



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 22 lutego 2016 r.

Poz. 1637

UCHWAŁA NR XII/84/2016 RADY MIEJSKIEJ W SKARYSZEWIE

z dnia 27 stycznia 2016 r.

w sprawie **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2016-2024**

Na podstawie art. 228, art.230, ust.6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 1 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015r. poz. 1515 z późn. zm.) **Rada Miejska w Skaryszewie postanawia, co następuje;**

§ 1. 1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Skaryszew na lata 2016-2024 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2016 - 2019 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Upoważnia Burmistrza Miasta i Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w ust.2,
- 2) 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,
- 3) do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego 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.

§ 2. 1. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą od 1 stycznia 2016 roku.

3. Traci moc uchwała Rady Miejskiej nr: IV/14/2015 z dnia 26 stycznia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skaryszew na lata 2015-2023 wraz ze zmianami.

Przewodniczący Rady Miejskiej:
Jan Jeżmański

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SKARYSZEW
NA LATA 2016 - 2024

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2016-2024

Podstawą do opracowania Prognozy jest wykonanie budżetu za trzy kwartały 2015 roku oraz założenia prognostyczne ustalone na podstawie: analizy kształtowania się źródeł, z których Gmina pozyskuje środki finansowe w ostatnich kilku latach, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie w/w ustaw, analiz kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju założeń makroekonomicznych podanych przez Ministerstwo Finansów. Realne tempo wzrostu PKB na rok 2015 przewiduje się na poziomie 3,4% natomiast na 2016 rok 3,8%. Wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej przyjęto na poziomie 3,6 %. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług planuje się na poziomie 1,7%.

W budżecie roku 2016 przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY.

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

L.P.	Treść	J.m.	2013 r.	2014 r.	2015		
					Plan na III kw.	Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
1.	Dochody ogółem, z tego : Rok/rok -1	zł	38 701 099,65	40 640 468,74	40 040 991	33 693 715,97	42 974 321,00
		%/%	108,1	105,0	X	X	105,7
1.1	Bieżące, z tego : / do roku -1	zł	37 137 845,94	39 374 976,25	40 366 670	32 197 580,54	41 300 000,00
		%	104,0	106,0	X	x	104,9
1.1.1.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	3 847 942	4 261 797,00	4 990 355	3 542 094,00	4 990 355,00
		%	104,2	110,7	X	X	117,0
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	52 135,78	109 441,87	100 000	46 382,00	80 000,00
		%	53,6	209,9	X	X	73,1
1.1.3	Podatki i opłaty lokalne, z tego :	zł	5 061 062,50	6 294 735,27	6 176 782	4 754 337,22	6 176 782,00
		%	108,8	124,3	X	X	98,1
	- Podatek od nieruchomości	zł	2 489 870,89	2 750 805,69	3 796 282	2 164 440,71	2 796 282,00
		%	102,2	110,5	X	X	101,6
	- Podatek od środków transportowych	zł	655 718,48	817 435,69	732 000	601 915,20	732 000,00
		%	112,4	124,6	X	X	89,5
	- Pozostałe podatki i opłaty	zł	1 915 473,13	2 726 493,89	1 648 500	1 987 981,31	2 648 500,00
		%	117,4	142,3	X	X	97,1
1.1.4	Subwencja ogólna	zł	20 210 614	20 250 301,00	21 879 212	17 745 500,00	21 879 212,00
		%	102,2	100,2	X	X	108,0
1.1.5	Dotacje celowe na zadania z zakresu adm. rządowej	zł	5 812 259,02	6 084 257,50	5 475 510	4 797 017,48	6 238 917,00
		%	102,7	104,7	X	X	102,5
1.1.6	Dotacje celowe na zadania Własne	zł	1 066 454,63	1 282 263,63	1 070 758	844 063,00	1 248 295,00
		%	146,9	120,2	X	x	97,4
1.1.7	Pozostałe dochody bieżące	zł	582 469,06	586 832,70	529 675	364 383,51	542 061,00
		%	93,5	100,7	X	X	92,4
1.1.8	Dochody bieżące pochodzące z UE	zł	504 908,95	505 347,28	144 378	103 803,33	144 378,00
		%	114,5	100,0	X	X	28,6
1.2	Dochody majątkowe krajowe	zł	1 563 253,71	536 372,49	190 000	110 354,27	273 780,00
		%	1703,7	34,3	X	X	51,5
	Pochodzące z UE	zł	157 262,10	729 120,00	1 484 321	1 385 781,16	1 400 541,00
			x	x	x	x	x

Analizując dochody bieżące można zauważyć, że kształtują się one w stosunku do roku poprzedzającego odpowiednio: w 2012r. – 105,8% , w 2013 - 104%, w 2014 – 106%.. w 2015 – 104,9%.

Analiza wpływu poszczególnych źródeł dochodów bieżących w latach 2012-2015 wskazuje na utrzymywanie się prawidłowości polegającej na tym, że największy udział w dochodach, w ciągu ostatnich trzech lat mają : subwencja ogólna, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych. W 2016 r. zaplanowano dochody z tytułu udziałów w podatkach od osób prawnych na poziomie zbliżonym do średniej realizacji z lat 2011, 2012, 2014 i 2015. W pozostałych opłatach ujęte są wpływy z tytułu gospodarowania odpadami. W 2013 roku wpływy z tego tytułu wyniosły około 257 997 zł, w 2014 roku 987 817 zł (w 2014 roku uchwałą Rady Miejskiej dokonano zmiany terminu wpłaty ostatniej raty opłaty śmieciowej na grudzień 2014r., efektem tego był zwiększony dochód z 5 rat). Plan na 2015 rok wynosi 900 000 zł, plan na 2016 rok ustalono na poziomie roku 2015 .

Wpływy z tytułu podatków od środków transportowych zaplanowano w wysokości 740 000 zł. Nie planuje się wzrostu stawek podatku od środków transportowych w 2016r. Istnieją duże zaległości tego podatku, toteż gmina podjęła działania w kierunku wpisu zaległości na hipotekę zobowiązanych. Istnieje przypuszczenie, że działania te spowodują lepsze wywiązywanie się podatników ze swoich zobowiązań, jednak działania windykacyjne realizowane są przez urząd skarbowy.

Wahania wykazują również wpływy z tytułu dotacji celowych, ale tego typu dochody nie są uzależnione od działań gminy. Sukcesywnie zwiększają się dotacje na zadania z zakresu pomocy społecznej. W planie dochodów na 2016r. nie zostały ujęte dotacje na zadania zlecone związane z wypłatą akcyzy, dotacje na stypendia, wyprawki szkolne, wyposażenia szkół w podręczniki. Kwoty te wprowadzane są w trakcie roku w miarę otrzymywanych decyzji.

