

ZARZĄDZENIE NR 121/2020
WÓJTA GMINY SIEMIATYCZE

z dnia 13 listopada 2020 r.

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze na lata 2021-2027

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) 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 późn. zm.), Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze na lata 2021 - 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 121/2020

Wójta Gminy Siemiatycze

z dnia 13 listopada 2020 r.

**Uchwała Nr ...
Rady Gminy Siemiatycze z dnia ...
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Siemiatycze na lata 2021-2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) 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 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siemiatycze na lata 2021-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XII/127/2019 Rady Gminy Siemiatycze z dnia 27 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze na lata 2020-2027.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siemiatycze.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący

Adam Michał Boguszewski

Załącznik Nr 1 do projektu WPF
Gminy Siemiatycze
na lata 2021-2027

| 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 ^x | 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 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 |
| Wykonanie 2019 | 30 520 462,24 | 27 194 494,99 | 2 472 942,00 | 60 816,85 | 7 887 639,00 | 10 708 187,21 | 6 064 909,93 | 3 052 292,99 | 3 325 967,25 | 41 840,40 | 3 284 126,85 |
| Plan 3 kw. 2020 | 35 296 170,14 | 27 085 792,49 | 2 483 323,00 | 50 000,00 | 8 142 920,00 | 9 674 078,49 | 6 735 471,00 | 3 160 000,00 | 8 210 377,65 | 730 720,00 | 7 479 657,65 |
| Wykonanie 2020 | 35 976 300,63 | 27 752 670,98 | 2 483 323,00 | 10 000,00 | 8 142 920,00 | 10 319 192,98 | 6 797 235,00 | 3 160 000,00 | 8 223 629,65 | 744 020,00 | 7 479 609,65 |
| 2021 | 29 404 752,96 | 26 307 020,53 | 2 521 535,00 | 10 000,00 | 8 280 044,00 | 8 455 351,53 | 7 040 090,00 | 3 150 000,00 | 3 097 732,43 | 1 640 000,00 | 1 457 732,43 |
| 2022 | 23 900 000,00 | 23 850 000,00 | 2 480 000,00 | 51 020,00 | 8 000 000,00 | 7 530 000,00 | 5 788 980,00 | 3 050 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 |
| 2023 | 24 150 000,00 | 24 100 000,00 | 2 500 000,00 | 51 030,00 | 8 100 000,00 | 7 700 000,00 | 5 748 970,00 | 3 000 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 |
| 2024 | 24 350 000,00 | 24 300 000,00 | 2 520 000,00 | 51 040,00 | 8 130 000,00 | 7 680 000,00 | 5 918 960,00 | 3 020 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 |
| 2025 | 24 350 000,00 | 24 300 000,00 | 2 540 000,00 | 51 050,00 | 8 050 000,00 | 7 700 000,00 | 5 958 950,00 | 3 040 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 24 400 000,00 | 24 350 000,00 | 2 560 000,00 | 51 060,00 | 8 080 000,00 | 7 480 000,00 | 5 928 940,00 | 3 060 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 24 745 000,00 | 24 695 000,00 | 2 500 000,00 | 50 000,00 | 8 000 000,00 | 7 695 000,00 | 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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| Wykonanie 2018 | 31 874 881,93 | 19 481 154,57 | 6 679 621,98 | 0,00 | 0,00 | 88 415,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 393 727,36 | 12 393 727,36 | 514 947,06 |
| Wykonanie 2019 | 29 051 722,67 | 23 362 291,21 | 8 107 769,51 | 0,00 | 0,00 | 107 583,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 689 431,46 | 5 689 431,46 | 17 976,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | 38 137 483,41 | 25 407 469,40 | 9 270 437,69 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 730 014,01 | 12 630 014,01 | 175 199,00 |
| Wykonanie 2020 | 38 417 613,90 | 25 652 220,70 | 9 253 398,69 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 765 393,20 | 12 665 393,20 | 125 199,00 |
| 2021 | 29 789 995,96 | 26 306 510,73 | 10 486 001,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 483 485,23 | 3 483 485,23 | 185 000,00 |
| 2022 | 22 914 046,00 | 22 450 000,00 | 9 760 000,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 464 046,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 23 164 036,00 | 22 400 000,00 | 9 780 000,00 | 0,00 | 0,00 | 140 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 764 036,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 23 341 046,00 | 22 500 000,00 | 9 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 841 046,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 23 300 000,00 | 22 750 000,00 | 9 820 000,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 23 400 000,00 | 22 900 000,00 | 9 840 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 24 200 000,00 | 23 620 000,00 | 9 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 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 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 |
| Wykonanie 2019 | 1 468 739,57 | 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 |
| Plan 3 kw. 2020 | -2 841 313,27 | 0,00 | 3 751 039,27 | 650 000,00 | 0,00 | 173 350,31 | 173 350,31 | 2 927 688,96 | 2 667 962,96 |
| Wykonanie 2020 | -2 441 313,27 | 0,00 | 3 351 039,27 | 250 000,00 | 0,00 | 173 350,31 | 173 350,31 | 2 927 688,96 | 2 267 962,96 |
| 2021 | -385 243,00 | 0,00 | 1 345 000,00 | 1 345 000,00 | 385 243,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 985 954,00 | 985 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 985 964,00 | 985 964,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 008 954,00 | 1 008 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 050 000,00 | 1 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 545 000,00 | 545 000,00 | 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 | z tego: | |
