

**UCHWAŁA NR 211/XXII/12  
RADY GMINY WYSOKIE MAZOWIECKIE**

z dnia 20 grudnia 2012 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wysokie Mazowieckie na lata 2013-2016**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 i 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707) w związku z art. 121 ust.8 i art. 122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1241) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003r. Nr 80, poz. 717, Nr162, poz. 1568, z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, z 2005r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz.128, Nr 181, poz.1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz.1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009r. Nr 52, poz. 420, Nr157, poz. 1241, z 2010r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z2011 r. Nr 21, poz.113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567) Rada Gminy postanawia:

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wysokie Mazowieckie na lata 2013–2016, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 5.** Traci moc uchwała Nr 152/XIV/12 Rady Gminy Wysokie Mazowieckie z dnia 20 stycznia 2012r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wysokie Mazowieckie na lata 2012–2015.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013r.

Przewodniczący Rady Gminy

**Leszek Antoni Brzozowski**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 211/XXII/12  
 Rady Gminy Wysokie Mazowieckie  
 z dnia 20 grudnia 2012 r.

### Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
Wykonanie 2010	11 572 106,00	11 176 359,00	121 080,00	121 080,00	395 747,00	0,00	51 948,00	51 948,00
Wykonanie 2011	15 935 208,95	12 274 138,05	330 159,00	330 159,00	3 661 070,90	0,00	2 859 054,00	2 859 054,00
Plan 3 kw. 2012	12 266 737,00	11 905 037,00	291 461,00	263 927,00	361 700,00	3 700,00	308 000,00	308 000,00
<sup>1)</sup> Wykonanie 2012	12 310 102,00	11 905 037,00	291 461,00	263 927,00	405 065,00	164 000,00	241 065,00	241 065,00
2013	11 409 000,00	11 035 917,00	151 332,00	136 196,00	373 083,00	0,00	373 083,00	373 083,00
2014	11 311 814,00	11 311 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	11 707 728,00	11 707 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	12 176 037,00	12 176 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:												
		Wydatki bieżące razem	z tego:							Wydatki majątkowe	w tym:			
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego o samodzielne publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:		wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp									
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1	
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]												
Wykonanie 2010	15 152 120,00	8 597 631,00	8 597 631,00	0,00	0,00	0,00	135 922,00	0,00	0,00	0,00	6 554 489,00	3 212 944,00	0,00	
Wykonanie 2011	18 482 827,37	9 727 629,20	9 727 629,20	0,00	0,00	0,00	394 646,00	0,00	0,00	0,00	8 755 198,17	4 353 972,00	0,00	
Plan 3 kw. 2012	13 616 600,00	10 769 933,00	10 687 933,00	0,00	0,00	0,00	310 646,00	263 926,00	82 000,00	82 000,00	2 846 667,00	421 730,00	189 983,00	
<sup>2)</sup> Wykonanie 2012	12 932 203,00	10 235 536,00	10 153 536,00	0,00	0,00	0,00	310 646,00	263 926,00	82 000,00	82 000,00	2 696 667,00	321 679,96	142 297,89	
2013	12 626 000,00	10 261 371,00	10 202 371,00	0,00	0,00	0,00	160 330,00	136 196,00	59 000,00	59 000,00	2 364 629,00	744 944,00	373 083,00	
2014	12 011 314,00	10 480 705,00	10 449 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 570,00	31 570,00	1 530 609,00	0,00	0,00	
2015	12 150 199,00	10 742 722,00	10 732 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 520,00	10 520,00	1 407 477,00	0,00	0,00	
2016	12 176 037,00	11 011 290,00	11 011 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 164 747,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
Wykonanie 2010	-3 580 014,00	2 578 728,00	3 580 014,00	3 580 014,00	3 580 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	-2 547 618,42	2 546 508,85	4 635 385,42	2 547 618,42	2 547 618,42	0,00	0,00	2 087 767,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	-1 349 863,00	1 135 104,00	1 876 363,00	1 876 363,00	1 349 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<sup>3)</sup> Wykonanie 2012	-622 101,00	1 669 501,00	1 148 601,00	1 148 601,00	622 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	-1 217 000,00	774 546,00	1 743 500,00	1 743 500,00	1 217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	-699 500,00	831 109,00	1 226 000,00	1 226 000,00	699 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	-442 471,00	965 006,00	442 471,00	442 471,00	442 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	1 164 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]+[8]							((13])/[1]	((13]-[14])/[1]	((7a]+[7b1]+[2c])/[1]	((7a]+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[1]	
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	2 087 767,00	0,00	0,00	13,10%	13,10%	0,00%	0,00%	0,00
Plan 3 kw. 2012	526 500,00	526 500,00	0,00	0,00	1 561 767,00	0,00	0,00	12,73%	12,73%	4,96%	4,96%	0,00
<sup>4)</sup> Wykonanie 2012	526 500,00	526 500,00	0,00	0,00	1 561 767,00	0,00	0,00	12,69%	12,69%	4,94%	4,94%	0,00
2013	526 500,00	526 500,00	0,00	0,00	1 034 767,00	0,00	0,00	9,07%	9,07%	5,13%	5,13%	0,00
2014	526 500,00	526 500,00	0,00	0,00	508 267,00	0,00	0,00	4,49%	4,49%	4,93%	4,93%	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,09%	0,09%	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$\frac{([1a]-[24]+[1c])/[1]}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{([7a]+[7b1]+[2c]+[15])}{[1]}$	$[21] \leq [20a]$	$[21] \leq [20b]$	$\frac{([7a]+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])}{[1]}$	$[22] \leq [20a]$	$[22] \leq [20b]$				
Wykonanie 2010	22,28%	22,28%	22,28%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	4 097 247,09	105 848,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	15,98%	15,98%	15,98%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	4 343 571,00	156 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	9,28%	9,28%	9,28%	4,96%	TAK	TAK	4,96%	TAK	TAK	4 920 364,00	247 500,00	0,00	0,00
<sup>5)</sup> Wykonanie 2012	14,89%	14,89%	14,89%	4,94%	TAK	TAK	4,94%	TAK	TAK	4 829 542,00	220 000,00	0,00	0,00
2013	6,79%	<b>15,85%</b>	17,72%	5,13%	<b>TAK</b>	TAK	5,13%	<b>TAK</b>	TAK	4 822 220,00	247 500,00	0,00	0,00
2014	7,35%	10,68%	<b>12,55%</b>	4,93%	TAK	<b>TAK</b>	4,93%	TAK	<b>TAK</b>	4 882 906,00	247 500,00	0,00	0,00
2015	8,24%	7,81%	<b>9,68%</b>	0,09%	TAK	<b>TAK</b>	0,09%	TAK	<b>TAK</b>	4 933 131,00	247 500,00	0,00	0,00
2016	9,57%	7,46%	<b>7,46%</b>	0,00%	TAK	<b>TAK</b>	0,00%	TAK	<b>TAK</b>	5 056 459,00	247 500,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą <sup>6)</sup>	Wartość przyjętych zobowiązań	w tym:	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spzoz				
			od spzoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	w tym:
								na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1
Formuła								
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<sup>7)</sup> Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Gminy

