

**Uchwała Nr XIII/118/2019**  
**Rady Gminy Przasnysz**  
**z dnia 30 grudnia 2019 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2020- 2028**

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 2019 r. poz.869 z późn.zm.) oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92 z późn.zm. ) **Rada Gminy Przasnysz uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Przyjmuje się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Przasnysz na lata 2020 – 2028 stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz realizowanych w latach 2020 – 2023 stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały,

Dołącza się objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2020 – 2028.

**§ 2**

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały.
2. 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 do kwoty 7.000.000,00 zł.

### § 3

Traci moc Uchwała Nr III/31/2018 Rady Gminy Przasnysz z dnia 29 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2019 – 2028 z późn. zm.

### § 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przasnysz.

### § 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

**Przewodniczący Rady Gminy Przasnysz**

**Dariusz Jankowski**



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XIII/118/2019  
Rady Gminy Przasnysz  
z dnia 30 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:					z tego:				
			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 <sup>3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	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 2017	30 611 896,85	29 303 092,84	2 715 627,00	4 680,67	8 684 257,00	12 500 887,28	5 397 640,89	1 538 227,88	1 308 804,01	87 684,00	1 221 120,01	
Wykonanie 2018	33 432 917,73	31 282 715,34	2 926 734,00	12 125,68	9 099 247,00	12 766 610,57	6 477 998,09	2 168 753,65	2 150 202,39	3 100,00	2 147 102,39	
Plan 3 kw. 2019	36 845 205,85	31 431 585,77	3 689 483,00	5 000,00	9 302 362,00	11 715 386,33	6 719 354,44	1 866 000,00	5 413 620,08	76 167,00	5 337 453,08	
Wykonanie 2019	34 238 716,78	33 716 094,70	3 689 483,00	5 000,00	9 510 543,00	13 825 741,26	6 685 327,44	1 858 000,00	5 22 622,08	86 930,00	435 692,08	
2020	40 584 701,22	32 278 047,50	3 701 762,00	9 000,00	9 949 187,00	12 068 316,00	6 549 782,50	1 860 000,00	8 306 653,72	0,00	8 306 653,72	
2021	30 837 097,00	30 837 097,00	3 696 865,00	30 612,00	8 862 323,00	12 011 920,00	6 235 377,00	2 005 608,00	0,00	0,00	0,00	
2022	30 854 910,00	30 854 910,00	3 700 561,00	30 612,00	8 862 323,00	12 011 920,00	6 249 494,00	2 029 675,00	0,00	0,00	0,00	
2023	30 873 052,00	30 873 052,00	3 704 261,00	30 612,00	8 862 323,00	12 011 920,00	6 263 936,00	2 054 031,00	0,00	0,00	0,00	
2024	30 891 530,00	30 891 530,00	3 707 965,00	30 612,00	8 862 323,00	12 011 920,00	6 278 710,00	2 078 679,00	0,00	0,00	0,00	
2025	30 891 530,00	30 891 530,00	3 707 965,00	30 612,00	8 862 323,00	12 011 920,00	6 278 710,00	2 078 679,00	0,00	0,00	0,00	
2026	30 891 530,00	30 891 530,00	3 707 965,00	30 612,00	8 862 323,00	12 011 920,00	6 278 710,00	2 078 679,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 891 530,00	30 891 530,00	3 707 965,00	30 612,00	8 862 323,00	12 011 920,00	6 278 710,00	2 078 679,00	0,00	0,00	0,00	
2028	30 891 530,00	30 891 530,00	3 707 965,00	30 612,00	8 862 323,00	12 011 920,00	6 278 710,00	2 078 679,00	0,00	0,00	0,00	

