

**Zarządzenie Nr 54/2015**  
**Wójta Gminy Miastków Kościelny**  
**z dnia 13 listopada 2015 r.**

w sprawie: **projektu zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2022.**

Na podstawie art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r, poz. 885) Wójt Gminy Miastków Kościelny postanawia, co następuje:

**§ 1.**

Przygotowany projekt zmiany uchwały budżetowej w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Miastków Kościelny na lata 2016-2022 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia wraz z objaśnieniami przedstawia się:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach – celem zaopiniowania,
2. Radzie Gminy w Miastkowie Kościelnym.

**§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Projekt Uchwały Nr ....**  
**Rady Gminy Miastków Kościelny**  
**z dnia .....**

w sprawie: **zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastków Kościelny na lata 2016 – 2022.**

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 2013 r, poz. 885 ze zmianami), Rada Gminy Miastków Kościelny uchwała, co następuje:

**§ 1.**

Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miastków Kościelny na lata 2016-2022 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

**§ 2.**

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
  - a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2,
  - b) z tytułów umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy ujętych w Załączniku Nr 2;
2. Przekazywania uprawnień kierownikom do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

**§ 3.**

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Miastków Kościelny.

**§ 4.**

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2016 r.

WÓJT GMINY  
*[Signature]*  
mgr Jerzy Jaron

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1

### do projektu Uchwały Rady Gminy Miastków Kościelny

Nr ..... z dnia .....

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:							w tym:		
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1		1.2	1.2.1	1.2.2
							z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			
Lp	1										
Formuła	(1-1)+(1.2)										
Wykonanie 2013	14 137 062,63	13 201 969,67	1 791 564,00	8 420,29	1 535 139,27	496 796,35	7 341 501,00	2 525 325,11	935 082,96	212 100,00	722 982,96
Wykonanie 2014	16 548 761,51	14 303 333,64	2 254 532,00	3 194,32	1 675 329,50	507 139,59	7 371 568,00	2 745 118,12	2 246 427,67	0,00	2 246 427,67
Plan 3 kw. 2015	16 605 866,71	14 477 422,64	2 433 854,00	3 000,00	1 782 817,00	514 196,00	7 727 107,00	2 128 373,39	2 128 444,07	240 500,00	1 887 944,07
Wykonanie 2015	16 974 412,19	14 802 174,24	2 433 854,00	3 000,00	1 782 817,00	514 196,00	7 727 107,00	2 452 344,99	2 172 237,95	240 500,00	1 931 737,95
2016	14 499 960,00	14 351 960,00	2 830 259,00	2 000,00	1 760 618,00	505 151,00	7 776 966,00	1 865 162,00	148 000,00	100 000,00	46 000,00
2017	14 367 000,00	14 012 000,00	1 945 000,00	4 000,00	2 200 000,00	545 000,00	7 750 000,00	2 113 000,00	355 000,00	0,00	100 000,00
2018	14 719 000,00	14 184 000,00	2 205 000,00	4 000,00	2 100 000,00	550 000,00	7 770 000,00	2 105 000,00	535 000,00	0,00	535 000,00
2019	14 641 000,00	14 241 000,00	2 062 000,00	4 000,00	2 300 000,00	560 000,00	7 800 000,00	2 055 000,00	400 000,00	0,00	300 000,00
2020	14 679 000,00	14 429 000,00	2 275 000,00	4 000,00	2 300 000,00	560 000,00	7 850 000,00	2 000 000,00	250 000,00	0,00	100 000,00
2021	15 510 643,67	14 860 643,67	1 930 000,00	4 000,00	2 215 000,00	560 000,00	7 850 000,00	2 000 000,00	650 000,00	0,00	590 000,00
2022	15 009 000,00	14 619 000,00	1 930 000,00	4 000,00	2 215 000,00	560 000,00	7 850 000,00	2 000,00	390 000,00	0,00	300 000,00

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 póź. 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 *	z tego:						Wydanki majątkowe		
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1		w tym:	
									2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
Lp	2	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	14 534 265,02	0,00	0,00	X	302 009,28	302 009,28	0,00	0,00	2 490 287,19	
Wykonanie 2014	16 313 378,53	0,00	0,00	X	261 256,69	261 256,69	10 964,57	10 964,57	3 748 801,96	
Plan 3 kw. 2015	16 515 896,71	0,00	0,00	X	230 000,00	230 000,00	25 000,00	25 000,00	3 428 186,31	
Wykonania 2015	16 884 412,19	0,00	0,00	X	213 000,00	213 000,00	25 000,00	25 000,00	3 468 721,31	
2016	14 499 960,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	15 000,00	15 000,00	1 665 206,98	
2017	13 121 488,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	1 910 000,00	
2018	13 559 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	
2019	13 453 000,00	0,00	0,00	X	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	535 000,00	
2020	13 529 000,00	0,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	605 000,00	
2021	14 319 000,00	0,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 105 000,00	
2022	14 319 000,00	0,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 105 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2016.