| | | | | | | | | 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 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 674 726,00 | 674 726,00 | 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 |
| Plan 3 kw. 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 909 726,00 | 909 726,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 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 | 959 757,00 | 959 757,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 985 954,00 | 985 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 985 964,00 | 985 964,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 008 954,00 | 1 008 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 050 000,00 | 1 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 545 000,00 | 545 000,00 | 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: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|---|--|--------------------------|--------|---|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | | |
| | | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 | |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 095 081,00 | 0,00 | 4 342 383,82 | 6 452 534,31 | |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 850 355,00 | 0,00 | 3 832 203,78 | 5 709 229,48 | |
| Plan 3 kw. 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 363 543,00 | 0,00 | 1 678 323,09 | 4 779 362,36 | |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 190 629,00 | 0,00 | 2 100 450,28 | 5 201 489,55 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 575 872,00 | 0,00 | 509,80 | 509,80 | |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 589 918,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 603 954,00 | 0,00 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 595 000,00 | 0,00 | 1 800 000,00 | 1 800 000,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 545 000,00 | 0,00 | 1 550 000,00 | 1 550 000,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 545 000,00 | 0,00 | 1 450 000,00 | 1 450 000,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 075 000,00 | 1 075 000,00 | |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^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 2018 | 0,00% | x | 28,81% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | x | 14,09% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2020 | 0,00% | 11,82% | 16,02% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | 13,94% | 18,21% | x | x | x | x |
| 2021 | 6,22% | 1,50% | 10,69% | 19,64% | 20,37% | TAK | TAK |
| 2022 | 6,96% | 9,50% | 9,80% | 13,60% | 14,33% | TAK | TAK |
| 2023 | 6,87% | 11,22% | 11,52% | 12,17% | 12,90% | TAK | TAK |
| 2024 | 6,73% | 11,49% | 11,79% | 10,67% | 10,67% | TAK | TAK |
| 2025 | 6,81% | 9,82% | x | 11,04% | 11,04% | TAK | TAK |
| 2026 | 6,22% | 8,89% | x | 9,88% | 10,19% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,32% | 6,44% | x | 9,18% | 9,48% | 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 ^x | 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 ^x | 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: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | 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 2018 | 1 740 604,31 | 1 740 604,31 | 1 724 611,67 | 1 981 232,96 | 1 981 232,96 | 1 981 232,96 | 1 465 415,35 | 1 465 415,35 | 1 432 528,70 |
| Wykonanie 2019 | 2 850 956,79 | 2 850 956,79 | 2 844 762,82 | 3 124 291,17 | 3 124 291,17 | 1 390 967,07 | 1 192 266,57 | 1 192 266,57 | 1 182 194,17 |
| Plan 3 kw. 2020 | 1 743 701,58 | 1 743 701,58 | 1 743 701,58 | 6 805 187,43 | 6 805 187,43 | 5 108 470,43 | 1 948 511,84 | 1 948 511,84 | 1 941 978,59 |
| Wykonanie 2020 | 1 743 701,58 | 1 743 701,58 | 1 743 701,58 | 6 805 187,43 | 6 805 187,43 | 5 108 470,43 | 1 948 511,84 | 1 948 511,84 | 1 941 978,59 |
| 2021 | 911 565,53 | 911 565,53 | 911 565,53 | 1 457 732,43 | 1 457 732,43 | 1 457 732,43 | 1 028 525,68 | 1 028 525,68 | 911 565,53 |
| 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 |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| Wykonanie 2018 | 5 488 987,25 | 5 488 987,25 | 3 812 225,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 4 414 565,51 | 4 414 565,51 | 1 471 491,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | 9 171 751,21 | 9 171 699,43 | 5 302 765,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 9 251 699,43 | 9 251 699,43 | 5 302 765,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 479 685,23 | 1 479 685,23 | 1 257 732,43 | 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 | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁵⁾ |
| | | | 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: | | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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 | 10.10 | 10.11 |
| Wykonanie 2018 | 674 726,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | x | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 1 994 726,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | 909 726,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 25 304,14 |
| Wykonanie 2020 | 909 726,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 25 304,14 |
| 2021 | 959 757,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 885 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 635 964,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 758 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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 2021-2027

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siemiatycze na lata 2021-2027 opracowano na podstawie wykonania budżetu gminy w latach 2018–2019, przewidywanego wykonania budżetu za 2020 r., oraz założeń do projektu uchwały budżetowej na 2021 r.