- <sup>1)</sup> Wzrost 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. 888, 1622 i 1849), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykresających 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 wynikających 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 x	z tego:										
		Wydatki bieżące x	w tym:					w tym:				
			na wynagrodzenia i składowi od nich należane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
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			
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	32 389 059,89	25 084 337,87	0,00	0,00	87 575,59	0,00	0,00	7 304 722,02	7 304 722,02	1 280 726,08		
Wykonanie 2018	39 606 431,99	27 611 271,61	0,00	0,00	89 213,16	0,00	0,00	11 995 160,38	11 995 160,38	60 083,26		
Plan 3 kw. 2019	38 115 189,97	28 684 683,51	0,00	0,00	224 935,85	0,00	0,00	9 430 506,46	9 430 506,46	68 026,23		
Wykonanie 2019	35 138 700,90	31 049 655,44	0,00	0,00	224 935,85	0,00	0,00	4 089 045,46	4 089 045,46	68 026,23		
2020	41 571 372,72	29 512 541,06	0,00	0,00	192 167,85	0,00	0,00	12 058 831,66	12 058 831,66	0,00		
2021	29 513 997,00	28 111 903,00	0,00	0,00	220 868,00	0,00	0,00	1 402 094,00	1 402 094,00	0,00		
2022	29 547 410,00	28 126 020,00	0,00	0,00	184 650,00	0,00	0,00	1 421 390,00	1 421 390,00	0,00		
2023	29 565 552,00	28 140 462,00	0,00	0,00	116 100,00	0,00	0,00	1 425 090,00	1 425 090,00	0,00		
2024	29 584 030,00	28 155 236,00	0,00	0,00	96 750,00	0,00	0,00	1 428 794,00	1 428 794,00	0,00		
2025	30 084 030,00	28 155 236,00	0,00	0,00	77 400,00	0,00	0,00	1 928 794,00	1 928 794,00	0,00		
2026	30 084 030,00	28 155 236,00	0,00	0,00	58 050,00	0,00	0,00	1 928 794,00	1 928 794,00	0,00		
2027	30 084 030,00	28 155 236,00	0,00	0,00	38 700,00	0,00	0,00	1 928 794,00	1 928 794,00	0,00		
2028	30 131 482,82	28 155 236,00	0,00	0,00	19 350,00	0,00	0,00	1 976 246,82	1 976 246,82	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
3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	-1 777 163,04	0,00	5 194 747,17	1 739 832,93	1 739 832,93	719 185,74	0,00	2 735 728,50	37 330,11
Wykonanie 2018	-6 173 514,26	0,00	8 804 698,38	6 412 714,25	6 173 514,26	0,00	2 391 984,13	0,00	
Plan 3 kw. 2019	-1 269 984,12	0,00	2 395 584,12	600 000,00	600 000,00	0,00	1 795 584,12	669 984,12	
Wykonanie 2019	-899 984,12	0,00	2 025 584,12	600 000,00	600 000,00	0,00	1 425 584,12	299 984,12	
2020	-986 671,50	0,00	2 070 000,00	1 700 000,00	986 671,50	0,00	370 000,00	0,00	
2021	1 323 100,00	1 323 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 307 500,00	1 307 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 307 500,00	1 307 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 307 500,00	1 307 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	807 500,00	807 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	807 500,00	807 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	807 500,00	807 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	760 047,18	760 047,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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	
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	1 025 600,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	835 600,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 600,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 600,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083 328,50	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 323 100,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 307 500,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 307 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 307 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	807 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	807 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	807 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	760 047,18	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:	Różnica zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	liczba kwota przypadających na dany rok kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi
	Z tego:								
Wyszczególnienie	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x		
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	3 449 961,43	0,00	4 218 754,97	7 673 669,21
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	8 457 075,68	0,00	3 671 443,73	6 063 427,86
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	7 811 475,68	0,00	2 746 902,26	4 542 486,38
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	7 811 475,68	0,00	2 666 439,26	4 092 023,38
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 428 147,18	0,00	2 765 506,44	3 135 506,44
2021	X	X	X	X	0,00	7 105 047,18	0,00	2 725 194,00	2 725 194,00
2022	X	X	X	X	0,00	5 797 547,18	0,00	2 728 890,00	2 728 890,00
2023	X	X	X	X	0,00	4 490 047,18	0,00	2 732 590,00	2 732 590,00
2024	X	X	X	X	0,00	3 182 547,18	0,00	2 736 294,00	2 736 294,00
2025	X	X	X	X	0,00	2 375 047,18	0,00	2 736 294,00	2 736 294,00
2026	X	X	X	X	0,00	1 567 547,18	0,00	2 736 294,00	2 736 294,00
2027	X	X	X	X	0,00	760 047,18	0,00	2 736 294,00	2 736 294,00
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 736 294,00	2 736 294,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.



Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	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 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 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
Wykonanie 2017	0,00%	X	25,38%	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	19,85%	X	X	X
Plan 3 kw. 2019	0,00%	15,07%	14,32%	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	14,54%	13,84%	X	X	X
2020	6,31%	14,63%	13,68%	19,85%	TAK	TAK
2021	8,20%	15,65%	14,48%	15,95%	TAK	TAK
2022	7,92%	15,46%	14,48%	14,16%	TAK	TAK
2023	7,55%	15,10%	14,49%	14,21%	TAK	TAK
2024	7,44%	15,01%	14,49%	14,48%	TAK	TAK
2025	4,69%	14,90%	X	14,49%	TAK	TAK
2026	4,58%	14,80%	X	15,12%	TAK	TAK
2027	4,48%	14,70%	X	15,08%	TAK	TAK
2028	4,13%	14,60%	X	15,09%	TAK	TAK

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
	9.1		9.1.1		9.2		9.2.1		9.3					
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:					
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		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>		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		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>		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
	84 991,34	84 991,34	71 366,96	391 357,00	391 357,00	872 094,00	872 094,00	3 233 822,00	42 925,34	42 925,34	187 043,77	187 043,77	157 189,03	35 610,85
Wykonanie 2017	187 043,77	187 043,77	157 189,03	872 094,00	872 094,00	872 094,00	872 094,00	3 233 822,00	187 043,77	187 043,77	137 633,79	137 633,79	117 925,92	157 189,03
Wykonanie 2018	137 633,79	137 633,79	117 925,92	4 980 422,00	4 980 422,00	80 422,00	80 422,00	6 069 398,00	71 585,57	71 585,57	71 585,57	71 585,57	61 810,86	117 925,92
Plan 3 kw. 2019	71 585,57	71 585,57	61 810,86	80 422,00	80 422,00	80 422,00	80 422,00	41 200,00	41 200,00	41 200,00	41 200,00	41 200,00	35 217,76	61 810,86
Wykonanie 2019	41 200,00	41 200,00	35 217,76	8 206 653,72	8 206 653,72	6 069 398,00	6 069 398,00	41 200,00	41 200,00	41 200,00	41 200,00	41 200,00	35 217,76	61 810,86
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	9.4	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
		9.4.1	9.4.1.1		10.1.1	10.1.2				
Wykonanie 2017	759 820,02	759 820,02	483 472,87	4 291 047,16	42 925,34	4 248 121,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	696 790,34	696 790,34	421 043,13	8 453 111,80	187 043,77	8 266 068,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	5 978 369,82	5 978 369,82	3 201 400,00	7 780 220,61	137 633,79	7 642 586,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 226 072,63	1 226 072,63	673 530,00	2 438 075,20	71 585,57	2 366 489,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	9 114 531,66	9 061 531,66	5 443 868,00	11 875 031,66	41 200,00	11 833 831,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	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
2028	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	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					zobowiązań					
					zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji inkasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)			
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	x	x	0,00	0,00	x		
Wykonanie 2018	835 600,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-570 000,00	x		
Plan 3 kw. 2019	1 125 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120 000,00	x		
Wykonanie 2019	1 125 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120 000,00	x		
2020	1 083 328,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 110 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2022	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2023	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2024	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2025	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2026	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2027	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2028	547 547,18	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, zostają 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. Automatycznie wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**Rady Gminy Przasnysz**

*Dariusz Bankowski*

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XIII/118/2019  
Rady Gminy Przasnysz  
z dnia 30 grudnia 2019 r.