Dochody gminy wynikające z dotacji celowych uwzględniono w budżecie na 2016r. w kwotach określonych przez dysponentów głównych stosownymi decyzjami. Uwzględniono również kwoty dotacji na dzieci 6-cio letnie w szkołach i przedszkolach w kwocie 470 665 zł, pomimo braku decyzji. Kwotę dotacji wyliczono na podstawie informacji podanych do SIO na dzień 30 września roku poprzedzającego rok budżetowy oraz kwoty określonej w art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 13 czerwca 2013r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2013r. poz. 827), a docelowo (od 2022r.) – w art. 14d ust. 4 ustawy o systemie oświaty. Pozostałe dochody bieżące gminy są dochodami niestałymi, mieszczą się w nich np. dochody z wynajmu pomieszczeń, odsetki itp. Nie planuje się ich wzrostu.

W zakresie dochodów majątkowych (głównie ze sprzedaży majątku) gmina planuje realne wpływy. Wartość majątku do zbycia nie jest duża, ponadto procedury podziału oraz inne procedury prawne są długotrwałe. Dochody tego rodzaju będą ulegać wahaniom w zależności od prac przygotowawczych do sprzedaży mienia a także zainteresowania potencjalnych nabywców. Ponadto prowadzona jest w tym zakresie kampania reklamowa poprzez ogłoszenia w prasie lokalnej o ponadlokalnej, bilbordy i tym podobne. Planowane dochody ze sprzedaży majątku w 2016r. ustalono na poziomie 100 000 zł.

Planowaną na 2016 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.132.2015. W kolejnych latach poziom subwencji powinien zabezpieczyć również wzrost liczby zadań, w związku z objęciem dzieci sześciolatków obowiązkiem szkolnym.

W roku 2016 przyjmując za podstawę 2015 rok wskaźnik wzrostu subwencji wynosi 102,9%; w roku 2017 kwotę subwencji zaplanowano na poziomie niższym, niż planowana na 2016 rok. Powodem jest fakt, że po korekcie informacji na temat dzieci szkolnych w roku szkolnym 2015/2016 subwencja może znacznie się zmniejszyć. Od 2018 planuje wzrost subwencji o około 2-3,5%. co pokryć powinno wzrost wynagrodzeń głównie w oświacie.

Treść	J.m.	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2014
Subwencja ogólna	zł	21 879 212	22 511 240	22 479 100	23 082 460	23 698 720	24 532 280	24 982 300	25 648 920	26 290 000	26 815 000
	%	108,0	102,9	99,8	102,7	102,7	103,5	101,8	102,7	102,5	102,0

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych na rok 2016 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem ST3.4750.132.2015 w kwocie 5 232 548 zł, natomiast od osób prawnych na podstawie średniego wykonania w latach 2011-2014 oraz planowanego wykonania w 2015r.

W latach następnych wzrost dochodów z tego tytułu planowany jest w oparciu o prognozę wybranych wielkości makroekonomicznych, dostosowując je do sytuacji w Gminie, jednak są to wahania minimalne.

Założono że wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, przyjmując za podstawę 2016 r., będą wzrastały do 2024r. o 1,8% - 2%, natomiast z podatku dochodowego od osób prawnych (w tym od banków) w latach 2016-2024 o 2,5 %, z tym że w 2017 roku wzrost o 5.1% (w kwotach bezwzględnych stanowi to zaledwie 5 100 zł) może być spowodowany szybkim wzrostem PKB oraz spadkiem bezrobocia oraz rozwojem firm (szacunki makroekonomiczne z założeń do ustawy budżetowej).

Treść	J.m.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	5 232 548	5 100 000	5 200 000	5 300 000	5 400 000	5 500 000	5 600 000	5 700 000	5 800 000
	%	104,8	102	101,9	101,9	101,8	101,8	101,8	101,8	101,8
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	100 000	105 100	107 700	110 400	113 160	116 000	118 900	121 800	124 700
	%	125	105,1	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Na rok 2016 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji związanych z realizacją zadań własnych** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego nr FCR-I.3111.23.34.2015. oraz KBW DRD-3101/28/15 w kwotach odpowiednio 5 470 525 zł (zlecone) oraz 398.900 zł (własne) oraz z KBW 2 794 zł. Zgodnie z decyzją zaplanowano również kwotę 4 500 zł na dotację celową na zadania realizowane na podstawie porozumień (cmentarze). W 2016 roku wskaźnik w zakresie zadań zleconych w stosunku do roku 2015 wynosi 87,7%; jednak wskaźnik ten, w stosunku do planowanego wykonania z 2014 roku wynosi około 89,9%. Również w przypadku dotacji na zadania własne planowany wskaźnik wzrostu w roku 2016 w stosunku do roku 2015 wynosi 69,9%. Dotacje te są wprowadzone do budżetu w kwotach zgodnych z decyzjami, jednak w przypadku dotacji dzieci 6-cio letnie w szkołach i przedszkolach w projekcie ujęto kwotę 470 665 zł, pomimo braku decyzji Planowana wysokość dotacji na zadania zlecone wynosi w 2015 r. 6 238.917 zł, na zadania własne 1 248 295 zł. W roku 2017 wskaźnik wzrostu dotacji na zadania własne wynosi 149,4%. Jego wzrost w stosunku do 2015r. spowodowany jest brakiem decyzji dotacyjnych (np. stypendia, wyprawki szkolne, dotacje na dzieci przedszkolne, dotacje na zadania z zakresu opieki społecznej). Porównując wykonanie dochodów na zadania własne w latach 2012-2014 oraz planowane dochody w 2015 roku należy zauważyć, że wzrost w 2017 roku nie jest zaplanowany na wyrrost, lecz realnie. Na lata następne t. j. do 2024 r. wzrost dotacji w stosunku do roku poprzedzającego na zadania zlecone przewiduje się na poziomie ok. 2,1%, na zadania własne 1,3 do 2%. Analizując dotacje za lata 2012-2014 w dalszym okresie przewiduje się utrzymanie wzrostu dochodów na zadania zlecone oraz na zadania własne dotowane z budżetu państwa. W ciągu roku dysponenci wyższego szczebla dokonują zmian w kwotach dotacji zarówno na plus jak i na minus, tak więc wysokości dotacji nie da się przewidzieć. W 2015 w stosunku do projektu budżetu szacowany wzrost dochodów na zadania zlecone wyniesie ponad 1 244 000 zł, co stanowi wzrost ok. 124,9%, natomiast na zadania własne wzrost dochodów wyniesie ponad 810 769 zł, co stanowi wzrost o około 285%. Łączna zmiana planu dotacji wyniesie więc na przestrzeni roku ponad 2 miliony zł.

Dotacji unijnych na lata 2016-2023, ze względu na brak podpisanych umów długoterminowych, nie przewiduje się.

