

**UCHWAŁA NR XVIII/185/2020
RADY GMINY SIEMIATYCZE**

z dnia 21 grudnia 2020 r.

**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.

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

Przewodniczący

Adam Michał Boguszewski

Załącznik do uchwały Nr XVIII/185/2020

Rady Gminy Siemiatycze

z dnia 21 grudnia 2020 r.

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
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 wabr stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze oświatowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje 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	Wydutki ogółem ^X	z tego:										
		Wydutki bieżące ^X	w tym:							Wydutki 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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 przeznaczona 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem 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 wart. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X	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, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
		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 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 w roku poprzedzającym o 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 o rok budżetowy ^X
Lp	Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr ... Rady Gminy	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
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 niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowej)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wznosach, o których mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szacowności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu roli określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację włączaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szacowności 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Objaśnienia do 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.