kwoty w zł

Lp.	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)				14 525 662,42	11 975 031,66	20 000,00	600 000,00	0,00	12 495 031,66
1.a	wydatki bieżące				82 400,00	41 200,00	0,00	0,00	0,00	41 200,00
1.b	wydatki majątkowe				14 443 262,42	11 933 831,66	20 000,00	600 000,00	0,00	12 453 831,66
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o określonej formie 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. zmianami) z tego:				10 266 662,42	9 155 731,66	0,00	0,00	0,00	9 155 731,66
1.1.1	- wydatki bieżące				82 400,00	41 200,00	0,00	0,00	0,00	41 200,00
1.1.1.2	Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województwa mazowieckiego - Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców Gminy Przasnysz województwa mazowieckiego	Urząd Gminy Przasnysz	2018	2020	82 400,00	41 200,00	0,00	0,00	0,00	41 200,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 184 262,42	9 114 531,66	0,00	0,00	0,00	9 114 531,66
1.1.2.1	Przebudowa budynków świetlic wraz z zagospodarowaniem terenu w ramach odnowy wsi Kamnecz i odnowy wsi Wieleńdróż - zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców	Urząd Gminy Przasnysz	2019	2020	1 928 779,61	941 751,66	0,00	0,00	0,00	941 751,66
1.1.2.2	Odnawialne źródła energii w Gminie Przasnysz - zwiększenie udziału odnawialnych źródeł energii w ogólnej produkcji energii elektrycznej i ciepłej	Urząd Gminy Przasnysz	2019	2020	7 932 780,00	7 880 780,00	0,00	0,00	0,00	7 880 780,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 320610W w miejscowości Zakocle - Dobre warunki komunikacyjne i inwestycyjne	Urząd Gminy Przasnysz	2019	2020	152 502,81	142 000,00	0,00	0,00	0,00	142 000,00
1.1.2.4	Zagospodarowanie terenu na potrzeby centrum turystyki i promocji lokalnej w miejscowości Święte Miejsce - Rozwój turystyki wiejskiej i ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Przasnysz	2019	2020	85 100,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.1.2.5	Modernizacja budynku komunalnego na potrzeby świetlicy wiejskiej w Osowcu Szlacheckim - Wykorzystanie kapitału przyrodniczego i kulturowego obszaru	Urząd Gminy Przasnysz	2019	2020	85 100,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
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:				4 259 000,00	2 719 300,00	20 000,00	600 000,00	0,00	3 339 300,00
1.3.1	wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	wydatki majątkowe				4 259 000,00	2 719 300,00	20 000,00	600 000,00	0,00	3 339 300,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kamnecz etap II i Zawadki - Kompleksowe porządkowanie gospodarki wodno-sciekowej na terenie gminy	Urząd Gminy Przasnysz	2019	2020	3 206 500,00	2 369 000,00	0,00	0,00	0,00	2 369 000,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bartniki - Kompleksowe porządkowanie gospodarki wodno-sciekowej na terenie gminy	Urząd Gminy Przasnysz	2019	2022	683 000,00	0,00	20 000,00	600 000,00	0,00	620 000,00

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						
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 320603W Dobrzankowo - Leszno na odcinku od km 0+497,50 do km 0+910,00 - Zwiększenie dostępności komunikacyjnej regionu poprzez poprawę jakości dróg	Urząd Gminy Przasnysz	2019	2020	71 500,00	65 900,00	0,00	0,00	0,00	65 900,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 320634 od granicy gruntów Pionawy-Sątrząska - Krępa Stara na odcinku od km 0+000,00 do km 0+993,00 - Zwiększenie dostępności komunikacyjnej regionu poprzez poprawę jakości dróg	Urząd Gminy Przasnysz	2019	2020	210 000,00	204 400,00	0,00	0,00	0,00	204 400,00
1.3.2.5	Rewitalizacja zbiornika rekreacyjno - ratencyjnego w Karwaczu wraz z modernizacją budowli piętrzącej - Rozwój turystyki i aktywnego wypoczynku w gminie Przasnysz	Urząd Gminy Przasnysz	2019	2020	21 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 320690W w miejscowości Mchowo - Zwiększenie dostępności komunikacyjnej regionu poprzez poprawę jakości dróg	Urząd Gminy Przasnysz	2019	2020	67 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