Treść	J.m.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dotacje i środki na cele bieżące w tym:		6 351 084	8 011 100	8 171 000	8 334 400	8 501 100	8 671 100	8 844 500	9 021 000	9 200 000
	%	82,3	104,5	102	102	102	102	102	102	102
Dotacje na zadania zlecone	zł	5 473 319	6 706 200	6 848 400	6 993 800	7 142 100	7 293 300	7 447 600	7 596 000	7 746 500
	%	87,7	122,5	102,1	102,1	102,1	102,1	102,1	102,0	102
Dotacje na zadania własne	zł	873 265	1 304 900	1 322 600	1 340 600	1 359 000	1 377 800	1 396 900	1 425 000	1 453 500
	%	69,9	149,4	101,3	101,3	101,3	101,3	101,3	102	102,0
Pozostałe dochody bieżące w tym pochodzące z UE		4 500	0	0	0	0	0	0	0	0
	%	x	0	0	0	0	0	0	0	0

Bazę wyjściową do ustalenia wpływów z **podatków i opłat lokalnych** są wpływy z podatków w latach poprzednich. W okresie objętym analizą, w latach 2012-2014 wyraźnie utrzymuje się tendencja wzrostowa tych wpływów. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości. Nie przewiduje się podwyższenia stawek podatku od nieruchomości w roku 2016r. W kolejnych latach z wym. tytułów podatki będą wzrastać średnio o 2 – 2,5%. Ponadto planuje się zwiększenie skuteczności egzekucji należności podatkowych, co zaskutkuje globalnym wzrostem wpływów podatkowych. Wzrost podatków i opłat lokalnych w 2016r. w stosunku do planowanego wykonania w 2015 roku wynika z uwzględnienia nowych paragrafów, które wchodzi w życie od stycznia 2016r, a które do tej pory nie stanowią dochodów z podatków i opłat.

Treść	J.m.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Podatki i opłaty lokalne, z tego:	zł	6 433 477	5 826 200	5 943 000	6 061 500	6 183 000	6 306 700	6 433 000	6 611 600	6 690 000
	%	104,1	90,6	102	102	102	102	102	102,7	101,2
- Podatek od nieruchomości	zł	2 796 282	2 800 000	2 870 000	2 942 000	3 016 000	3 091 400	3 169 000	3 248 200	3 300 000
	%	101,6	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	101,6
- Podatek od środków transportowych	zł	740 000	690 300	704 100	718 180	732 550	747 200	762 145	777 300	792 800
	%	90,5	102	102	102	102	102	102	102	102
- Pozostałe podatki i opłaty	zł	2 897 195	2 335 900	2 368 900	2 401 320	2 434 450	2 468 100	2 501 855	2 586 880	2 597 200
	%	109,4	80,6	101,4	101,4	101,4	101,4	101,4	103,3	100,4

Nie planuje się również wzrostu stawek podatku od środków transportowych w 2016 r., w kolejnych latach 2017-2022 o 102%. Wpływy z podatku od środków transportowych planowane są na poziomie zbliżonym do lat ubiegłych, pomimo, że w gminie jest coraz więcej środków transportowych. Główną przyczyną jest wzrost zaległości podatkowych, lecz także zwiększony nacisk na egzekucję, między innymi poprzez wpisy na hipotekę zaległości podatkowych, w tym również z tytułu podatków od środków transportowych. Zaplanowanie wyższego stopnia wpływów rodziłoby niebezpieczeństwo niewykonania dochodów. **Wpływy z podatku rolnego i leśnego** – w przypadku podatku leśnego gmina stosuje stawki ustawowe. Niewielki wskaźnik wzrostu będzie spowodowany zwiększeniem egzekucji, natomiast stawki podatku leśnego nie będą miały znaczącego wpływu na dochody. W przypadku podatku rolnego gmina planuje obniżenie, w stosunku do stawek maksymalnych, stawek podatku rolnego, od nieruchomości i środków transportowych do poziomu roku 2015.

Wpływy z pozostałych podatków i opłat planuje się w 2016 roku na poziomie nieznacznie wyższym niż w 2015r. Wpływ na ten stan ma określenie dochodów z tytułu opłat za żywienie oraz opłat za użytkowanie wieczyste jako dochody z opłat lokalnych, a nie z tytułu usług. Zależne będą od uchwalonych przez Radę stawek oraz realnych wpływów z tych opłat. Pozostałe podatki i opłaty wykazują stabilny poziom, toteż od 2018 roku planuje się ich wzrost na poziomie niewiele powyżej 101%. Ogółem wpływy z podatków i opłat lokalnych w latach 2016-2024 przewiduje się w wysokościach podanych w powyższej tabeli.

W roku 2016 **dochody majątkowe** zaplanowano ze sprzedaży nieruchomości, oraz z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w kwocie 100 000 zł. Szacowana kwota 2 000 zł wynika z wpłat przez mieszkańców udziału w budowie wodociągów. Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia Prognoza na lata 2016-2024 zakłada dochody w następującej wysokości :

L.P.	Wyszczególnienie	J.m.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1.	Dochody ogółem, z tego:	zł	40 936 611	41 674 100	42 666 300	43 681 800	44 922 760	45 787 900	46 878 500	48 000 000	49 059 000
		%	95,2	101,6	102,4	102,4	102,4	102,4	102,4	102,4	102,4
1.1	Dochody bieżące, z tego:	zł	40 834 611	41 674 100	42 666 300	43 681 800	44 922 760	45 787 900	46 878 500	48 000 000	49 059 000
		%	98,9	101,6	102,4	102,4	102,4	102,4	102,4	102,4	102,2
1.1.1	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	5 232 548	5 100 000	5 200 000	5 300 000	5 400 000	5 500 000	5 600 000	5 700 000	5 800 000
		%	104,8	102	101,9	101,9	101,8	101,8	101,8	101,8	101,2
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	100 000	105 100	107 700	110 400	113 160	116 000	118 900	121 800	127 700
		%	125	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	104,8
1.1.3	Podatki i opłaty lokalne	zł	6 433 477	5 826 200	5 943 000	6 061 500	6 183 000	6 306 700	6 433 000	6 561 600	6 690 000
		%	104,1	90,6	102	102	102	102	102	102	102
1.1.4	Subwencja	zł	22 511 240	22 479 100	23 082 460	23 698 720	24 532 280	24 982 300	25 648 920	26 290 000	26 815 000
		%	102,9	102,7	102,7	102,7	103,5	101,8	102,7	102,5	102
1.1.5	Dotacje i środki na cele bieżące	zł	6 351 084	8 011 100	8 171 000	8 334 400	8 501 100	8 671 100	8 844 500	9 021 000	9 200 000
		%	82,3	104,5	102	102	102	102	102	102	102
1.1.6	Pozostałe dochody bieżące	zł	206 262	152 600	162 140	176 780	192 780	211 800	233 180	255 600	426 300
		%	38,0	74,0	106,2	109	109	109,9	110	110	166,8
1.2	Dochody majątkowe	zł	102 000	0	0	0	0	0	0	0	0
		%	37,2	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dochody majątkowe pochodzące z UE	zł	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		%	0	0	0	0	0	0	0	0	0

W powyższej tabeli na lata 2016-2023 dochodów majątkowych z UE nie planuje się. Będą one uzupełniane w miarę zakwalifikowania się gminy do dofinansowania ze środków UE zadań bieżących oraz inwestycyjnych, na które gmina składała lub będzie składała wnioski. Pozostałe dochody majątkowe wprowadzane będą do budżetu zgodnie z planowanymi sprzedażami majątku gminy oraz zawartymi umowami.

