

ZARZĄDZENIE NR 58/2019
WÓJTA GMINY SIEMIATYCZE

z dnia 15 listopada 2019 r.

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze na lata 2020-2027

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z zm.), Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze na lata 2020 - 2027, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

Edward Krasowski

Załącznik do zarządzenia Nr 58/2019

Wójta Gminy Siemiatycze

z dnia 15 listopada 2019 r.

**Uchwała Nr ...
Rady Gminy Siemiatycze z dnia ...
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Siemiatycze na lata 2020-2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siemiatycze na lata 2020-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

§ 3. Traci moc Uchwała Nr III/19/2018 Rady Gminy Siemiatycze z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze na lata 2019-2026.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Adam Michał Biguszewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do projektu WPF Gminy Siemiatycze na lata 2020-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	21 951 023,34	20 363 948,01	1 904 927,00	798,68	6 238 321,00	7 433 226,89	4 786 674,44	2 502 293,57	1 587 075,33	21 730,19	1 565 345,14
Wykonanie 2018	28 626 483,14	23 823 538,39	2 220 172,00	9 654,06	7 261 813,00	8 652 281,62	5 679 617,71	2 651 510,99	4 802 944,75	215 698,45	4 587 246,30
Plan 3 kw. 2019	28 715 306,32	25 237 867,63	2 400 000,00	15 600,00	7 770 609,00	9 684 194,93	5 367 463,70	2 850 000,00	3 477 438,69	50 671,00	3 426 767,69
Wykonanie 2019	30 621 397,03	26 366 254,47	2 400 000,00	44 825,00	7 877 639,00	10 642 488,77	5 401 301,70	2 850 000,00	4 255 142,56	50 671,00	4 204 471,56
2020	29 207 936,18	24 097 824,48	2 484 173,00	50 000,00	7 883 135,00	7 792 251,48	5 888 265,00	3 095 469,00	5 110 111,70	1 700 000,00	3 410 111,70
2021	23 600 000,00	23 550 000,00	2 440 000,00	51 010,00	7 870 000,00	7 360 000,00	5 828 990,00	2 940 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2022	23 650 000,00	23 600 000,00	2 480 000,00	51 020,00	7 900 000,00	7 380 000,00	5 788 980,00	2 980 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	23 700 000,00	23 650 000,00	2 500 000,00	51 030,00	7 950 000,00	7 400 000,00	5 748 970,00	3 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	24 000 000,00	23 950 000,00	2 520 000,00	51 040,00	7 980 000,00	7 430 000,00	5 968 960,00	3 020 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	24 050 000,00	24 000 000,00	2 540 000,00	51 050,00	8 000 000,00	7 450 000,00	5 958 950,00	3 040 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	24 100 000,00	24 050 000,00	2 560 000,00	51 060,00	8 030 000,00	7 480 000,00	5 928 940,00	3 060 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	25 000 000,00	24 950 000,00	2 500 000,00	50 000,00	8 000 000,00	7 950 000,00	6 450 000,00	3 100 000,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	21 508 280,17	17 800 549,95	6 779 906,40	0,00	0,00	75 951,66	0,00	0,00	3 707 730,22	0,00	0,00
Wykonanie 2018	31 874 881,93	19 481 154,57	6 954 402,60	0,00	0,00	88 415,85	0,00	0,00	12 393 727,36	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	30 347 606,02	22 641 584,02	8 991 527,39	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	7 706 022,00	7 663 722,00	0,00
Wykonanie 2019	32 253 696,73	23 881 170,86	9 043 482,66	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	8 372 525,87	8 343 349,87	0,00
2020	29 698 210,18	23 731 720,77	10 006 105,65	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	5 966 489,41	5 766 489,41	0,00
2021	22 590 243,00	22 300 000,00	9 740 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	290 243,00	0,00	0,00
2022	22 764 046,00	22 300 000,00	9 760 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	464 046,00	0,00	0,00
2023	23 064 036,00	22 300 000,00	9 780 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	764 036,00	0,00	0,00
2024	23 141 046,00	22 300 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	841 046,00	0,00	0,00
2025	22 950 000,00	22 400 000,00	9 820 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00
2026	23 050 000,00	22 550 000,00	9 840 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2027	24 200 000,00	23 620 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	442 743,17	0,00	2 333 191,32	125 200,00	0,00	0,00	0,00	2 207 991,32	0,00
Wykonanie 2018	-3 248 398,79	0,00	5 800 150,49	3 690 000,00	3 690 000,00	0,00	0,00	2 110 150,49	0,00
Plan 3 kw. 2019	-1 632 299,70	0,00	3 627 025,70	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	1 877 025,70	1 072 299,70
Wykonanie 2019	-1 632 299,70	0,00	3 627 025,70	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	1 877 025,70	1 072 299,70
2020	-490 274,00	909 726,00	1 400 000,00	1 400 000,00	490 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 009 757,00	909 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	885 954,00	758 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	635 964,00	535 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	858 954,00	508 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 050 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	665 784,00	665 784,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	674 726,00	674 726,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 726,00	1 994 726,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 726,00	1 994 726,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	909 726,00	909 726,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 009 757,00	1 009 757,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	885 954,00	885 954,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	635 964,00	635 964,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	858 954,00	858 954,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy						innymi środkami
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	3 079 807,00	0,00	2 563 398,06	4 771 389,38
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	6 095 081,00	0,00	4 342 383,82	6 452 534,31
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	4 496 183,00	0,00	2 596 283,61	4 473 309,31
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	4 448 269,00	0,00	2 485 083,61	4 362 109,31
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 340 629,00	0,00	366 103,71	366 103,71
2021	x	x	x	x	0,00	5 330 872,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	4 444 918,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	3 808 954,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	2 950 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	1 850 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	20,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	28,23%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	7,90%	7,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	5,49%	4,86%	x	x	x	x
2020	6,50%	3,37%	12,88%	18,70%	17,90%	TAK	TAK
2021	7,23%	8,71%	8,03%	16,12%	15,32%	TAK	TAK
2022	6,33%	8,88%	8,32%	9,39%	8,59%	TAK	TAK
2023	4,65%	9,05%	8,62%	9,74%	9,74%	TAK	TAK
2024	5,80%	10,59%	10,29%	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2025	7,13%	10,15%	x	9,08%	9,08%	TAK	TAK
2026	6,73%	9,44%	x	8,38%	8,03%	TAK	TAK
2027	5,06%	8,18%	x	8,60%	8,60%	TAK	TAK