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu <sup>x</sup>		Inne przychody niszczające zaciągnięciem długu <sup>5)</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
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] + [4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2013	-397 212,39	1 584 475,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1 594 475,63	397 212,39	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	238 384,98	1 051 181,73	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051 181,73	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	90 000,00	2 073 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 073 621,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	90 000,00	2 073 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 073 621,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 245 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 191 643,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	590 000,00	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 *	z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 330 501,69	1 330 501,69	1 090 501,69	1 077 933,03	12 568,66	0,00	0,00
Plan 3 letni, 2015	2 163 621,00	2 163 621,00	1 203 621,00	1 073 621,00	130 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 163 621,00	2 163 621,00	1 203 621,00	1 073 621,00	130 000,00	0,00	0,00
2016	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 245 512,00	1 245 512,00	260 000,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00
2018	1 160 000,00	1 160 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00
2019	1 188 000,00	1 188 000,00	188 000,00	0,00	188 000,00	0,00	0,00
2020	1 150 000,00	1 150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00
2021	1 191 643,67	1 191 643,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	690 000,00	690 000,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			(1.1) - (2.1)	(1.1 + 1.1.1 + 1.1.2 - 1.1.3 - 1.1.4) - 1.1.5
Wykonanie 2013	6 994 475,63	0,00	1 157 991,84	1 157 991,84
Wykonanie 2014	6 715 155,67	0,00	1 738 759,27	1 738 759,27
Plan 3 kw. 2015	6 625 155,67	0,00	1 389 742,24	1 389 742,24
Wykonanie 2015	6 625 155,67	0,00	1 386 483,36	1 386 483,36
2016	6 625 155,67	0,00	1 547 208,98	1 547 208,98
2017	5 379 643,67	0,00	2 800 512,00	2 800 512,00
2018	4 219 643,67	0,00	2 425 000,00	2 425 000,00
2019	3 031 643,67	0,00	1 323 000,00	1 323 000,00
2020	1 881 643,67	0,00	1 505 000,00	1 505 000,00
2021	890 000,00	0,00	1 646 643,67	1 646 643,67
2022	0,00	0,00	1 405 000,00	1 405 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.



