

**UCHWAŁA NR 90/XIII/19**  
**RADY GMINY WYSOKIE MAZOWIECKIE**  
z dnia 30 grudnia 2019 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wysokie Mazowieckie  
na lata 2020 – 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wysokie Mazowieckie na lata 2020 – 2023, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 - 2023, zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięcia określonego Załącznikiem Nr 2;
2. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań dotyczących przedsięwzięcia określonego Załącznikiem Nr 2 Dyrektorowi Szkoły Podstawowej w Jabłonce Kościelnej.

§ 4

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Traci moc uchwała Nr 23/III/18 Rady Gminy Wysokie Mazowieckie z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Gminy Wysokie Mazowieckie na lata 2019-2022.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady Gminy

**Sławomir Jan Misiewicz**

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr 90/XIII/19  
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz 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 2017	19 685 169,06	19 048 555,35	2 072 840,00	295,26	2 857 776,00	8 374 356,21	5 743 287,88	3 655 964,07	636 613,71	20 560,00	616 053,71
Wykonanie 2018	21 287 664,16	20 411 132,06	2 430 164,00	563,95	3 654 422,00	8 628 492,36	5 697 489,75	3 534 896,82	876 532,10	0,00	876 532,10
Plan 3 kw. 2019	25 531 895,00	21 089 522,00	3 128 402,00	475,00	4 264 670,00	7 670 631,00	6 025 344,00	3 624 000,00	4 442 373,00	1 052 540,00	3 389 833,00
2020	23 870 241,00	22 427 350,00	3 040 535,00	84,00	4 785 336,00	8 222 599,00	6 378 796,00	3 727 000,00	1 442 891,00	524 000,00	827 256,00
2021	24 686 584,00	24 686 584,00	3 131 751,00	87,00	5 263 869,00	9 720 718,00	6 570 159,00	3 838 810,00	0,00	0,00	0,00
2022	25 522 459,00	25 522 459,00	3 225 703,00	90,00	5 527 063,00	10 002 339,00	6 767 264,00	3 953 974,00	0,00	0,00	0,00
2023	26 386 636,00	26 386 636,00	3 322 474,00	93,00	5 803 417,00	10 292 119,00	6 968 533,00	4 072 593,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>			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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	19 984 533,00	16 503 866,33	4 533 889,29	0,00	0,00	16 000,01	0,00	0,00	3 480 666,67	3 480 666,67	479 251,31
Wykonanie 2018	21 435 546,42	17 564 185,93	4 872 768,11	0,00	0,00	9 249,32	0,00	0,00	3 871 360,49	3 871 360,49	584 145,00
Plan 3 kw. 2019	27 378 768,00	18 534 309,00	5 580 914,00	0,00	0,00	32 636,00	10 977,00	0,00	8 844 459,00	8 844 459,00	1 719 117,00
2020	24 318 000,00	19 638 445,00	5 648 909,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	4 679 555,00	4 679 555,00	798 459,00
2021	24 086 584,00	21 597 210,00	5 818 376,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	2 489 374,00	2 489 374,00	30 000,00
2022	24 922 459,00	22 224 512,00	5 992 927,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	2 697 947,00	2 697 947,00	30 000,00
2023	26 386 636,00	22 870 034,00	6 172 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 516 602,00	3 516 602,00	30 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-299 363,94	0,00	1 114 622,48	0,00	0,00	714 622,48	299 363,94	400 000,00	0,00
Wykonanie 2018	-147 882,26	0,00	815 258,54	0,00	0,00	415 258,54	147 882,26	400 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-1 846 873,00	0,00	1 846 873,00	1 757 763,00	1 757 763,00	89 110,00	89 110,00	0,00	0,00
2020	-447 759,00	0,00	1 005 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 522,00	447 759,00
2021	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	600 000,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	557 763,00	557 763,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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

<sup>7)</sup> 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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> 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	400 000,00	0,00	2 544 689,02	3 659 311,50		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 846 946,13	3 662 204,67		
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 555 213,00	2 644 323,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	2 788 905,00	3 794 427,00		
2021	x	x	x	x	0,00	600 000,00	0,00	3 089 374,00	3 089 374,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 297 947,00	3 297 947,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 516 602,00	3 516 602,00		