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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	301 236,21	301 236,21	288 167,05	50 799,67	0,00	50 799,67	379 870,66	379 870,66	368 108,61
Wykonanie 2018	1 740 604,31	1 740 604,31	1 724 611,67	1 981 232,96	0,00	1 981 232,96	1 465 415,35	1 465 415,35	1 432 528,70
Plan 3 kw. 2019	2 951 617,06	2 951 617,06	2 944 195,73	3 266 907,60	2 106 907,60	2 106 907,60	1 434 100,51	1 434 100,51	1 176 973,88
Wykonanie 2019	3 227 475,47	3 227 475,47	3 221 281,44	4 044 611,47	2 149 407,60	2 149 407,60	1 455 145,10	1 455 145,10	1 441 521,26
2020	976 947,48	976 947,48	976 947,48	3 165 043,70	3 165 043,70	3 165 043,70	1 016 367,48	1 010 426,48	1 010 426,48
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	65 152,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 488 987,25	0,00	3 812 225,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	5 999 772,00	2 106 907,60	2 106 907,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	6 744 375,87	2 112 867,60	2 112 867,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 964 865,60	3 330 322,70	3 330 322,70	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гваранции ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	665 784,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	674 726,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 598 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 646 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	859 726,00	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	x
2022	685 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	435 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	258 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ⁹⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^x
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^x	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze na lata 2020-2027

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siemiatycze na lata 2020-2027 opracowano na podstawie wykonania budżetu gminy w latach 2017–2018, przewidywanego wykonania budżetu za 2019 r., oraz założeń do projektu uchwały budżetowej na 2020 r.

Plan dochodów budżetu na 2020 r. wynosi: 29.207.936,18 zł, w tym:

- dochody bieżące 24.097.824,48 zł, co stanowi 82,5 % ogólnych dochodów,
- dochody majątkowe 5.110.111,70 zł, co stanowi 17,5 % ogólnych dochodów.

Plan wydatków budżetu na 2020 r. wynosi: 29.698.210,18 zł, w tym:

- wydatki bieżące 23.731.720,77 zł, co stanowi 79,9 % ogólnych wydatków,
- wydatki majątkowe 5.966.489,41 zł, co stanowi 20,1 % ogólnych wydatków.

Zarówno dochody, jak i wydatki zostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu i ujęte w załącznikach tabelarycznych do projektu uchwały budżetowej na 2020 r.

Zaplanowane realne dochody budżetu gminy, choć w niewielkim stopniu, ale nie zapewniają wykonania planowanych wydatków. Deficyt budżetu w wysokości 490.274,00 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu. Spłaty rat kredytów i pożyczek w 2020 r. w wysokości 909.726,00 zł również zostaną sfinansowane kredytem. Planowany do zaciągnięcia w 2020 r. kredyt bankowy w ogólnej kwocie 1.400.000,00 zł spłacany będzie przez siedem lat. Począwszy od 2021 do 2026 roku w ratach po 100.0000,00 zł, a w ostatnim 2027 r. – 800.000,00 zł. Przyjęto oprocentowanie w skali roku na poziomie 3 %.