Wskaźniki spłaty zobowiązań

Lp.	Formuła	Wskaznik planowanej liczby bieżących spłat zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, bez uwzględnienia zobowiązania przez jednostkę samorządu terytorialnego i jej jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Wskaznik planowanej liczby bieżących spłat zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, z uwzględnieniem wyłączeń	Wskaznik planowanej liczby bieżących spłat zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, z uwzględnieniem wyłączeń i kwoty zobowiązania zaplanowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego i jej jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Wskaznik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz wyników realizacji dotychczasowych i planowanych przedsięwzięć inwestycyjnych dla danego roku (jednostka pomiarowa)	Dotychczasowy wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, odliczeniu w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego plany rok prognostyczny i odliczeniu w oparciu o dane z art. 243 ustawy o wyłączeniach z 3% poprawkach lat	Dotychczasowy wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, odliczeniu w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego plany rok prognostyczny i odliczeniu w oparciu o dane z art. 243 ustawy o wyłączeniach z 3% poprawkach lat	Dotychczasowy wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, odliczeniu w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego plany rok prognostyczny i odliczeniu w oparciu o dane z art. 243 ustawy o wyłączeniach z 3% poprawkach lat	Dotychczasowy wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, odliczeniu w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego plany rok prognostyczny i odliczeniu w oparciu o dane z art. 243 ustawy o wyłączeniach z 3% poprawkach lat	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współzawisłego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, odliczonego 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 współzawisłego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, odliczonego w oparciu o wykażone roku poprzedzającego rok budżetowy	
		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
Wykonanie 2013	$\frac{0,8 \cdot 1,1 + 0,2 \cdot 1,311}{0,11} / 1,1$	9,92%	0,00	9,92%	9,69%	0,00%	0,00%	TAK	[9.6.1] - [9.4]	TAK	[9.6.1] - [9.4]	TAK
Wykonanie 2014		9,62%	0,00	2,90%	10,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015		14,41%	0,00	6,87%	9,82%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2015		14,00%	0,00	6,62%	9,56%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2016		9,59%	0,00	9,38%	11,36%	10,01%	9,83%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2017		10,83%	0,00	9,02%	19,48%	10,56%	10,48%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2018		9,38%	0,00	8,15%	16,48%	13,56%	13,48%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2019		9,34%	0,00	8,06%	9,04%	15,78%	15,78%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2020		8,52%	0,00	7,49%	10,25%	15,00%	15,00%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2021		8,33%	0,00	6,33%	10,62%	11,92%	11,92%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2022		5,26%	0,00	5,26%	9,36%	9,97%	9,97%	TAK	TAK	TAK	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych					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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Z tego:			Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>
		10.1	10				11.1	11.2			
Lp	10	10.1	10	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		6 098 777,39	1 297 920,79	1 917 044,48	442 873,80	1 474 170,68	606 149,46	1 545 834,87	406 792,86
Wykonanie 2014	0,00	236 384,98		6 255 064,20	1 278 660,01	3 860 980,17	899 593,86	2 961 386,31	1 256 613,63	2 175 188,33	317 000,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	90 000,00		7 201 636,11	1 425 982,33	3 860 980,17	899 593,86	2 961 386,31	879 814,40	2 561 525,06	31 346,85
Wykonanie 2015	0,00	90 000,00		7 156 510,34	1 438 070,33	3 860 980,17	899 593,86	2 961 386,31	879 814,40	2 561 525,06	32 381,85
2016	0,00	0,00		7 515 221,00	1 734 671,25	2 036 292,00	701 792,00	1 334 500,00	562 133,90	1 127 610,95	5 464,13
2017	1 245 512,00	1 245 512,00		6 980 000,00	1 500 000,00	2 570 000,00	660 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 160 000,00	1 160 000,00		7 100 000,00	1 550 000,00	2 460 000,00	660 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 188 000,00	1 188 000,00		7 100 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 150 000,00	1 150 000,00		7 100 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 191 643,67	1 191 643,67		7 100 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	680 000,00	680 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 r. w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																								
	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00			
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	228 509,88	228 509,88	228 509,88	569 133,96	569 133,96	569 133,96	186 552,90	186 552,90	186 552,90																
Wykonanie 2014	481 875,20	408 830,39	408 830,39	1 790 902,64	1 788 760,76	1 788 760,76	528 947,35	444 707,47	528 947,35																
Plan 3 kw. 2015	219 133,06	186 263,09	186 263,09	1 451 008,00	1 432 635,10	1 432 635,10	239 214,83	203 332,59	239 214,83																
Wykonanie 2015	219 133,06	186 263,09	186 263,09	1 451 008,00	1 432 635,10	1 432 635,10	239 214,83	203 332,59	239 214,83																
2016	0,00	0,00	0,00	48 000,00	40 800,00	40 800,00	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																

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



Lp	12.4	12.4.1		12.4.2	12.5	12.5.1		12.6	12.6.1		12.7	12.7.1
		Wydanki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydanki 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	Wydanki 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>		
Wyszczególnienie												
Formuła												
Wykonanie 2013	1 409 599,59	1 015 709,63		1 409 599,59	393 889,96	393 889,96	393 889,96	393 889,96	393 889,96	393 889,96	494 475,63	494 475,63
Wykonanie 2014	2 609 063,37	1 600 028,77		2 609 063,37	1 109 035,60	1 109 035,60	1 109 035,60	1 109 035,60	1 109 035,60	1 109 035,60	355 000,00	355 000,00
Plan 3 kw. 2015	1 907 395,27	1 253 800,49		1 855 485,82	626 875,55	626 875,55	626 875,55	626 875,55	626 875,55	626 875,55	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 907 395,27	1 253 800,49		1 855 485,82	626 875,55	626 875,55	626 875,55	626 875,55	626 875,55	626 875,55	0,00	0,00
2016	5 464,13	0,00		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	0,00	0,00
2018	0,00	0,00		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	0,00	0,00
2020	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
2022	0,00	0,00		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 zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	12.6	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2013	494 475,63		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	826 241,73		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 073 621,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 073 621,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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



Wyszczególnienie	... uzupełniające o dług i jego spłatę						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) * X
	w tym:						
Lp.	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu * 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu * X	Wydatki zmnniejszające dług X	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 * X	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji * X	
Wykonanie 2013	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 330 501,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 245 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	741 643,67	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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań zaciągniętych 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. 88, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia 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. 6 / art. 240b ustawy określającej 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 zaciągniętych oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w 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

## Załącznik Nr 2

### do projektu Uchwały Rady Gminy Miastków Kościelny

Nr ..... z dnia .....

