

**UCHWAŁA NR XXI/213/2021
RADY GMINY SIEMIATYCZE**

z dnia 25 czerwca 2021 r.

**w sprawie zmiany 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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 713, 1378) 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 (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do uchwały 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 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący

Adam Michał Boguszewski

Załącznik do uchwały Nr XXI/213/2021

Rady Gminy Siemiatycze

z dnia 25 czerwca 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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	33 090 795,58	28 462 891,12	2 412 548,00	9 052,24	8 182 104,00	10 824 694,92	7 034 491,96	3 320 936,78	4 627 904,46	778 874,35	3 849 030,11
2021	35 518 525,44	27 233 135,02	2 521 535,00	24 150,00	8 261 149,00	9 374 707,02	7 051 594,00	3 112 700,00	8 285 390,42	1 640 000,00	6 645 390,42
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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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	34 128 099,74	24 531 156,60	8 886 115,27	0,00	0,00	83 812,00	0,00	0,00	0,00	9 596 943,14	9 496 943,14	35 198,22
2021	36 507 777,55	27 148 265,22	10 347 939,18	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	9 359 512,33	9 359 512,33	2 316 546,52
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	23 364 036,00	22 600 000,00	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	23 441 046,00	22 600 000,00	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	24 700 000,00	24 120 000,00	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	-1 037 304,16	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	-989 252,11	0,00	1 949 009,11	545 000,00	0,00	510 071,48	510 071,48	893 937,63	479 180,63
2022	985 954,00	985 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	785 964,00	785 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	908 954,00	908 954,00	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	45 000,00	45 000,00	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	785 964,00	785 964,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	908 954,00	908 954,00	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	45 000,00	45 000,00	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	
	łącznie 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	3 931 734,52	7 032 773,79		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 775 872,00	0,00	84 869,80	1 488 878,91		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 789 918,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 003 954,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 095 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 045 000,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	45 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	575 000,00	575 000,00		

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%	21,77%	26,19%	x	x	x	x
2021	6,21%	3,90%	13,08%	19,64%	23,03%	TAK	TAK
2022	6,96%	9,50%	9,80%	14,40%	17,79%	TAK	TAK
2023	5,65%	10,00%	10,30%	12,97%	16,36%	TAK	TAK
2024	6,13%	10,89%	11,19%	11,06%	11,06%	TAK	TAK
2025	6,81%	9,82%	x	10,43%	10,43%	TAK	TAK
2026	6,22%	8,89%	x	9,97%	11,39%	TAK	TAK
2027	0,38%	3,50%	x	9,26%	10,68%	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	1 843 536,23	1 843 536,23	1 843 536,23	3 329 607,89	3 329 607,89	1 632 890,89	1 642 690,35	1 642 690,35	1 642 690,35
2021	1 062 589,70	1 062 589,70	1 062 589,70	5 844 254,42	5 844 254,42	5 844 254,42	1 523 487,87	1 523 487,87	1 489 738,40
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	6 390 813,33	6 390 761,55	3 159 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 864 361,03	5 864 361,03	4 401 335,62	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										
	Splaty, 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 splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты 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 splaty 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 uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemiatycze na lata 2021-2027

W związku z dokonanymi zmianami w budżecie 2021 roku, uaktualniono wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemiatycze.

Po dokonanych zmianach dochody budżetowe na 2021 rok wynoszą 35.518.525,44 zł, zaś wydatki ustalono na poziomie 36.507.777,55 zł. Deficyt budżetu wynosi 989.252,11 zł. Zostanie on pokryty przychodami pochodzącymi z :

1. wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 479.180,63 zł,
2. przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonania budżetu określonych w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i dochodów z opłat za koncesje na sprzedaż alkoholu w kwocie 14.427,59 zł,
3. przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 495.643,89 zł.

W 2021 r. spłaty rat kredytów i pożyczek, w wysokości 959.757,00 zł, zostaną sfinansowane wolnymi środkami w kwocie 414.757,00 zł oraz kredytem w wysokości 545.000,00 zł. Planowany do zaciągnięcia w 2021 r. kredyt bankowy w ogólnej kwocie 545.000,00 zł spłacany będzie przez sześć lat, począwszy od 2022 r. W pierwszym roku założono spłatę w wysokości 100.0000,00 zł, w 2023 r. i 2024 r. po 150.000,00 zł, w 2025 r. i 2026 r. po 50.000,00 zł i w ostatnim roku 2027 – 45.000,00 zł.

