

UCHWAŁA NR 143/XX/20
RADY GMINY WYSOKIE MAZOWIECKIE
z dnia 30 grudnia 2020 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wysokie Mazowieckie
na lata 2021 – 2024**

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 2020 r. poz. 713) 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 2021 – 2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Traci moc uchwała Nr 90/XIII/19 Rady Gminy Wysokie Mazowieckie z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Gminy Wysokie Mazowieckie na lata 2020-2023.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady Gminy


Sławomir Jan Misiewicz

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr 143/XX/20
z dnia 2020-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	1	z tego:							w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych						ze sprzedaży majątku ^x	
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
Wykonanie 2019	26 704 415,52	23 572 350,32	3 158 041,00	200,43	4 307 191,00	9 896 992,33	6 209 925,56	3 707 466,69	3 132 065,20	733 710,71	2 398 354,49
Plan 3 kw. 2020	27 735 765,00	24 320 979,00	3 039 495,00	84,00	4 841 179,00	9 753 148,00	6 687 073,00	3 727 000,00	3 414 786,00	524 000,00	2 890 786,00
Wykonanie 2020	28 804 826,00	24 992 979,00	3 039 495,00	0,00	4 841 179,00	10 353 232,00	6 759 073,00	3 799 000,00	3 811 847,00	22 162,00	3 789 685,00
2021	27 370 000,00	24 211 276,00	3 101 827,00	200,00	4 686 521,00	9 562 748,00	6 839 980,00	3 760 000,00	3 158 724,00	818 434,00	2 340 290,00
2022	25 522 459,00	25 522 459,00	3 225 587,00	206,00	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	3 322 355,00	212,00	5 803 417,00	10 292 119,00	6 968 533,00	4 072 593,00	0,00	0,00	0,00
2024	27 281 143,00	27 281 143,00	3 422 148,00	218,00	6 093 587,00	10 600 862,00	7 164 308,00	4 194 770,00	0,00	0,00	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 wykonawczej 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.

Lp	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
								Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x				w tym:
Wykonanie 2018	21 435 546,42	17 564 185,93	4 872 788,11	0,00	0,00	0,00	9 249,32	0,00	0,00	0,00	0,00	3 871 360,49	3 871 360,49	584 145,00
Wykonanie 2019	28 575 474,06	19 890 124,93	5 023 016,56	0,00	0,00	4 100,64	7 455,71	0,00	0,00	0,00	0,00	8 685 349,13	8 685 349,13	1 716 117,00
Plan 3 kw. 2020	26 965 391,00	21 864 672,00	5 728 426,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 719,00	5 100 719,00	823 459,00
Wykonanie 2020	26 821 143,00	21 820 424,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	75 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 719,00	5 000 719,00	823 459,00
2021	28 350 000,00	22 278 199,00	5 987 505,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 071 801,00	6 071 801,00	30 000,00
2022	24 922 459,00	22 224 512,00	5 992 927,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	3 516 602,00	3 516 602,00	30 000,00
2024	27 281 143,00	23 659 043,00	6 357 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 622 100,00	3 622 100,00	30 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:						w tym:
		w tym:	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	w tym:	
3.1	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾								
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x								
na pokrycie deficytu budżetu ^x								
na pokrycie deficytu budżetu ^x								
na pokrycie deficytu budżetu ^x								
Wykonanie 2018	-147 882,26	815 258,54	0,00	0,00	415 258,54	147 882,26	400 000,00	0,00
Wykonanie 2019	-1 871 058,54	3 488 755,74	3 221 379,46	1 781 948,54	267 376,28	89 110,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	770 374,00	1 251 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 251 006,00	693 243,00
Wykonanie 2020	1 983 683,00	1 617 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 617 697,00	0,00
2021	-980 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	88 430,00	88 430,00	1 491 570,00	891 570,00
2022	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
2024	0,00	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.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 021 380,00	2 021 380,00	1 463 617,00	1 463 617,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 021 380,00	2 021 380,00	1 463 617,00	1 463 617,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami skorygowanymi o środki ^{b)} i wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
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	0,00	0,00	2 846 946,13	3 662 204,67			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 682 225,39	3 949 601,67			
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 456 307,00	3 707 313,00			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 172 555,00	4 790 252,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 933 077,00	3 513 077,00			
2022	x	x	x	x	0,00	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	0,00	3 516 602,00	3 516 602,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 622 100,00	3 622 100,00			

b) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
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	
Wyszczególnienie						
Wykonanie 2018	x	25,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	32,59%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	17,38%	20,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	22,27%	22,42%	x	x	x	x
2021	14,07%	19,66%	26,19%	26,67%	TAK	TAK
2022	21,37%	21,37%	24,41%	24,89%	TAK	TAK
2023	21,85%	21,85%	20,67%	21,15%	TAK	TAK
2024	21,71%	21,71%	20,96%	20,96%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	Docho	Dotacje i środki o	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho
	dy bieżące na	charakterze	dy bieżące na	dy bieżące na	dy bieżące na	dy bieżące na	dy bieżące na	dy bieżące na	dy bieżące na	dy bieżące na
	programy, projekty	bieżącym na	programy, projekty	programy, projekty	programy, projekty	programy, projekty	programy, projekty	programy, projekty	programy, projekty	programy, projekty
	lub zadania	realizację programu,	lub zadania	lub zadania	lub zadania	lub zadania	lub zadania	lub zadania	lub zadania	lub zadania
	finansowane z	projektu lub zadania	finansowane z	finansowane z	finansowane z	finansowane z	finansowane z	finansowane z	finansowane z	finansowane z
	udziałem środków, o	finansowanego z	udziałem środków,	udziałem środków,	udziałem środków,	udziałem środków,	udziałem środków,	udziałem środków,	udziałem środków,	udziałem środków,
	których mowa w art.	których mowa w art.	których mowa w art.	których mowa w art.	których mowa w art.	których mowa w art.	których mowa w art.	których mowa w art.	których mowa w art.	których mowa w art.
	5 ust. 1 pkt 2 i 3	5 ust. 1 pkt 2	5 ust. 1 pkt 2 i	5 ust. 1 pkt 2 i	5 ust. 1 pkt 2 i	5 ust. 1 pkt 2 i	5 ust. 1 pkt 2 i	5 ust. 1 pkt 2 i	5 ust. 1 pkt 2 i	5 ust. 1 pkt 2 i
	ustawy x	ustawy x	ustawy x	ustawy x	ustawy x	ustawy x	ustawy x	ustawy x	ustawy x	ustawy x
9.1	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	441 982,80
Wykonanie 2018										
228 659,15	228 658,15	209 363,79	329 282,00	329 282,00	329 282,00	262 110,64	262 110,64	235 323,28	235 323,28	235 323,28
Wykonanie 2019										
282 418,00	282 418,00	282 418,00	1 789 550,00	1 789 550,00	1 789 550,00	282 468,00	282 468,00	282 418,00	282 418,00	282 418,00
Plan 3 kw. 2020										
202 148,00	202 148,00	202 148,00	1 789 550,00	1 789 550,00	1 789 550,00	213 768,00	213 768,00	213 718,00	213 718,00	213 718,00
Wykonanie 2020										
0,00	0,00	0,00	662 839,00	662 839,00	662 839,00	88 430,00	88 430,00	88 430,00	88 430,00	88 430,00
2021										
0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2023										
0,00	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ulennego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			Wydutki majątkowe	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
LP	9.4	9.4.1	9.4.1.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	888 788,39	888 788,39	616 539,14	433 206,48	1 015 721,29	433 206,48	582 514,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 020 143,88	3 020 143,88	1 820 889,52	0,00	75 577,48	0,00	75 577,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	18 820,00	18 820,00	15 997,00	182 468,00	182 968,00	182 468,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	18 820,00	18 820,00	15 997,00	113 768,00	114 268,00	113 768,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	842 823,00	842 823,00	646 843,00	0,00	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	0,00
2023	0,00	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	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ⁹⁾	10.7 Wydatki zmniejszające dług ^x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:						
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	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 wyciszeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^x Informacje zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr 143/XX/20
Rady Gminy Wysokie Mazowieckie
z dnia 30 grudnia 2020 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wysokie Mazowieckie na lata 2021 – 2024

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 2021–2024 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków bieżących w oparciu o analizę wykonania budżetu za rok 2019, przewidywane wykonanie budżetu za rok 2020 oraz o założenia dotyczące kształtowania się w przyszłości podstawowych wskaźników makroekonomicznych zawarte w Wytycznych dotyczących jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw zawartych w opracowaniu Ministra Finansów z 29 lipca 2020 r.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne wskazują na utrzymywanie się w gospodarce tendencji wzrostowej - dynamika realna PKB w latach 2021-2024 ma wynieść odpowiednio 104,0%, 103,4%, 103,0%, 103,0%, dynamika realna przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej przyjmie wartości 101,5%, 101,9%, 102,4% i 102,5%, przewidywana średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych osiągnie odpowiednio 101,8%, 102,2%, 102,4% i 102,5%.