**PRZEWODNICZĄCY**  
**Rady Gminy Przasnysz**  
**Dariusz Jankowski**

## **Objaśnienia:**

W trakcie opracowania WPF Gminy Przasnysz została przeprowadzona analiza dochodów i wydatków budżetowych za lata 2017 - 2019.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przasnysz na rok 2020 zostały przyjęte wielkości wynikające z opracowanego projektu uchwały budżetowej na 2020 r., w którym przyjęto założenia:

- podwyższenie stawek z tytułu podatku od nieruchomości o 1,8 % ,
- utrzymanie stawek podatku od środków transportowych i opłat lokalnych na poziomie 2019 roku,
- utrzymanie wynagrodzeń osobowych pracowników na poziomie 2019 r. z uwzględnieniem zmian organizacyjnych i nagród jubileuszowych,
- wzrost minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.600,00 zł,
- wzrost minimalnej stawki godzinowej dla pracujących na określonych umowach cywilnoprawnych do 17,00 zł,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 2,5% ,
- wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy – 2,45 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- przewidywane wykonanie budżetu za 2019 rok oraz uwzględnienie wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem nowych obiektów,
- umowy i porozumienia zawarte w minionym okresie a obejmujące rok 2020,
- uchwały Rady Gminy o zaciągnięciu zobowiązań na lata przyszłe obejmujące rok 2020.

Kwoty subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto do projektu budżetu na podstawie informacji Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r., a kwoty dotacji celowych na zadania zlecone i na zadania własne na podstawie informacji Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Nr FIN-I-3111.24.15.2019 z dnia 23 października 2019 r. oraz na podstawie informacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie Nr DCI – 3112-52/19 z dnia 22 października 2019 r.

Prognozowane dochody i wydatki na lata 2020-2028 zostały przyjęte w planowanych wysokościach z Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2028 z uwzględnieniem jednostkowych zdarzeń mających wpływ na kwotę planowanych dochodów:

1. W 2020 roku zaplanowano dochody z tytułu wpłat mieszkańców na realizację zadania pn. „Odnawialne źródła energii w Gminie Przasnysz” w wysokości 30% wartości projektu.
2. W roku 2020 zmniejszono planowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości w związku z obniżeniem stawki podatku od nieruchomości od budowli służących do odprowadzania i oczyszczania ścieków i służących do doprowadzania wody.
3. Zaplanowano wyższe dochody bieżące z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych na lata 2021-2028, z uwagi na spodziewany wzrost poziomu zatrudnienia mieszkańców gminy na obszarze Przasnyskiej Strefy Ekonomicznej.
4. Zaplanowane dochody bieżące z tytułu dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami przyjęto na poziomie 2020 roku, taką samą kwotę w poszczególnych latach przyjęto do planowanych wydatków z uwagi na określony cel ich wydatkowania.

**Gmina Przasnysz planuje pozyskanie środków w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację następujących przedsięwzięć:**

**1) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020**

**a) na operacje typu „Inwestycja w obiekty pełniące funkcje kulturalne”**

- projekt pn. „Przebudowa budynków świetlic wraz z zagospodarowaniem terenu w ramach odnowy wsi Karwacz i odnowy wsi Wielodrzóż” (Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00002-65170-UM0710064/18 z dnia 18 marca 2019 r.) w roku 2020 w wysokości - 1.000.000,00 zł,

**b) w ramach poddziałanie 19.2 „Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność”**

- projekt pn. „Zagospodarowanie terenu na potrzeby centrum turystyki i promocji lokalnej w miejscowości Święte Miejsce” w roku 2020 w wysokości - 32.212,00 zł,

- projekt pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 320610W w miejscowości Zakocie” w roku 2020 w wysokości - 68.084,00 zł,

- projekt pn. „Modernizacja budynku komunalnego na potrzeby świetlicy wiejskiej w Osówcu Szlacheckim” w roku 2020 w wysokości – 32.212,00 zł.



**2) Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 w ramach osi priorytetowej IV „Przejsie na gospodarke niskoemisyjną”**

- projekt pn. „Odnawialne zrodla energii w Gminie Przasnysz” (Umowa Nr RPMA.04.01.00-14-6915/16-00 z dnia 12 marca 2019 r.) w roku 2020 w wysokosci - 4.936.890,00 zł.

