

Sprawa:
Journale:
Mariusz Krusowski
Prezydent

Projekt
pkt.....

UCHWAŁA Nr
RADY MIASTA SKIERNIEWICE

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Skierniewice na lata 2017-2022 wraz z prognozą długu na lata 2017-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 roku poz. 446, poz. 1579), art. 12 pkt 4 w związku z art. 92 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 roku, poz. 814, poz. 1579) oraz 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 roku, poz. 885, poz. 938 i poz. 1646, z 2014 roku, poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877, z 2015 roku poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890 i poz. 2150, z 2016 roku poz. 195, poz. 1257, poz. 1454) **Rada Miasta Skierniewice uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Skierniewice na lata 2017-2022 wraz z prognozą długu na lata 2017-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Prezydenta Miasta Skierniewice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w uchwale przedsięwzięć;
- 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.

2. Upoważnia się Prezydenta Miasta Skierniewice do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Skierniewice, uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 5. Traci moc uchwała XIX/198/2015 Rady Miasta Skierniewice z dnia 17 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Skierniewice na lata

2016 – 2022 wraz z prognozą długu na lata 2016-2027 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Skierniewice.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady

Andrzej Melon

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie 259/2016
z dnia 2016-11-09

Lp	1	z tego:							w tym:		w tym:
		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	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2017	231 792 180,21	221 464 185,21	64 454 415,00	3 700 000,00	39 106 231,00	24 200 000,00	63 404 947,00	45 342 535,21	10 327 995,00	7 222 000,00	3 046 995,00
2018	233 000 000,00	226 000 000,00	65 000 000,00	3 700 000,00	39 500 000,00	25 000 000,00	62 400 000,00	46 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2019	234 000 000,00	227 000 000,00	65 500 000,00	3 700 000,00	40 000 000,00	25 500 000,00	63 500 000,00	46 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2020	235 000 000,00	228 000 000,00	66 000 000,00	3 700 000,00	40 500 000,00	26 000 000,00	64 000 000,00	46 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2021	238 000 000,00	232 000 000,00	66 500 000,00	3 700 000,00	41 000 000,00	26 500 000,00	64 500 000,00	46 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2022	238 000 000,00	232 000 000,00	67 000 000,00	3 700 000,00	41 000 000,00	27 000 000,00	65 000 000,00	46 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2023	235 000 000,00	235 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	240 000 000,00	240 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	240 000 000,00	240 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	245 000 000,00	245 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	245 000 000,00	245 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	248 000 000,00	248 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	248 000 000,00	248 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	250 000 000,00	250 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres 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		
		w tym:												
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	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			
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						
2017	263 828 413,19	212 855 714,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	51 162 698,30
2018	265 000 000,00	212 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	53 000 000,00
2019	250 000 000,00	213 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	37 000 000,00
2020	257 000 000,00	213 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	44 000 000,00
2021	235 000 000,00	213 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000 000,00
2022	220 000 000,00	213 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
2023	221 000 000,00	214 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
2024	221 000 000,00	214 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
2025	220 000 000,00	214 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2026	224 000 000,00	215 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2027	221 000 000,00	215 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2028	222 000 000,00	215 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
2029	222 000 000,00	216 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2030	224 121 847,88	216 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 121 847,88

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
	3	4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2017	-32 036 232,98	41 778 813,98	0,00	0,00	0,00	0,00	41 778 813,98	32 036 232,98	0,00	0,00
2018	-32 000 000,00	45 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000 000,00	32 000 000,00	0,00	0,00
2019	-16 000 000,00	29 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 500 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00
2020	-22 000 000,00	35 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00
2021	3 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	18 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	19 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	21 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	26 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	26 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	25 878 152,12	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 przywłaszczenia majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:					Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
		w tym:								
		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3				
Lp	5	5.1	5.1.1	z tego:		7	6	8.1	8.2	
				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x			
2017	9 742 581,00	9 742 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 798 470,32	8 798 470,32	
2018	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	
2019	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	
2020	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	
2021	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000 000,00	19 000 000,00	
2022	18 000 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000 000,00	19 000 000,00	
2023	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000 000,00	21 000 000,00	
2024	19 000 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	26 000 000,00	
2025	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	26 000 000,00	
2026	21 000 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00	30 000 000,00	
2027	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00	30 000 000,00	
2028	26 000 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	33 000 000,00	
2029	26 000 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000 000,00	32 000 000,00	
2030	25 878 152,12	25 878 152,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 000 000,00	34 000 000,00	