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)				7 493 246,00	2 570 000,00	2 460 000,00	0,00	5 421 000,00	
1.a	- wydatki bieżące				2 047 522,00	660 000,00	660 000,00	0,00	1 320 000,00	
1.b	- wydatki majątkowe				5 445 724,00	1 910 000,00	1 800 000,00	0,00	4 101 000,00	
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				7 493 246,00	2 570 000,00	2 460 000,00	0,00	5 421 000,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				2 047 522,00	660 000,00	660 000,00	0,00	1 320 000,00	
1.3.1.1	Dowożenie uczniów do szkół	Urząd Gminy	2013	2018	1 030 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	700 000,00	
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Gminy	2014	2018	926 792,00	310 000,00	310 000,00	0,00	620 000,00	
1.3.1.3	Remont w Publicznej Szkole Podstawowej w Zwoli	Urząd Gminy	2015	2016	90 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	- wydatki majątkowe				5 445 724,00	1 334 500,00	1 910 000,00	1 800 000,00	0,00	4 101 000,00
1.3.2.1	Budowa chodnika w Miaszkowie Kościelnym	Urząd Gminy	2015	2016	93 767,26	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodnika w Starym Miaszkowie	Urząd Gminy	2013	2017	146 817,46	50 000,00	30 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.3	Budowa chodnika w Zwoli Poduchownej	Urząd Gminy	2015	2016	61 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Publicznego Przedszkola w Miaszkowie Kościelnym	Urząd Gminy	2016	2018	1 296 000,00	36 000,00	660 000,00	600 000,00	0,00	1 260 000,00
1.3.2.5	Modernizacja drogi na ul. Słonecznej w Miaszkowie Kościelnym	Urząd Gminy	2015	2016	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja dróg gminnych	Urząd Gminy	2014	2018	1 050 000,00	50 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.7	Modernizacja dróg w Brzegach i Zgórzu	Urząd Gminy	2015	2015	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja mostu w Zwoli	Urząd Gminy	2015	2016	440 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja świetlic wiejskich	Urząd Gminy	2014	2018	200 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2.10	Modernizacja ujęcia wody - Budowa studni Nr 1 w Ryczyskach	Urząd Gminy	2014	2016	87 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.11	Oświetlenie boiska sportowego	Urząd Gminy	2015	2017	63 500,00	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.12	Oświetlenie uliczne w miejscowości Kolonia Zabrudzy, Kujawy i Zasiadały	Urząd Gminy	2015	2016	120 639,28	110 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.3.2.13	Pochylnia dla osób niepełnosprawnych przy budynku Ośrodka Zdrowia w Miaszkowie Kościelnym	Urząd Gminy	2014	2016	105 000,00	63 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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						
1.3.2.14	Poprawa wyposażenia w infrastrukturę techniczną gminy Miastków Kościelny poprzez budowę sieci kanalizacyjnej i rozbudowa oczyszczalni	Urząd Gminy	2014	2018	1 314 000,00	139 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 139 000,00
1.3.2.15	Zagospodarowanie terenu - utworzenie miejsc parkingowych w Zwoli Poduchownej	Urząd Gminy	2017	2018	200 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	200 000,00

WÓJT GMINY  
*Maciej Jaron*  
 Maciej Jaron

**Objaśnienia do projektu Uchwały  
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Gminy Miastków Kościelny  
na lata 2016-2022.**

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art. 226 ustawy o finansach publicznych z dn. 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2013 r, poz. 885).

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego gminy Miastków Kościelny, opartym na analizie założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczących kształtowania się takich parametrów, jak:

1. Wysokość deficytu.
2. Wynik operacyjny rozumiany jako różnice między dochodami, a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego.
3. Poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych.
4. Koszty obsługi długu w kontekście ryzyka wzrostu stóp procentowych w związku z niestabilną sytuacją na rynkach finansowych.

Do opracowania projektu dochodów na 2016 rok wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów, MUW w Warszawie, KBW w Siedlcach oraz przewidywalnych dochodów własnych.