Przewidywane zadłużenie na dzień 01.01.2020 r. wyniesie 5.850.355,00 zł, w tym:

- 72.290,00 zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku, z tytułu pożyczki zaciągniętej na remont oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Siemiatycze z terminem spłaty do 30.06.2023 r.
- 80.490,00 zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku, z tytułu pożyczki zaciągniętej na modernizację oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Siemiatycze, z terminem spłaty do 30.06.2024 r.
- 149.119,01 zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku, z tytułu pożyczki zaciągniętej na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Czartajewie” z terminem spłaty do 31.12.2021 r.
- 198.455,99 zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku, z tytułu pożyczki zaciągniętej na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Czartajewie” z terminem spłaty do 31.12.2021 r.
- 600.000,00 zł w Banku Spółdzielczym w Hajnówce, z tytułu kredytu zaciągniętego na pokrycie deficytu budżetowego, z terminem spłaty do 30.12.2022 r.
- 2.250.000,00 zł w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie, z tytułu kredytu przeznaczonego na finansowanie deficytu budżetowego 2018 r., z terminem spłaty do 31.12.2026 r.
- 750.000,00 zł w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie, z tytułu kredytu zaciągniętego na pokrycie deficytu budżetowego, z terminem spłaty do 31.12.2023 r.
- 1.750.000,00 z tytułu kredytu planowanego do zaciągnięcia na pokrycie deficytu w 2019 r.

Planowana kwota długu na 31.12.2020 r. wyniesie 6.340.629,00 zł, co stanowi 21,7 % planowanych dochodów budżetu.

W kolejnych latach opracowanej prognozy finansowej gminy nie planuje się zaciągania kredytów. Spłaty już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań dokonywane będą z dochodów budżetowych.

Przy założeniach dotyczących planowanych dochodów w 2020 r., zaplanowano dochody majątkowe zarówno ze sprzedaży mienia gminnego, jak również z innych źródeł w formie dotacji i środków na inwestycje. Zaplanowano sprzedaż nieruchomości gruntowych, wycenionych przez rzeczoznawcę na 1.700.000,00 zł. Wprowadzono do budżetu dochody majątkowe w formie dotacji z Powiatu Siemiatyckiego na przebudowę drogi gminnej w wysokości 245.068,00 zł oraz dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków europejskich w wysokości 3.165.043,70 zł. Realizowane projekty to:

- „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Gminie Siemiatycze” 1.848.461,00 zł,
- „Wspólna inicjatywa na rzecz zwiększenia bezpieczeństwa obszaru transgranicznego w przypadku katastrof ekologicznych i chemicznych” 420.621,00 zł,
- „Ochrona bioróżnorodności wraz z elementami edukacji ekologicznej na terenie Podlasia Nadbużańskiego w miejscowości Wólka Nadbużna” 895.961,70 zł.

Na lata 2021-2027 nie planowano dochodów majątkowych ze środków unii europejskiej, ani budżetu państwa.

Dochody bieżące planuje się zwiększyć m.in. poprzez wnikliwą kontrolę przedmiotów opodatkowania oraz efektywniejszą egzekucję zaległości podatkowych i innych opłat. Dwa zadania bieżące współfinansowane środkami z unii europejskiej będą zakończone w 2020 r. Dotyczy to projektu:

- „Podniesienie kompetencji kluczowych uczniów Szkół Podstawowych w Szerszeniach i Tołwinie”: 68.372,65 zł,
- „Gmina Siemiatycze - miejsca przedszkolne dla potrzebujących” 317.407,01 zł.

Pozostałe trzy zostaną rozliczone w 2021 r.:

- „Dodatkowe zajęcia uczniów Szkół Podstawowych w Szerszeniach i Tołwinie” 100.000,00 zł,
- „Żłobek Gminy Siemiatycze” 342.417,82 zł (ogólna wartość projektu 983 883,74 zł),
- „Żłobek Gminy Siemiatycze – dodatkowe miejsca opieki” 148.750,00 zł.

Prognozując wydatki budżetowe przyjęto, że gmina będzie dążyć do oszczędnego gospodarowania środkami. Wydatki bieżące będą pokryte dochodami bieżącymi. Wydatki majątkowe zamkną się kwotą 5.966.489,41 zł, w tym: 140.000,00 zł to dotacje celowa Gminie Drohiczyn na budowę wieży widokowej i altany wypoczynkowej na terenie gminy Siemiatycze oraz 60.000,00 to dotacja celowa mieszkańcom gminy do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków i studni wierconych.

Planowane dochody, wydatki, stan zadłużenia gminy, spłaty rat kapitałowych, wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach prognozy przedstawia załącznik tabelaryczny do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej. Prognozowane wielkości i wskaźniki są realne do wykonania. W lata 2020-2027 Gmina Siemiatycze nie przewiduje przedsięwzięć. Planowane projekty obejmują, co najwyżej rok budżetowy 2020 i rok następny.