Plan dochodów budżetu na 2021 r. wynosi: 29.404.752,96 zł, w tym:

- dochody bieżące 26.307.020,53 zł, co stanowi 89,5 % ogólnych dochodów,
- dochody majątkowe 3.097.732,43 zł, co stanowi 10,5 % ogólnych dochodów.

Plan wydatków budżetu na 2021 r. wynosi: 29.789.995,96 zł, w tym:

- wydatki bieżące 26.306.510,73 zł, co stanowi 88,3 % ogólnych wydatków,
- wydatki majątkowe 3.483.485,23 zł, co stanowi 11,7 % ogólnych wydatków.

Zarówno dochody, jak i wydatki zostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu i ujęte w załącznikach tabelarycznych do projektu uchwały budżetowej na 2021 r.

Zaplanowane realne dochody budżetu gminy, choć w niewielkim stopniu, ale nie zapewniają wykonania planowanych wydatków. Deficyt budżetu w wysokości 385.243,00 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu. Spłaty rat kredytów i pożyczek w 2021 r. w wysokości 959.757,00 zł również zostaną sfinansowane kredytem. Planowany do zaciągnięcia w 2021 r. kredyt bankowy w ogólnej kwocie 1.345.000,00 zł spłacany będzie przez sześć lat, począwszy od 2022 r. W pierwszym roku założono spłatę w wysokości 100.000,00 zł, w 2023 r. – 350.000,00 zł, w 2024 r. – 250.000,00 zł, w 2025 r. i 2026 r. po 50.000,00 zł i w ostatnim roku 2027 – 545.000,00 zł. Przyjęto oprocentowanie w skali roku na poziomie 1,5 %.

Przewidywane zadłużenie na dzień 01.01.2021 r. wynosić będzie 5.190.629,00 zł, w tym:

- 54.220,00 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.
- 62.606,00 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.
- 74.575,01 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.
- 99.227,99 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.
- 400.000,00 zł w Banku Spółdzielczym w Hajnówce, z tytułu kredytu zaciągniętego na pokrycie deficytu budżetowego, z terminem spłaty do 30.12.2022 r.
- 2.000.000,00 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.
- 550.000,00 zł w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie, z tytułu kredytu zaciągniętego na pokrycie deficytu budżetowego, z terminem spłaty do 31.12.2023 r.
- 1.700.000,00 zł w Banku Spółdzielczym w Siemiatyczach, z tytułu kredytu przeznaczonego na

pokrycie deficytu budżetowego 2019 r., z terminem spłaty do 31.12.2026 r.

- 250.000,00 zł z tytułu kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2020 r na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planowana kwota długu na 31.12.2021 r. wyniesie 5.575.872,00 zł, co stanowi 19 % 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 2021 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 1.640.000,00 zł. Wprowadzono do budżetu dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków europejskich w wysokości 1.457.732,43 zł. Dotyczy to projektu:

- „Wspólna inicjatywa na rzecz zwiększenia bezpieczeństwa obszaru transgranicznego w przypadku katastrof ekologicznych i chemicznych” - 200.000,00 zł (refundacja wydatków),
- „Ochrona bioróżnorodności wraz z elementami edukacji ekologicznej na terenie Podlasia Nadbużańskiego w miejscowości Wólka Nadbużna” - 938.461,70 zł,
- „Rozwój cyfrowy usług województwa podlaskiego” - 319.270,73 zł.

Na lata 2022-2027 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. Realizowane w 2021 r. projekty z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej (kwota dofinansowania) to:

- „Dodatkowe zajęcia uczniów Szkół Podstawowych w Szerszeniach i Tołwinie” (81.959,75 zł),
- "Dodatkowe zajęcia OWP Czartajew" (76.476,39 zł),
- "OWP Siemiatycze - dodatkowa oferta" (176.640,92 zł),
- „Żłobek Gminy Siemiatycze” (391.465,92 zł),
- „Żłobek Gminy Siemiatycze – dodatkowe miejsca opieki” (87.333,70 zł),
- „Rozwój cyfrowych usług województwa podlaskiego” (14.688,85 zł),
- „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Siemiatycze” (83.000,00 zł).

Prognozując wydatki budżetowe przyjęto, że gmina będzie dążyć do oszczędnego gospodarowania środkami. Wydatki bieżące będą pokryte dochodami bieżącymi. Wydatki majątkowe zamkną się kwotą 3.483.485,23 zł, w tym: 140.000,00 zł to dotacje celowa Gminie Drohiczyn na budowę wieży widokowej i altany wypoczynkowej na terenie gminy Siemiatycze oraz 45.000,00 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 2021-2027 Gmina Siemiatycze nie przewiduje przedsięwzięć. Planowane projekty obejmują, co najwyżej rok budżetowy 2021 i rok następny.