W latach 2016-2023 pozostałe dochody bieżące wykazują wahania wynikające z braku możliwości dokładnego oszacowania ich wielkości. W dochodach tych ujmuje się odsetki, wszelkie darowizny, wpływy z usług, dochody związane z wykonywaniem zadań zleconych, ewentualne zwroty niewykorzystanych dotacji i inne. Na dzień dzisiejszy planowanie tych dochodów w realnych kwotach jest niemożliwe. Kwoty zaplanowane w latach 2016 i 2024 są zbliżone do wykonania w latach 2012-2015. W latach 2017-2023 określone zostały szacunkowo, aby nie zawiązać kwot dotacji ani dochodów podatkowych.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI.

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2015 r., które przedstawia się następująco:

L.P.	Treść	J.m.	2015 r.	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane Wykonanie
	Wydatki ogółem , z tego :	zł	29 540 451,05	41 260 000,00
1.	Wydatki bieżące, z tego :	zł	27 486 375,15	36 800 000,00
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	15 041 670,63	19 500 000,00
	Dotacje	zł	1 079 005,02	1 614 284,00
	Obsługa długu	zł	288 535,91	504 000,00
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	11 077 163,59	19 418 284,00
2.	Wydatki majątkowe	zł	2 054 075,90	4 460 000,00

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących /ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki/. Na

koniec III kwartału 2015r. wydatki ogółem wykonano w kwocie 29 540 451,05 zł, w tym na bieżące 27 486 375,15 zł i majątkowe 2 054 075,90 zł. Szacowane wykonanie wydatków na koniec 2015r. jest jednak większe i planuje się, że będzie wynosiło odpowiednio 41 260 000 zł (wydatki ogółem), w tym wydatki bieżące 36 800 000 zł i wydatki majątkowe 4 460 000 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane na 2016r. ustalono na poziomie zawartych umów o pracę. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli założono, zgodnie z założeniami budżetu państwa, zamrożenie wynagrodzeń; zwiększenie planowanych wydatków wynika ze zmian w arkuszach organizacyjnych szkół oraz uchwały podjętej przez Radę dotyczącej zmian w regulaminie wynagradzania nauczycieli; dla pracowników Urzędu zaplanowano podwyżki 5%, uwzględniono wynagrodzenia osób na obsługę gospodarki śmieciowej, interwencyjnych oraz zatrudnianych okresowo np. na zastępstwo.

Ponadto zwiększone wydatki wynikają ze zwiększonych zadań (utworzenie dodatkowych oddziałów przedszkolnych oraz oddziałów specjalnych w szkołach i przedszkolu a także dodatkowych zadań z zakresu opieki społecznej. W 2016r. szacunkowe wydatki na ten cel wyniosą 20 100 288 zł i wzrosną w stosunku do planowanego wykonania w 2015r. o około 3,1%.

Na **wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy** w 2016r. przewiduje się wzrost wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST w stosunku do 2015r. o około 18%. Wyniosą one około 3 637 600 zł. Główną przyczyną zwiększenia wydatków jest konieczność zaplanowania odpraw emerytalnych dla 5 pracowników, nagród jubileuszowych dla 7 pracowników, uwzględnienie wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych dla sołtysów za inkaso opłat za śmieci oraz podwyżek wynagrodzeń.

Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energie elektryczna, woda i kanalizacja) na poziomie przewidywanego wykonania za 2015 r. z uwzględnieniem 1,7% wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe. W kolejnych latach wydatki z wym. tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu na 2016r. przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego (na zadania majątkowe) oraz planowanych dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych tzn. klubów sportowych, stowarzyszeń non profit dla osób niepełnosprawnych, niepublicznych przedszkoli oraz z zakresu ochrony zdrowia. W latach 2016 – 2023 dotacje planuje się na zadania bieżące (MGOK. Biblioteka, zakład budżetowy, na wychowanie przedszkolne) oraz majątkowe realizowane przez Województwo Mazowieckie. Kwoty dotacji na zadania majątkowe wprowadzone zostały na podstawie stosownych umów.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i ich wysokość w 2016r. wyniesie 500 000 zł w tym 490 000 zł z tytułu odsetek. W wyniku zaplanowanych w budżecie 2016r. kwot przychodów w wysokości 2 000 000 zł oraz spłat długu w kwocie 2 400 000 zł kwota długu na koniec 2016 roku zmniejszy się o 1 400 000 zł, przewidywana kwota odsetek w 2016r. będzie mniejsza niż planowana w 2015r. i wyniesie 500 000 zł.

W latach 2017-2024 kwota przeznaczona na bieżącą obsługę długu maleje w związku ze zmniejszającym się globalnym zadłużeniem gminy.

W obliczeniach odsetek od obligacji komunalnych do zapłacenia przyjęto stałą stawkę WIBOR 6 miesięcy plus marża dla inwestorów, której wysokość jest zależna od terminu wykupu obligacji komunalnych.

Wydatki na nagrody konkursowe posiadają stosowne regulacje do przyznawania nagród w tym zakresie.

Wydatki majątkowe: planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych 3 231 975 zł. w tym na inwestycje współfinansowane ze środków z UE kwotę 5 465 zł.