**3) Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w ramach osi priorytetowej III: „Cyfrowe Kompetencje spoleczenstwa”**

- projekt pn. „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkancow wojewodztwa mazowieckiego” (Umowa o powierzenie grantu Nr 10/80/FPGP/2028 z dnia 21 wrzesnia 2018 roku) w roku 2020 w wysokosci - 41.200,00 zł.

Gmina Przasnysz planuje pozyskanie srodkow zewnetrznych na realizacje przedsiwziec drogowych z budzetu panstwa i ze srodkow związanych z wyłączeniem z produkcji gruntow rolnych.

Przewiduje sie , ze w trakcie wykonywania budzetu za 2020 rok wzrosna planowane dochody i wydatki biezace z tytulou dotacji celowych z budzetu panstwa, gdyz zapewniaja nam to odpowiednie ustawy.

Na lata 2025-2028 prognozowane dochody pozostawiono na stalym poziomie z uwagi na zbyt odlegly okres.

Nadwyzke budzetowa planowana w latach 2021 - 2028 przeznacza sie na planowana splate rat pozyczek oraz wykup papierow wartosciowych.

**Objasnienie do pozycji Kwota dlugu:**

Na lata 2021-2028 nie planowano przychodow z tytulou kredytow, pozyczek i emisji obligacji komunalnych.

**W 2020 roku zaplanowano przychody:**

- pozyczka z Wojewodzkiego Funduszu Ochrony Srodowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na sfinansowanie planowanego deficytu budzetu w związku z realizacja zadania inwestycyjnego pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowosciach: Karwacz etap II i Zawadki” w łącznej wysokosci 1.100.000,00 zł, zaciąganey w latach: 2019 roku w kwocie 600.000,00 zł, w 2020 roku w kwocie 500.000,00 zł.

- emisja obligacji komunalnych ( na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, wykup wcześniej wyemitowanych papierów wartościowych oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek) w wysokości 1.200.000,00 zł .

- wolnych środków z lat ubiegłych, wynikających z rozliczenia bilansu za 2018 rok w kwocie 370.000,00 zł (wolne środki w kwocie 1.795.584,12 zł – rozdysponowanie wolnych środków w 2019 roku w kwocie -1.425.584,12 zł, kwota pozostała do rozdysponowania 370.000,00 zł).

**W 2020 roku zaplanowano rozchody budżetowe w wysokości 1.083.328,50 zł**, zgodnie z zawartymi umowami przeznaczone są na:

- spłatę pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW w Warszawie - 583.328,50 zł,
- wykup papierów wartościowych ( obligacji ) - 500.000,00 zł.

Kwota rozchodów ujęta w prognozie na lata 2020-2028 oparta jest o realne wartości ujęte w podpisanych umowach z uwzględnieniem planowanych kwot przychodów z tytułu pożyczki oraz emisji obligacji komunalnych.

Kwoty odsetek od zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych określono w oparciu o podpisane umowy i stanowią one również realne wartości. Kwoty odsetek od planowanych do zaciągnięcia pożyczek przyjęto zgodnie z regulaminem Programu pn. „Zadania z zakresu ochrony wód ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w formie pożyczki ”, dla gmin wynosi 0,9 s. r. w., nie mniej niż 2 % w stosunku rocznym.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi spełnienia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych należy uznać, że poziom długu i jego obsługi we wszystkich latach objętych prognozą wypełnia kryteria prawne, nie stanowi zagrożenia dla możliwości spłaty zadłużenia.

W wykazie przedsięwzięć na lata 2020-2023 przyjęto zadania w wersji określonej w Uchwale Nr XIII/116/2019 Rady Gminy Przasnysz z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie zmiany uchwały Nr III/31/2018 Rady Gminy Przasnysz z dnia 29 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2019 – 2028.

W wykazie przedsięwzięć na lata 2020-2023 przyjęto zadania na łączną kwotę limitu zobowiązań w wysokości 12.495.031,66 zł. W 2020 roku występują wydatki bieżące i majątkowe na projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych na łączną kwotę limitu zobowiązań w wysokości 9.155.731,66 zł.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**Rady Gminy Przasnysz**

*Dariusz Jankowski*