Zadłużenie na dzień 01.01.2021 r. wynosi 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 przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, z terminem spłaty do 31.12.2023 r.

Planowana kwota długu na 31.12.2021 r. wyniesie 4.775.872,00 zł, co stanowi 13,45 % planowanych dochodów ogółem.

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

W 2021 r. zaplanowano dochody majątkowe (8.285.390,42 zł) 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 5.844.254,42 zł. Dotyczy to projektu:

- „Budowa z przebudową stacji uzdatniania wody Kłopoty Stanisławy wraz z rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w miejscowości Czartajew” – 1.726.918,00 zł,
- „Budowa systemu wodociągowego na odcinku Rogawka - Czartajew wraz z rozbudową sieci wodociągowej i sanitarnej w miejscowości Czartajew” – 273.082,00 zł
- „Rozwój cyfrowy usług województwa podlaskiego” – 408.502,72 zł,
- „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w gminie Siemiatycze” – 708.260,00 zł (refundacja wydatków),
- „Wspólna inicjatywa na rzecz zwiększenia bezpieczeństwa obszaru transgranicznego w przypadku katastrof ekologicznych i chemicznych” - 200.000,00 zł (refundacja wydatków),
- „Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii poprzez montaż instalacji fotowoltaicznych w gospodarstwach domowych na terenie gminy Siemiatycze” – 1.290.198,00 zł,
- „Ochrona bioróżnorodności wraz z elementami edukacji ekologicznej na terenie Podlasia Nadbużańskiego w miejscowości Wólka Nadbużna” - 938.461,70 zł,
- „Budowa i rozbudowa linii energetycznych oświetlenia ulicznego na terenie gminy Siemiatycze” – 298.832,00 zł,

Na lata 2022-2027 nie planowano dochodów majątkowych ze środków unii europejskiej, ani z 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 (1.062.589,70 zł - kwota dofinansowania w 2021 r.) to:

- „Rozwój cyfrowych usług województwa podlaskiego” (37.297,79 zł),
- „Dodatkowe zajęcia uczniów Szkół Podstawowych w Szerszeniach i Tołwinie” (dofinansowanie wpłynęło w 2020 r.),
- „Budujemy kompetencje w Szkole Podstawowej w Czartajewie” (189.820,28 zł),
- "Dodatkowe zajęcia OWP Czartajew" (76.476,39 zł),
- "OWP Siemiatycze - dodatkowa oferta" (176.640,92 zł),
- „Żłobek Gminy Siemiatycze” (412.020,62 zł),
- „Żłobek Gminy Siemiatycze – dodatkowe miejsca opieki” (87.333,70 zł),
- „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Siemiatycze” (83.000,00 zł).

Gmina Siemiatycze nieustannie składa wnioski na projekty z udziałem środków unijnych oraz z dofinansowaniem ze środków budżetu państwa.

W 2021 r. wynik z działalności bieżącej gminy zamyka się tzw. nadwyżką operacyjną w kwocie 84.869,80 zł. Wydatki majątkowe wynoszą 9.359.512,33 zł, w tym dotacje celowe: Gminie Drohiczyn na budowę wieży widokowej i altany wypoczynkowej na terenie gminy Siemiatycze (140.000,00 zł) oraz Powiatowi Siemiatyckiemu na zadania: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1718B Kłopoty Patry – Wiercień Duży” (412.988,52 zł) i „Przebudowa drogi powiatowej nr 1754B ul. Słowiczyńska w Siemiatyczach” (353.658,00 zł). Zaplanowano także dotację celową Gminnemu Ośrodkowi Kultury w Siemiatyczach na zakup nieruchomości w Wólce Nadbużnej – 100.000,00 zł.

Dotacje celowe mieszkańcom gminy dotyczą budowy przydomowych oczyszczalni ścieków i studni wierconych (45.000,00 zł) oraz instalacji fotowoltaicznych (1.264.900,00 zł - w ramach projektu: „Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii poprzez montaż instalacji fotowoltaicznych w gospodarstwach domowych na terenie gminy Siemiatycze”).

Planowane dochody, wydatki, stan zadłużenia gminy, spłaty rat kapitałowych, wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach prognozy przedstawia wieloletnia prognoza finansowa. Zakładane 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 (nie są zaangażowane środki własne gminy).