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	22,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	24,92%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	19,53%	27,13%	x	x	x	x
2020	4,29%	20,00%	23,32%	25,00%	24,73%	TAK	TAK
2021	4,25%	21,02%	20,77%	25,12%	24,86%	TAK	TAK
2022	3,98%	21,37%	21,25%	23,74%	23,48%	TAK	TAK
2023	0,00%	21,85%	21,85%	21,78%	21,78%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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 2017	241 498,39	241 498,39	229 275,17	0,00	0,00	0,00	125 201,02	125 201,02	110 940,80
Wykonanie 2018	421 109,46	421 109,46	378 135,75	314 120,09	314 120,09	314 120,09	510 385,17	510 385,17	441 982,80
Plan 3 kw. 2019	228 659,00	228 659,00	209 362,00	2 148 018,00	2 148 018,00	2 148 018,00	262 118,00	262 118,00	235 327,00
2020	182 418,00	182 418,00	182 418,00	417 000,00	417 000,00	417 000,00	182 468,00	182 468,00	182 418,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 730,00	19 730,00	19 730,00
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

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 <sup>x</sup>	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 2017	42 110,00	42 110,00	34 044,60	133 506,02	125 291,02	8 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	888 788,39	888 788,39	616 539,14	1 015 721,29	433 206,48	582 514,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	3 074 021,00	3 074 021,00	1 832 921,00	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	490 588,00	490 588,00	417 000,00	182 468,00	182 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	19 730,00	19 730,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
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	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	400 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	557 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 90/XIII/19  
z dnia 2019-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				202 198,00	182 468,00	19 730,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				202 198,00	182 468,00	19 730,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				202 198,00	182 468,00	19 730,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				202 198,00	182 468,00	19 730,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Kreatywny i przedsiębiorczy uczeń -	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Jabłonce Kościelnej	2020	2021	202 198,00	182 468,00	19 730,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr 90/XIII/19  
Rady Gminy Wysokie Mazowieckie  
z dnia 30 grudnia 2019 r.

## **Objaśnienia przyjętych wartości do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wysokie Mazowieckie na lata 2020 – 2023**

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z załącznikami dostosowana jest do wymogów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.).

### **Uwagi ogólne**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020–2023 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków bieżących w oparciu o analizę wykonania budżetu za rok 2018, przewidywane wykonanie budżetu za rok 2019 oraz o założenia dotyczące kształtowania się w przyszłości podstawowych wskaźników makroekonomicznych zawarte w Wytocznych dotyczących jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw zawartych w opracowaniu Ministra Finansów z 28 października 2019 r.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne wskazują na utrzymywanie się w gospodarce tendencji wzrostowej - dynamika realna PKB w latach 2020-2023 ma wynieść odpowiednio 103,7%, 103,4%, 103,3%, 103,1%, dynamika realna przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej kształtować się będzie w okolicach 103,2%, przewidywana średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych będzie oscylowała w granicach 102,5%.

### **Dochody**

Dochody bieżące budżetu na 2020 r. ustalone zostały w kwocie 22.427.350 zł w oparciu o analizę wykonania budżetu za lata ubiegłe, możliwości wypracowania przez gminę dochodów własnych oraz wspomnianych wyżej wytycznych Ministerstwa Finansów, danych przekazanych przez Ministra Finansów dotyczących wysokości subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji Krajowego Biura Wyborczego w Łomży i Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku o przyznanych dotacjach celowych.

Wśród dochodów bieżących wystąpią środki z budżetu UE na realizację projektu pod nazwą

„Kreatywny i przedsiębiorczy uczeń” w kwocie 182.418 zł.

W latach 2020-2023, opierając się na podstawowych wskaźnikach makroekonomicznych oraz analizie wykonania dochodów w latach ubiegłych, przyjęto założenia wzrostu dochodów, jak niżej:

- dochody z tytułu udziału w PIT i CIT, dochody z podatków i opłat, dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – przyjęto rokrocznie wskaźnik wzrostu w wysokości 3%,
- dochody z subwencji ogólnej – przyjęto wzrost odpowiednio o 10%, 5%, 5%.