Ponadto podstawą opracowania planu na rok 2016 były dane dotyczące wykonania budżetu Gminy Miastków Kościelny za lata 2013, 2014 oraz wartości planowanych dochodów i wydatków po zmianach na dzień 30.09.2015 roku.

Za dane bazowe do WPF na kolejne lata przyjęto dane z planu budżetu na 2016 rok. Przy zmianie i opracowaniu prognozy zwracano uwagę na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich obowiązujących wskaźników określonych w Ustawie o finansach publicznych, a także



na spełnienie wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących wynikającego z treści art. 242 ustawy o finansach publicznych.

### **Dochody bieżące**

Na główne źródła dochodów w latach 2016 do 2022 składać się będą subwencje, dotacje, dochody własne w tym z tytułu podatków i opłat lokalnych, dochodów z udziału gminy w podatku od osób fizycznych i osób prawnych, dochody z tytułu opłat za odprowadzanie ścieków itp.

### **Dochody majątkowe**

Z analizy dochodów majątkowych za lata ubiegłe oraz przewidywane wykonanie za rok 2015 wynika, że Gmina pozyskuje corocznie dochody majątkowe w postaci dotacji celowych na realizowane inwestycje.

Przyjęta w WPF wysokość dochodów majątkowych na 2016 rok w kwocie 148.000,-zł dotyczy zwrotu poniesionych wydatków na zakup sprzętu komputerowego w kwocie 48.000,-zł.

Kwotę 100.000,-zł planujemy jako dochód ze sprzedaży działek.

### **Wydatki**

Wydatki bieżące planowane na 2016 rok w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2015.

W grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczonych wykazano dane w oparciu o przewidywane wykonanie roku bieżącego.

W 2016 roku wydatki ustalono na kwotę 14.499.960,-zł, w tym wydatki bieżące to kwota 12.804.751,02zł, wydatki majątkowe to kwota 1.695.208,98zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu 250.000,-zł.

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych na lata 2016-2018 uwzględniono przedsięwzięcia, które są wykazane w załączniku przedsięwzięć.

Natomiast w latach 2018-2022 wydatki majątkowe będą realizowane w miarę posiadanych środków, możliwości kredytowych i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje.

## **Przychody i rozchody**

Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2016-2022 wzięto pod uwagę zawarte umowy pożyczek, kredytów i emisji obligacji, harmonogramy spłat oraz przewidziane do zaciągnięcia zobowiązania w latach następnych w związku z planowanymi do realizacji przedsięwzięciami.

W 2016 roku zaplanowano przychody w kwocie 1.140.000,-zł, z tego:

- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 1.140.000,-zł.

Zaplanowane rozchody to kwota 1.140.000,-zł, z tego:

- wykup obligacji – 400.000,-zł,
- spłaty kredytów i pożyczek – 740.000,-zł.

Dług gminy na koniec 2016 roku będzie wynosił 6.625.155,67zł, co daje 45,69% planowanych dochodów. W 2016 roku planuje się spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji w wysokości 1.140.000,-zł oraz wydatki na obsługę długu w wysokości 250.000,-zł, co stanowi 9,59% planowanych dochodów.

W latach 2016-2022 wskaźniki spłat mieszczą się w granicach określanych w art. 243, poza wyłączeniami dotyczącymi spłaty pożyczki na prefinansowanie środków unijnych. Gospodarka finansowa będzie zmieniała do wypracowania wyższej nadwyżki operacyjnej.

Wykaz przedsięwzięć w latach 2016 – 2018 stanowi załącznik do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, a wydatki bieżące na przedsięwzięcia wynikają z podpisanych umów.

Natomiast przedsięwzięcia związane z wydatkami majątkowymi przedstawiają się następująco:

### **1. Programy i projekty na zadania pozostałe:**

- Wydatki bieżące w roku 2016 – 701.792,-zł, w tym na dowożenie uczniów 330.000,-zł oraz na odbiór i zagospodarowanie odpadów – 306.792,-zł.

W latach 2017-2018 na dowożenie planujemy po 350.000,-zł, na odbiór odpadów po 310.000,-zł.

- Pozostałe wydatki majątkowe na przedsięwzięcia to w 2016 roku kwota 1.334.500,-zł, w 2017 roku kwota 1.910.000,-zł, a w 2018 roku – 1.800.000,-zł.

Priorytetem przy realizacji zaplanowanych zadań, jak również nowych będzie możliwość pozyskania dodatkowego źródła finansowania ze środków zewnętrznych.

WÓJT GMINY  
*mgr Jerzy Jaroń*