Wydatki związane z utrzymaniem mienia planuje się przeznaczyć między innymi na:

- bieżące utrzymanie dróg 400 000 zł
- remonty pozostałe (paragraf 4270) 134 700 zł

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia wydatki na lata 2016-2024 przewiduje się w następującej wysokości:

L.P.	Treść	J.m.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2014
	Wydatki ogółem , z tego :	zł	40 726 611	39 974 100	40 866 300	41 881 800	43 652 760	44 287 900	45 378 500	46 720 000	47 559 000
		%	98,7	101,5	102,2	102,5	104,2	101,5	101,6	102,9	101,8
1.	Wydatki bieżące, w tym :	zł	37 494 636	36 763 171	37 055 371	38 030 000	39 595 750	40 585 600	41 600 000	41 932 000	43 259 000
		%	101,9	98,4	100,8	102,6	104,1	102,5	102,5	100,8	103,1
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	20 100 288	19 757 400	20 251 300	20 757 600	21 276 500	21 808 500	22 353 700	22 912 000	23 480 000
		%	103,0	98,3	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
	Dotacje	zł	1 922 853	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000
	Obsługa długu	zł	490 000	460 000	430 000	370 000	275 000	220 000	140 000	100 000	60 000
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	14 981 495	14 645 771	14 474 071	15 002 400	16 144 250	16 657 100	17 206 300	17 020 000	17 819 000
2.	Wydatki majątkowe	zł	3 231 975	3 210 929	3 810 929	3 851 800	4 057 010	3 702 300	3 778 500	4 288 000	4 300 000

W latach 2016 obserwuje się spadek wydatków ogółem w stosunku do planowanego wykonania roku poprzedzającego 2015. Spowodowane jest to tym, że, tak jak w dochodach, wydatki na zadania dotowane wprowadzane są do budżetu dopiero po otrzymaniu stosownej decyzji od dysponentów, co ma miejsce w trakcie roku budżetowego. Jak wskazano powyżej. Środki te przeznaczone są zazwyczaj na wydatki bieżące, taka relacja zachowana jest również w tej pozycji. Kwota ta może być bliska 2 mln złotych. W 2020 roku zaplanowane zwiększone środki na wydatki bieżące wynikać będą z konieczności wyposażenia zakończonej budowy szkoły podstawowej w Sołtykowie.

Planowane wydatki na wynagrodzenia ulegają zwiększeniu w porównaniu do roku poprzedzającego i wynoszą odpowiednio 103,0% w 2016 r., w 2017 roku spadek wynagrodzeń w stosunku do 2016 roku wynika z faktu, że na miejsce osób, które odejdą na emerytury zostaną zatrudnione osoby z mniejszym uposażeniem; w kolejnych latach ich wzrost wynosi do około 2,5% i w roku 2024 ich wysokość osiąga wielkość 23 480 000 zł w skali całej gminy.

W 2016r. zaplanowano zwiększone środki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Zwiększenie wynika z faktu, że Gmina zamierza zapłacić składki ZUS i podatek dochodowy od osób fizycznych za miesiąc grudzień do końca grudnia 2016r. (zamiast w styczniu 2017) a także wypłacić odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe za długoletnią pracę; począwszy od roku 2018 wskaźnik wzrostu wynagrodzeń wynosi 2,5%. W chwili obecnej nie jest znana kwota wynagrodzeń wyrównawczych dla nauczycieli za rok 2015, które należy wypłacić do końca stycznia 2016r.

Planowane wydatki majątkowe w 2016 roku wynikają z przedsięwzięć realizowanych przez gminę a także z zadań jednorocznych. Na 2016 rok gmina zaplanowała realizację przedsięwzięć wieloletnich wynikających z już rozpoczętych zadań na kwotę 1 975 465 zł, na rok 2017 – 3 210 929 zł, na 2018 rok – 3 810 929 zł, na rok 2019 – 3 800 000 zł. Kwota, którą można przeznaczyć na wydatki inwestycyjne wynika z wielkości środków pozostałych po zabezpieczeniu wydatków bieżących, wydatków na obsługę długu oraz rozchodów budżetu. Planuje się rozpocząć nowe zadanie wieloletnie związane z poprawą infrastruktury sportowo-rekreacyjnej, to jest budowę Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji. W 2016 roku planuje się wykonać projekt (szacowana wartość projektu ok. 200 000 zł), w latach 2017-2019 planuje się wykonanie zadania. Drugim zadaniem, które wprowadzono do projektu jako nowe zadanie 2-letnie jest budowa oświetlenia ulicznego w ulicach Słowackiego i Konopnickiej w Skaryszewie (przejście przez Skaryszew). W 2016 roku wykonany zostanie projekt, budowę planuje się na 2017 rok. Łączna wartość zadania określona została na 450 000 zł.

Zrezygnowano z przeznaczenia środków gminy na zadanie p. n. „budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 9 na terenie Gminy Skaryszew – (-) 685 000 zł; Zadanie wykona GDDKiA.

Zrezygnowano z rozpoczęcia w 2016r. zadania p. n. „rozbudowa budynku PSP i budowa Sali gimnastycznej w Odechowie (-) 300 000 zł; zadanie planuje się na lata 2017-2018 (pozostaje w WPF);

W wydatkach majątkowych realizowane jest zadanie z udziałem środków Unii Europejskiej. Dotyczy przekazywania do województwa środków w formie dotacji na projekt „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU.

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

L.P.	Treść	J.m.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1.	Dochody	zł	40 963 611	41 674 100	42 666 300	43 681 800	44 922 760	45 787 900	46 878 500	48 000 000	40 059 000
2.	Wydatki	zł	40 726 611	39 974 100	40 866 300	41 881 800	43 652 760	44 287 900	45 378 500	46 220 000	47 559 000
3	Wynik budżetu	zł	210 000	1 700 000	1 800 000	1 800 000	1 270 000	1 500 000	1 500 000	1 780 000	1 500 000
4	Przychody	zł	2 190 000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Obligacje	zł	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pożyczki	zł	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Wolne środki	zł	190 000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	zł	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Rozchody	zł	2 400 000	1 700 000	1 800 000	1 800 000	1 270 000	1 500 000	1 500 000	1 780 000	1 500 000
	Obligacje	zł	2 400 000	1 700 000	1 800 000	1 800 000	1 270 000	1 500 000	1 500 000	1 780 000	1 500 000
	Pożyczki	zł	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2016 planuje się nadwyżkę budżetu w wysokości 210 000 zł, natomiast w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Rozchody budżetu w roku 2016 wyniosą 2 400 000 zł i dotyczyć będą wykupu obligacji komunalnych wyemitowanych w latach ubiegłych.

W 2016 roku zaplanowano przychody w formie emisji obligacji komunalnych w kwocie 2 000 000 zł, z czego 1 000 000 zł planuje się jako pokrycie wydatków inwestycyjnych wynikających z już zawartych umów na następujące zadania określone w WPF w 2015 roku:

- budowa remizo-świetlicy w miejscowości Kobylany,
- budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 9 na terenie Gminy Skaryszew,
- remont z przebudową i termomodernizacją budynku PSP w Modrzejowicach,
- budowa szkoły podstawowej z salą gimnastyczną w Sołtykowie,
- budowa ul. Cichej w Skaryszewie.

