnych z budżetu Unii Europejskiej na zadanie dotyczące wozów strażackich i przebudowy budynku po Gimnazjum Gminnym na przedszkole. W momencie podpisania stosownych porozumień zagwarantowane środki z budżetu unii zostaną wprowadzone do budżetu po stronie dochodów i wydatków. Na lata 2019-2026 nie planowano dochodów majątkowych ze środków unii europejskiej ani budżetu państwa. Dwa zadania bieżące współfinansowane środkami z unii europejskiej będą zakończone w 2019 roku.

Planowane zadania inwestycyjne są jednoroczne lub ich zakończenie przypada na 2019 rok. Gmina nie podpisała umów na realizację zadań inwestycyjnych na lata 2018-2026, wobec powyższego nie wystąpiły przedsięwzięcia.

W prognozie na lata 2019-2026 przyjęto wzrost dochodów bieżących w granicach przewidywanej inflacji do 0,5%.

Plan dochodów własnych na 2018 rok określono na poziomie przewidywanego wykonania za 2017 oraz danych uzyskanych z PUW i KBW o planowanych kwotach dotacji na zadania zlecone i własne.

Przy prognozowaniu dochodów majątkowych ze sprzedaży nieruchomości własnych gminy przyjęto w 2018 kwotę 600.000zł. W 2014 roku Uchwałą Nr XXIV/255/2014 Rady Gminy Siemiatycze z dnia 26 września 2014 roku, 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. W 2016 i 2017 roku przeprowadzono prace porządkowe na terenie tej nieruchomości. Gmina będzie sprzedawać 35 działek. Na 2018 rok założono wpływ dochodów ze sprzedaży majątku na poziomie 600.000.00zł. Od 2019 do 2026 roku przyjęto dochody majątkowe na poziomie 50.000zł w każdym roku. Przy prognozowaniu wydatków bieżących na lata 2019-2025 przyjęto wskaźnik wzrostu do 0,5% w skali roku. Przy planowaniu wydatków na wynagrodzenia z pochodnymi i związanymi z funkcjonowaniem organów jest przyjęto wskaźnik wzrostu w granicach do 1% w skali roku.

Wydatki na 2018 rok zaplanowano zgodnie z założeniami do projektu budżetu na 2018 rok.

Po szczegółowej analizie realizacji budżetu w 2017 roku, należy stwierdzić, iż planowane dochody majątkowe w kwocie 1.224.665,47zł zostaną wykonane o 344.400,00zł więcej. Na podstawie pisma Wojewody Podlaskiego nr FB-II.311 1.509.2017.BB z dnia 06 listopada 2017r przyznane zostaną środki z rezerwy celowej budżetu państwa w kwocie 344.400,00zł na dofinansowanie w 2017 roku wydatków związanych z budową łącznika w SP w Czartajewie. Przewidywane wykonanie dochodów bieżących szacuje się powyżej planu tj na kwotę

20.150.0.00zł. Po przeprowadzeniu analizy dochodów bieżących, szacujemy, iż plan dochodów z tytułu podatku od osób prawnych i fizycznych za 2017 rok będzie wykonany znacznie powyżej planu. Przewidywane wykonanie dochodów za 2017 rok to kwota 21.719.065,47zł. Po analizie realizacji dochodów i wydatków

w 2017 roku, należy stwierdzić, iż gmina nie będzie zaciągać kredytu w wysokości planowanej 1.149.000,00zł, wobec czego plan przychodów na 31.12.2017r zamknie się kwotą 1.486.272,31 zaś rozchodów - 665.784,00zł. Nie wszystkie zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2017 roku zostaną wykonane i tak na 2018 rok przeniesiono i ujęto w projekcie budżetu zadanie dotyczące zakupu wozów strażackich - 170.000zł, budowa wiaty na ciągnik - 100.000,00zł oraz rozbudowa oświetlenia ulicznego około 100.000,00zł. Szacuje się, iż wydatki majątkowe zostaną wykonane na kwotę 4.334.831,34zł, zaś wydatki bieżące na kwotę 18.204.722,44zł. Po przeprowadzeniu analizy z realizacji budżetu 2017 roku z kierownikami jednostek budżetowych gminy przewiduje się, iż powstaną oszczędności w stosunku do planu na wydatkach bieżących w placówkach oświatowych, opiece społecznej i urzędzie gminy, na oświatelnictwie ulicznym.

Budżety planowane na lata 2019-2025 wykazują dodatnią różnicę dochodów nad wydatkami, a zakładana nadwyżka w całości przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. W związku z planowanymi do realizacji inwestycjami w 2018 roku Gmina planuje zaciągnąć kredyt.

Projekt budżetu na 2018 rok zakłada dochody w wysokości 28.059.304,12zł zaś wydatki na poziomie 31.194.304,12zł. Deficyt budżetu w wysokości 3.135.000,00zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu. Na spłatę rat kredytów i pożyczek w 2018 roku w wysokości 674.726,00zł zaplanowano zaciągnąć kredyt. W 2018 roku zaplanowano zaciągnąć kredyt w wysokości 3.809.726,00zł z terminem płatności 8 lat, począwszy od 2019 do 2026 roku w ratach po 250.000,00zł w latach 2019-2022 w 2023 roku - 600.000,00zł, w latach 2024-2025 po 750.000,00zł i w ostatnim 2026 roku - 709.726,00 zł. Przyjęto oprocentowanie w skali roku na poziomie 3%.

Planowana kwota długu na 31.12.2017 rok wyniesie 3.079.807,00zł zaś na 31 grudnia 2018 roku 6.214.807,00zł.

Od 2019 roku planujemy realizować zadania inwestycyjne w ramach posiadanych wolnych środków.