Na dochody majątkowe, które oszacowano w roku 2020 na kwotę 1.442.891 zł, składają się:

- dotacja z budżetu UE na realizację projektu pn. „Rewitalizację obszaru gminy poprzez budowę placów zabaw dla dzieci, altan, siłowni na świeżym powietrzu oraz punktów obsługi rowerzystów (Zad. 3)” – kwota 417.000 zł,
- dotacje z budżetu państwa i Województwa Podlaskiego na budowę dróg gminnych – 501.891 zł
- dochody ze sprzedaży majątku - 524.000 zł, w tym:
  - nieruchomość gruntowa zabudowana budynkiem byłej szkoły w m. Dąbrowa-Dzięciel o numerze ewidencyjnym 95/1 i powierzchni 0,3350 ha - 227.550 zł,
  - nieruchomość gruntowa zabudowana budynkiem szkoły podstawowej położonej w m. Gołasze-Puszcza o numerze ewidencyjnym 43/2 i powierzchni 0,5390 ha - 296.450 zł

W latach 2021-2023, z powodu braku danych, nie planuje się dochodów majątkowych.

## **Wydatki**

### **Wydatki bieżące**

W roku 2020 wydatki bieżące, w oparciu o dane o otrzymanych dotacjach oraz wskaźniki makroekonomiczne, ustalono w kwocie 19.638.445 zł. W latach 2021-2023 przyjęto ich wzrost rokrocznie o 3%.

Wydatki na obsługę długu w latach 2020-2022 r. stanowią odpowiednio 52.000 zł, 36.000 zł i 18.000 zł i są wyliczone przy założeniu oprocentowania w wysokości 3% rocznie. Są to odsetki od pożyczki zaciągniętej na sfinansowanie kosztów realizacji projektu unijnego związanego z budową kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brzóska-Falki.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne – rokroczny wzrost również o 3%.

### **Wydatki majątkowe**

Prognozowane wydatki majątkowe w roku 2020 wyniosą 4.679.555 zł, z czego 798.459 zł stanowi kwota przeznaczona na wydatki o charakterze dotacyjnym, na którą składają się:

- dotacja celowa dla Powiatu Wysokomazowieckiego na rozbudowę drogi powiatowej Nr 2074B na odcinku Bryki - Kamień-Rupie - 117.236 zł
- dotacja celowa na rozbudowę drogi powiatowej Nr 2074B w lok. 1+391,00-4+250,00 zlokalizowanej na terenie gminy Wysokie Mazowieckie - 651.223 zł,

- dotacja na budowę i modernizację przydomowych oczyszczalni ścieków w gospodarstwach domowych – 30.000 zł,

Środki na sfinansowanie własnych zadań inwestycyjnych będą pochodzić z następujących źródeł:

- środki własne budżetu gminy - 2.134.949 zł,
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych stanowiąca środki FDS - 827.256 zł,
- dotacja z budżetu państwa - 401.891 zł,
- dotacja z Województwa Podlaskiego - 100.000 zł,
- dotacje z Unii Europejskiej - 417.000 zł,

Wielkość wydatków majątkowych w latach 2021-2023 została zaplanowana w oparciu o możliwości wypracowania dochodów własnych.

W latach 2020-2023 przewiduje się dalsze dotowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków, przeznaczając na ten cel po 30.000 zł w każdym roku.

### **Przychody**

W roku 2020 planuje się przychody w kwocie 1.005.522 zł, które w całości pochodzą z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Składają się na nie, między innymi, środki z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 827.256 zł.

W latach 2021-2023 przychody nie są planowane.

### **Rozchody**

W latach 2020-2022 planuje się spłatę pożyczki zaciągniętej na sfinansowanie kosztów realizacji projektu unijnego związanego z budową kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brzóska-Falki w kwotach odpowiednio 557.762,46 zł, 600.000 zł, 600.000 zł.

### **Wynik budżetu**

W roku 2020 wystąpi deficyt budżetowy w kwocie 447.759 zł

W latach 2021-2022 w budżecie będzie występowała nadwyżka w kwocie 600.000 zł, która w całości przeznaczana będzie na spłatę długu. W roku 2023 planuje się budżet zrównoważony.

### **Przedsięwzięcia**

W WPF na lata 2020-2023 planuje się jedno przedsięwzięcie wieloletnie na lata 2020-2021 związane z realizacją projektu unijnego pn. „Kreatywny i przedsiębiorczy uczeń”. Kwoty limitów wydatków wyniosą odpowiednio 182.468 zł i 19.730 zł.

Przewodniczący Rady Gminy

**Sławomir Jan Misiewicz**