Realizacja powyższych **przedsięwzięć** została rozpoczęta w 2015 roku, jednak z różnych przyczyn limity wydatków określone na 2015 rok nie zostaną wykorzystane. W drugim roku realizacji (2016) trzeba więc zabezpieczyć środki na realizację finansową wynikającą z zawartych umów. I tak:

- budowa remizo-świetlicy w miejscowości Kobylany – limit na 2015r. 300 000 zł, wykonanie około 100 000 zł, **200 000 nie zostanie wydatkowane**;
- budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 9 na terenie Gminy Skaryszew – limit na 2015 rok **300 000 zł – nie zostanie wydatkowany**,
- remont z przebudową i termomodernizacją budynku PSP w Modrzejowicach – limit na 2015 rok **250 000 zł – nie zostanie wydatkowany**.
- budowa szkoły podstawowej z salą gimnastyczną w Sołtykowie - limit na 2015 rok **20 200 zł – nie zostanie wydatkowany**.
- budowa ul. Cichej w Skaryszewie – limit 700 000 zł – **45 000 zł nie zostanie wydatkowane** (zadanie zakończone).

Ponadto w 2015 roku **nie wydatkuje się kwoty 120 000 zł** związanej z realizacją zadania „projekt przebudowy drogi wojewódzkiej nr 733 – przejście przez Kobylany (zmiana uwarunkowań technicznych dotyczących mostu). Termin realizacji zadania został przesunięty na 2016 rok.

Ze środków przeznaczonych na wykupy gruntów w drodze aktów notarialnych pozostanie **niewykorzystana kwota około 90 000 zł**.

Z powyższych przedsięwzięć nie zostanie wydatkowane łącznie około 1 025 200 zł. Kwota ta będzie stanowiła wolne środki wykazane w 2016 roku.

Ponieważ na dzień sporządzania projektu budżetu na 2016 rok brak jest możliwości wykazania w przychodach wolnych środków z 2015 roku, jako źródło pokrycia planowanych wydatków w 2016 roku z inwestycji kontynuowanych planuje się emisję obligacji komunalnych. Po sporządzeniu sprawozdań budżetowych za 2015 rok dokonana zostanie zmiana w uchwale budżetowej, polegająca na zmianie źródeł przychodów. W miejsce 1 000 000 zł obligacji zostaną pokazane wolne środki. Prognozowane rozchody w latach 2016-2022 wynikają z harmonogramów do już zawartych umów. Na rozchody w latach 2023 i 2024 nie zostały jeszcze zawarte umowy.

V. PROGNOZA DŁUGU.

Prognoza opiera się na danych dotyczących planowanego stanu zadłużenia na dzień 31.12.2015 r., które wynosić będzie 13 250 000 zł, i stanowi 32,4 % dochodów ogółem. Na powyższą kwotę składają się zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji w wysokości 13 250 000 zł.

Planowany wskaźnik obciążenia budżetu roku 2016 spłatami zadłużenia wynosi 7,06% przy maksymalnym dopuszczalnym wskaźniku wynoszącym 8,7% obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 2015r. i 9,41% obliczony w oparciu o planowane wykonanie 2015r.

Planowany w kolejnych latach objętych zadłużeniem obowiązujący od 2017 r. indywidualny wskaźnik zadłużenia ustalony wg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych przedstawia się następująco :

Lata objęte zadłużeniem	J.m.	Prognozowany indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik spłaty zadłużenia dla Gminy wyliczony wg art.243 obliczony w oparciu o przewidywane wykonanie z 3-ch poprzednich lat
2016	%	7,06	9,41
2017	%	5,18	9,41
2018	%	5,23	10,30
2019	%	4,97	11,11
2020	%	3,44	12,62
2021	%	3,76	12,65
2022	%	3,5	12,05
2023	%	3,92	11,49
2024	%	3,18	11,75

i kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym przepisie.

Przy planowaniu dochodów na 2016 rok wzięto pod uwagę dotacje określone przez dysponentów głównych stosownymi decyzjami. Jednak w trakcie roku budżetowego różnica dochodów otrzymanych z budżetu państwa wynosi blisko 2 000 000 zł. Dochody te przeznaczone są na wydatki bieżące. Zmiana dochodów ogółem w takiej wysokości powoduje **zmniejszenie** maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika obsługi zadłużenia o **około 0,3%**; natomiast brak wykonania dochodów bieżących w kwocie 200 tys. zł np. poprzez mniejszą realizację udziałów w podatkach PIT i CIT skutkuje zmniejszeniem tego wskaźnika o ok. 0,5%. **Różnica między planowanym a dopuszczalnym wskaźnikiem wynosi około 2%.**

Wpływ na wysokość maksymalnych dopuszczalnych wskaźników mają tu wykonane wskaźniki obsługi zadłużenia w 3 poprzednich latach.

W latach objętych prognozą kwoty spłat zadłużenia wraz z odsetkami nie grożą niebezpieczeństwem przekroczenia wskaźników.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE.

WPF w załączniku nr 2 do uchwały przewiduje realizację przedsięwzięć na lata 2016 - 2019. Są to zadania inwestycyjne rozpoczęte w latach ubiegłych, których kontynuacja wynika z podpisanych umów z wykonawcami bądź podpisanych umów o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej oraz zadania nowo rozpoczynane.

W zakresie wieloletnich przedsięwzięć planuje się następujące zadania inwestycyjne:

współfinansowane środkami z UE:

„Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” – umowa podpisana na lata 2016-2019 z kwotami limitów wynoszącymi odpowiednio 5 465 zł, 10 929 zł i 10 929 zł.

inwestycyjne z własnych środków

1 - budowa drogi gminnej w miejscowości Janów – 650 000 zł – 300 000 zł - wartość zadania 646 740 zł; budowa w latach 2016-2017;

2 - termomodernizacja budynku PSP w Modrzejowicach – 685 000 zł (zakończenie w 2016r.)

3 – budowa Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Skaryszewie, wartość zadania 3 200 000 zł; w roku 2016 wykonanie projektu budowlanego; budowa w latach 2017-2019;

4 – rozbudowa budynku i budowa sali gimnastycznej przy PSP w Odechowie - budowa w latach 2017-2018;

5 – budowa szkoły podstawowej w Sołtykowie – 70 000 zł (w 2016 roku wykonanie projektu); wartość zadania 2 470 000 zł, budowa w latach 2018-2019;

6 – budowa oświetlenia ulicznego w ulicach Słowackiego i Konopnickiej w Skaryszewie (przejście przez Skaryszew) – wartość zadania 450 000 zł; w 2016 roku wykonanie projektu, budowa w roku 2017

7 – budowa remizo-świetlicy w miejscowości Kobyłany – 565 000 zł –(zakończenie zadania w 2016r.)