**Leszek Antoni Brzozowski**

- 
- 1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie
  - 2) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie
  - 3) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie
  - 4) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie
  - 5) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie
  - 6) Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.
  - 7) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie



### **Objaśnienia przyjętych wartości do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wysokie Mazowieckie na lata 2013 – 2016**

1) Opracowano część tabelaryczną W.P.F. na lata 2013 – 2016 zawierającą dane liczbowe, a mianowicie:

#### **Dochody:**

- w 2010 r. wykazano faktyczne wykonanie,
- w 2011 r. wykazano faktyczne wykonanie,
- w 2012 r. wykazano plan za okres trzech kwartałów oraz przewidywane wykonanie za okres całego roku,
- w 2013 r. w dochodach ogółem założono spadek do przewidywanego wykonania za 2012 r. o 7,32%, który wynika ze zmniejszenia przyznanego limitu dotacji celowych i przyznanej subwencji oświatowej, braku subwencji równoważącej oraz zmniejszenia zakresu zadań dofinansowanych środkami z UE dotyczących utrzymania przedszkoli.

Większość kategorii dochodów własnych została zaplanowana na poziomie podobnym do roku 2012, ponieważ Rada Gminy na 2013 rok nie zmieniła stawek w poszczególnych podatkach, oprócz stawek podatku od środków transportowych, które uległy zmniejszeniu.

Rok 2014 – prognozując kwotę dochodów zastosowano współczynnik wzrostu w wysokości 2,5 % w stosunku do dochodów bieżących. Trudno zaś określić wskaźnik wzrostu dochodów majątkowych, ponieważ nie mamy zawartych żadnych umów na realizację zadań inwestycyjnych finansowanych w części środkami unijnymi, a sprzedaży majątku gminnego nie przewiduje się.

Rok 2015 - wskaźnik wzrostu dochodów bieżących założono w wysokości 3,5 %. Odnośnie wpływów majątkowych też nie posiadamy żadnych umów, żeby móc pozyskać środki unijne. Sprzedaży majątku gminnego nie przewiduje się.

Rok 2016 wskaźnik wzrostu dochodów bieżących założono w wysokości 4 %. Odnośnie wpływów majątkowych też nie posiadamy żadnych umów, żeby móc pozyskać środki unijne. Sprzedaży majątku gminnego nie przewiduje się.

#### **Wydatki**

W latach 2010 i 2011 wykazano wykonanie faktyczne.

Rok 2012 - wykazano plan za okres 3-ch kwartałów i przewidywane wykonanie za rok bieżący.

Na 2013 rok, w przypadku wydatków bieżących założono wzrost o 2,3%, a w przypadku wydatków majątkowych spadek o 12,3% biorąc pod uwagę zmniejszenie prognozowanych dochodów oraz brak planowanych dochodów ze sprzedaży majątku.

Rok 2014 – założono wskaźnik wzrostu o 2,3 % w stosunku do wydatków ogółem biorąc pod uwagę prognozę dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Lata 2015 i 2016 założono także wskaźnik wzrostu o 2,5 % w stosunku do wydatków ogółem również opierając się o prognozę dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych.

2) Nie opracowano „Wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 – 2016”. Jest on zbędny, gdyż nie przewiduje się w nim żadnych przedsięwzięć. Wszystkie projekty i programy są realizowane w jednym roku budżetowym i są w danym roku opłacane.

3) W grudniu 2011 r. zaciągnięto pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku w kwocie 2.087.766,70 zł. z przeznaczeniem na sfinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w gospodarstwach położonych na terenie gminy. Powyższa pożyczka jest spłacana po 526.500 zł. rocznie przez okres 3 lat w ratach 2012-2014. Ostatnia rata wynosząca 508.266,70 zł. będzie podlegała umorzeniu w 2015 r. przez WFOŚiGW w Białymstoku.

Przewodniczący Rady Gminy

**Leszek Antoni Brzozowski**