Dochody

Dochody bieżące budżetu na 2021 r. ustalone zostały w kwocie 24.211.276 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.

W latach 2021-2024, 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 rokrocznie o 5%.

Na dochody majątkowe, które oszacowano w roku 2021 na kwotę **3.158.724 zł** składają się:

- dotacje z budżetu UE na realizację następujących projektów:
 - Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Osipy-Zakrzewizna oraz stacji podnoszenia ciśnienia w miejscowości Gołasze-Puszcza – 207.100 zł,
 - Poprawa jakości życia w Gminie Wysokie Mazowieckie dzięki realizacji przedsięwzięć rewitalizacyjnych w miejscowościach: Gołasze-Puszcza, Jabłonka Kościelna, i Osipy-Lepertowizna – 455.739 zł, z czego kwota 439.743 zł stanowić będzie zwrot za wydatki wykonane w 2021 r. i kwota 15.996 zł za wydatki wykonane w roku 2020,
- dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych na Remont drogi gminnej nr 107921B na odcinku Świętek Wielki – Świętek-Nowiny – **1.602.451 zł**,
- pomoc finansowa z Województwa Podlaskiego na Modernizację drogi dojazdowej do pól w m. Brzóska-Falki – **75.000 zł**,
- dochody ze sprzedaży majątku – **818.434 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,
 - nieruchomość po byłej szkole w miejscowości Osipy-Wydzioły Drugie o nr geod. 102/9 i pow. 1,5813 ha – 294.434 zł.

W latach 2022-2024, z powodu braku danych, nie planuje się dochodów majątkowych.

Wydatki

Wydatki bieżące

W roku 2021 wydatki bieżące, w oparciu o dane o otrzymanych dotacjach oraz wskaźniki makroekonomiczne, ustalono w kwocie 22.278.199 zł. W latach 2022-2024 przyjęto ich wzrost rokrocznie o 3%.

Wydatki na obsługę długu w latach 2021-2022 r. stanowią odpowiednio 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 polegającego na budowie kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brzóska-Falki.

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

Wydatki majątkowe

Prognozowane wydatki majątkowe w roku 2021 wyniosą 6.071.801 zł, z czego 30.000 zł stanowią planowane kwoty dotacji na budowę i modernizację przydomowych oczyszczalni ścieków w gospodarstwach domowych z terenu gminy – 30.000 zł,

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

- środki własne budżetu gminy – 3.239.548 zł,
- przewidywane środki z FDS – 1.602.451 zł,
- środki FDS, które wpłynęły w 2020 r. – 147.519 zł,
- środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły w 2020 r. – 751.739 zł,
- dotacja z Województwa Podlaskiego – 75.000 zł,
- dotacje z Unii Europejskiej – 662.839 zł,

Wielkość wydatków majątkowych w latach 2022-2024 została zaplanowana w oparciu o możliwości wypracowania dochodów własnych.

W latach 2022-2024 przewiduje się dalsze dotowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków przeznaczając na ten cel po 30.000 zł w każdym roku.

Przychody

W roku 2021 planuje się przychody w kwocie 1.580.000 zł, które pochodzą z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w kwocie 1.491.570 zł i z nadwyżki budżetowej wynikającej z rozliczenia programu unijnego pn. „Kreatywny uczeń” w kwocie 88.430 zł.

Składają się na nie, między innymi, środki z funduszy rządowych w kwocie 898.898 zł.

W latach 2022-2024 przychody nie są planowane.

Rozchody

W latach 2021-2022 planuje się spłatę pożyczki zaciągniętej na sfinansowanie kosztów realizacji projektu unijnego związanego z budową kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brzóska-Falki w kwotach po 600.000 zł.

Wynik budżetu

W roku 2021 wystąpi deficyt budżetowy w kwocie 980.000 zł

W roku 2022 w budżecie wystąpi nadwyżka w kwocie 600.000 zł, która w całości przeznaczona będzie na spłatę długu.

W latach 2023-2024 planuje się budżet zrównoważony.

Przedsięwzięcia

W WPF nie planuje się przedsięwzięć wieloletnich.

Przewodniczący Rady Gminy

Sławomir Jan Misiewicz