8 – rozbudowa i przebudowa budynku remizy OSP w Makowcu z przeznaczeniem na remizo-świetlicę oraz Izbę Pamięci Narodowej – 100 000 zł – wartość zadania 630 000 zł – budowa w latach 2015-2017

9 – budowa Sali gimnastycznej przy PSP w Dzierzkówku Starym – rozpoczęcie budowy przewidziano na 2019 rok; wartość zadania 1 557 000 zł.

Limit zobowiązań w 2016 r. na przedsięwzięcia majątkowe określono na kwotę **1 975 465 zł**; w roku 2017 – 3 210 929 zł. w roku 2018 3 810 929 zł i w 2019 3 800 000 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2013	38 701 099,65	37 137 845,94	3 847 942,00	52 135,78	5 061 062,50	2 489 870,89	20 210 614,00	7 443 622,60	1 563 253,71	69 429,50	1 493 824,21	
Wykonanie 2014	40 640 468,74	39 374 976,25	4 261 797,00	109 441,87	6 294 735,27	2 750 805,69	20 250 301,00	7 888 267,41	1 265 492,49	80 073,00	1 180 111,89	
Plan 3 kw. 2015	42 040 991,00	40 366 670,00	4 990 355,00	100 000,00	6 176 782,00	2 796 282,00	21 879 212,00	6 772 253,00	1 674 321,00	70 000,00	1 604 321,00	
Wykonanie 2015	42 974 321,00	41 300 000,00	4 990 355,00	80 000,00	6 176 782,00	2 796 282,00	21 879 212,00	7 718 023,00	1 674 321,00	109 700,00	1 604 321,00	
2016	40 936 611,00	40 834 611,00	5 232 548,00	100 000,00	6 433 477,00	2 790 000,00	22 511 240,00	6 351 084,00	102 000,00	100 000,00	2 000,00	
2017	41 674 100,00	41 674 100,00	5 100 000,00	105 100,00	5 826 200,00	2 800 000,00	22 479 100,00	8 011 100,00	0,00	0,00	0,00	
2018	42 666 300,00	42 666 300,00	5 200 000,00	107 700,00	5 943 000,00	2 870 000,00	23 082 460,00	8 171 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	43 681 800,00	43 681 800,00	5 300 000,00	110 400,00	6 061 500,00	2 942 000,00	23 698 720,00	8 334 400,00	0,00	0,00	0,00	
2020	44 922 760,00	44 922 760,00	5 400 000,00	113 160,00	6 183 000,00	3 016 000,00	24 532 280,00	8 501 100,00	0,00	0,00	0,00	
2021	45 787 900,00	45 787 900,00	5 500 000,00	116 000,00	6 306 700,00	3 091 400,00	24 982 300,00	8 671 100,00	0,00	0,00	0,00	
2022	46 878 500,00	46 878 500,00	5 600 000,00	118 900,00	6 433 000,00	3 169 000,00	25 648 920,00	8 844 500,00	0,00	0,00	0,00	
2023	48 000 000,00	48 000 000,00	5 700 000,00	121 800,00	6 611 600,00	3 248 200,00	26 290 000,00	9 021 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	49 059 000,00	49 059 000,00	5 800 000,00	124 700,00	6 690 000,00	3 300 000,00	26 815 000,00	9 200 000,00	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 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	40 700 642,10	33 957 693,79	0,00	0,00	x	602 442,02	565 754,82	84,50	0,00	6 742 948,31
Wykonanie 2014	40 388 875,18	35 759 021,17	0,00	0,00	x	597 481,70	550 728,30	21 349,55	0,00	4 629 854,01
Plan 3 kw. 2015	42 259 043,00	36 816 465,00	50 000,00	0,00	x	630 000,00	601 000,00	18 300,00	0,00	5 442 578,00
Wykonanie 2015	41 260 000,00	36 800 000,00	0,00	0,00	x	504 000,00	475 000,00	17 916,00	0,00	4 460 000,00
2016	40 726 611,00	37 494 636,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	490 000,00	0,00	0,00	3 231 975,00
2017	39 974 100,00	36 763 171,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	3 210 929,00
2018	40 866 300,00	37 055 371,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	3 810 929,00
2019	41 881 800,00	38 030 000,00	0,00	0,00	x	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	3 851 800,00
2020	43 652 760,00	39 595 750,00	0,00	0,00	x	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	4 057 010,00
2021	44 287 900,00	40 585 600,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	3 702 300,00
2022	45 378 500,00	41 600 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	3 778 500,00
2023	46 220 000,00	41 932 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 288 000,00
2024	47 559 000,00	43 259 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	4 300 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2013	-1 999 542,45	7 232 399,37	0,00	0,00	438 388,06	0,00	6 794 011,31	1 999 542,45	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	251 593,56	2 977 256,92	0,00	0,00	177 256,92	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	-218 052,00	3 304 052,00	0,00	0,00	1 024 052,00	218 052,00	2 280 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	1 714 321,00	3 494 401,00	0,00	0,00	1 214 401,00	0,00	2 280 000,00	0,00	0,00	0,00	
2016	210 000,00	2 190 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	5 055 600,00	5 055 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 009 611,31	2 009 611,31	724 011,31	724 011,31	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	3 086 000,00	3 086 000,00	725 765,00	725 765,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 086 000,00	3 086 000,00	725 770,00	725 770,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	13 268 841,44	0,00	3 180 152,15	3 618 540,21
Wykonanie 2014	14 056 000,82	0,00	3 615 955,08	3 793 212,00
Plan 3 kw. 2015	13 250 000,00	0,00	3 550 205,00	4 574 257,00
Wykonanie 2015	13 250 000,00	0,00	4 500 000,00	5 714 401,00
2016	12 850 000,00	0,00	3 339 975,00	3 529 975,00
2017	11 150 000,00	0,00	4 910 929,00	4 910 929,00
2018	9 350 000,00	0,00	5 610 929,00	5 610 929,00
2019	7 550 000,00	0,00	5 651 800,00	5 651 800,00
2020	6 280 000,00	0,00	5 327 010,00	5 327 010,00
2021	4 780 000,00	0,00	5 202 300,00	5 202 300,00
2022	3 280 000,00	0,00	5 278 500,00	5 278 500,00
2023	1 500 000,00	0,00	6 068 000,00	6 068 000,00
2024	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1]) + [5.1]}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.B]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.B]) + ([5.1] - [5.1.B])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.B]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.B]) + ([5.1] - [5.1.B])}{[1]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([2.1.] - [2.1.2]) + ([15.2])}{[15.1.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	14,53%	14,52%	0,00	14,52%	8,40%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	6,30%	4,47%	0,00	4,47%	9,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	8,89%	7,12%	0,00	7,12%	8,61%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	8,29%	6,56%	0,00	6,56%	10,73%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	7,06%	7,06%	0,00	7,06%	8,40%	8,70%	9,41%	TAK	TAK
2017	5,18%	5,18%	0,00	5,18%	11,78%	8,70%	9,41%	TAK	TAK
2018	5,23%	5,23%	0,00	5,23%	13,15%	9,60%	10,30%	TAK	TAK
2019	4,97%	4,97%	0,00	4,97%	12,94%	11,11%	11,11%	TAK	TAK
2020	3,44%	3,44%	0,00	3,44%	11,86%	12,62%	12,62%	TAK	TAK
2021	3,76%	3,76%	0,00	3,76%	11,36%	12,65%	12,65%	TAK	TAK
2022	3,50%	3,50%	0,00	3,50%	11,26%	12,05%	12,05%	TAK	TAK
2023	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	12,64%	11,49%	11,49%	TAK	TAK
2024	3,18%	3,18%	0,00	3,18%	11,82%	11,75%	11,75%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2013	0,00	0,00	17 317 265,70	3 064 829,97	2 119 076,95	200 000,00	1 919 076,95	4 572 658,39	1 562 290,81	607 999,11		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	18 361 754,57	2 831 526,87	2 248 064,99	200 000,00	2 048 064,99	2 013 905,00	2 450 928,00	646 693,10		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	19 300 791,00	3 076 027,00	2 270 962,00	137 570,00	2 133 392,00	1 546 200,00	3 699 386,00	196 992,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	19 500 000,00	3 076 000,00	1 406 250,00	137 570,00	1 268 680,00	681 488,00	3 589 186,00	200 740,00		
2016	210 000,00	210 000,00	20 100 288,00	3 298 270,00	1 975 465,00	0,00	1 975 465,00	2 290 000,00	922 160,00	19 815,00		
2017	1 700 000,00	1 700 000,00	19 757 400,00	3 637 600,00	3 210 929,00	0,00	3 210 929,00	3 200 000,00	0,00	10 929,00		
2018	1 800 000,00	1 800 000,00	20 251 300,00	3 728 500,00	3 810 929,00	0,00	3 810 929,00	3 100 000,00	700 000,00	10 929,00		
2019	1 800 000,00	1 800 000,00	20 757 600,00	3 821 700,00	3 800 000,00	0,00	3 800 000,00	3 200 000,00	651 800,00	0,00		
2020	1 270 000,00	1 270 000,00	21 276 500,00	3 917 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 057 010,00	0,00		
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	21 808 500,00	4 015 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 702 300,00	0,00		
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	22 353 700,00	4 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 778 500,00	0,00		
2023	1 780 000,00	1 780 000,00	22 912 000,00	4 284 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 288 000,00	0,00		
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	23 480 000,00	4 412 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2013	572 708,95	542 413,62	542 413,62	157 262,21	157 262,21	157 262,21	565 137,15	480 003,45	565 137,15
Wykonanie 2014	505 347,28	426 843,98	426 843,98	729 120,00	729 120,00	729 120,00	503 372,61	426 614,36	503 372,61
Plan 3 kw. 2015	144 378,00	122 721,00	122 721,00	1 484 321,00	1 411 068,00	1 411 068,00	158 880,00	137 793,00	158 880,00
Wykonanie 2015	144 378,00	122 721,00	122 721,00	1 400 541,00	1 339 855,00	1 339 855,00	130 338,00	129 404,00	130 338,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
Wykonanie 2013	2 084 670,88	918 300,00	2 084 670,88	1 251 504,58	1 251 504,58	85 133,70	85 133,70	724 011,31	724 011,31	
Wykonanie 2014	954 675,35	706 244,00	954 675,35	325 189,60	325 189,60	76 758,25	76 758,25	766 673,00	766 673,00	
Plan 3 kw. 2015	515 348,00	415 103,00	515 348,00	121 332,00	121 332,00	94 340,00	94 340,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	446 323,00	444 109,00	446 323,00	106 754,00	106 754,00	79 763,00	79 763,00	0,00	0,00	
2016	5 465,00	0,00	5 465,00	5 465,00	5 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	10 929,00	0,00	10 929,00	10 929,00	10 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	10 929,00	0,00	10 929,00	10 929,00	10 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	5 055 600,00	3 230,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 009 611,31	0,82	3 230,13	3 230,13	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	3 086 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 086 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 149 464,00	1 975 465,00	3 210 929,00	3 810 929,00	3 800 000,00	11 520 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 149 464,00	1 975 465,00	3 210 929,00	3 810 929,00	3 800 000,00	11 520 000,00
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:				27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - uruchomienie usług na poziomie 3 i 4	Urząd Miasta i Gminy Skaryszew	2016	2018	27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	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				13 122 141,00	1 970 000,00	3 200 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	11 520 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 122 141,00	1 970 000,00	3 200 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	11 520 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Budowa drogi w miejscowości Janów - poprawa infrastruktury drogowej w gminie	Urząd Miasta i Gminy Skaryszew	2015	2017	646 740,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.2	Budowa Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Skaryszewie	Urząd Miasta i Gminy Skaryszew	2015	2019	3 200 000,00	200 000,00	300 000,00	2 100 000,00	600 000,00	3 200 000,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia ulicznego w ulicach Słowackiego i Konopnickiej w Skaryszewie (przejście przez Skaryszew)	Urząd Miasta i Gminy Skaryszew	2016	2017	450 000,00	50 000,00	400 000,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.4	budowa remizo-świetlicy w miejscowości Kobylany - zapewnienie gotowości przeciwpożarowej jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych w gminie Skaryszew oraz utworzenie świetlicy środowiskowej	Urząd Miasta i Gminy Skaryszew	2009	2016	683 501,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	budowa sali gimnastycznej przy PSP w Dzierzkówku Starym - poprawa bazy dydaktyczno-sportowej	Urząd Miasta i Gminy Skaryszew	2015	2019	1 557 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
1.3.2.6	Budowa szkoły podstawowej w Sołtykowie	Urząd Miasta i Gminy Skaryszew	2009	2019	2 470 000,00	70 000,00	0,00	700 000,00	1 700 000,00	2 470 000,00
1.3.2.7	Remont z przebudową i termomodernizacją budynku PSP w Modrzejowicach - poprawa bazy oświatowej w gminie Skaryszew	Urząd Miasta i Gminy Skaryszew	2014	2016	707 600,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	rozbudowa budynku PSP i budowa sali gimnastycznej w Odechowie - poprawa bazy dydaktycznej i sportowej	Urząd Miasta i Gminy Skaryszew	2015	2018	2 777 500,00	0,00	1 700 000,00	1 000 000,00	0,00	2 700 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa i przebudowa budynku remizy OSP w Makowcu z przeznaczeniem na remizo-świetlicę oraz Izbę Pamięci Narodowej	Urząd Miasta i Gminy Skaryszew	2015	2017	629 800,00	100 000,00	500 000,00	0,00	0,00	600 000,00