6) W pozycji wyłączeń 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. 1198) oraz kwoty wykupu obligacji przyszłych.
7) Skorygowanie o: określone w przepisach odnośnie w szczególności powiększenie o należny budżetowej 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2017	5,07%	0,00	5,07%	6,91%	7,17%	9,6	9,6.1	9,7	9,7.1
2018	6,44%	0,00	6,44%	9,01%	6,49%	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2019	6,62%	0,00	6,62%	8,97%	6,89%	6,49%	6,49%	TAK	TAK
2020	6,81%	0,00	6,81%	9,36%	8,30%	6,89%	6,89%	TAK	TAK
2021	7,56%	0,00	7,56%	10,50%	9,11%	8,30%	8,30%	TAK	TAK
2022	9,24%	0,00	9,24%	10,50%	9,61%	9,11%	9,11%	TAK	TAK
2023	7,66%	0,00	7,66%	8,94%	10,12%	9,61%	10,12%	TAK	TAK
2024	9,58%	0,00	9,58%	10,83%	9,98%	10,12%	9,98%	TAK	TAK
2025	9,58%	0,00	9,58%	10,83%	10,09%	10,09%	10,09%	TAK	TAK
2026	9,80%	0,00	9,80%	12,24%	10,20%	10,20%	10,20%	TAK	TAK
2027	10,82%	0,00	10,82%	12,24%	11,30%	11,30%	11,30%	TAK	TAK
2028	11,49%	0,00	11,49%	13,31%	11,77%	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2029	11,49%	0,00	11,49%	12,90%	12,60%	12,60%	12,60%	TAK	TAK
2030	11,15%	0,00	11,15%	13,60%	12,82%	12,82%	12,82%	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 (10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane (12)	Nowe wydatki inwestycyjne (13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
							bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
2017	0,00	0,00	98 370 310,00	17 085 330,00	43 447 935,19	1 065 936,89	42 381 998,30	41 921 998,30	9 040 700,00	200 000,00		
2018	0,00	0,00	98 000 000,00	18 000 000,00	52 575 389,51	323 534,58	52 251 854,93	52 251 854,93	728 145,07	20 000,00		
2019	0,00	0,00	99 000 000,00	18 000 000,00	36 678 625,00	8 000,00	36 670 625,00	36 670 625,00	309 375,00	20 000,00		
2020	0,00	0,00	99 000 000,00	18 000 000,00	43 092 426,30	8 000,00	43 084 426,30	43 084 426,30	895 573,70	20 000,00		
2021	3 000 000,00	3 000 000,00	99 000 000,00	18 000 000,00	20 530 907,25	0,00	20 530 907,25	20 530 907,25	1 449 092,75	20 000,00		
2022	18 000 000,00	18 000 000,00	99 000 000,00	18 000 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	6 480 000,00	20 000,00		
2023	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	19 000 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	21 000 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	26 000 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	26 000 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	25 878 152,12	25 878 152,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wyższe się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).
12) W pozycji wyższe się wartości inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wyższe się wartości nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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 12 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przelanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przelanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Splaty 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
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2017	8 942 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	11 517 149,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	12 072 296,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	9 429 629,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	9 242 039,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	11 910 601,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 875 039,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	7 875 039,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

złącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie 258.2016
z dnia 2016-11-09

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				203 808 933,10	43 447 935,19	52 575 989,51	36 678 625,00	43 052 426,30	20 530 907,25
1.a	- wydatki bieżące				1 983 549,28	1 065 936,88	329 534,58	8 000,00	8 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				201 825 383,82	42 381 998,30	52 251 854,93	36 670 625,00	43 064 426,30	20 530 907,25
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, 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240), z późn. zm., z tego:				8 601 356,08	5 539 743,69	315 534,58	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 918 549,28	1 056 936,88	315 534,58	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Progra Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwoj projekt "Fach bez granic"	Zespół Szkół Zawodowych Nr 2 im. chor. J. Paczkowskiego	2016	2017	516 697,30	241 697,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Program Operacyjny Województwa Łódzkiego Projekt "Nauka, praktyka, zawód, praca"	Zespół Szkół Nr 4 w Skierkiewiczach	2016	2018	944 237,76	372 625,37	315 534,58	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Progra Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwoj projekt "Bądź konkurencyjny na rynku pracy"	Zespół Szkół Zawodowych Nr 1	2016	2017	457 614,22	442 614,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 682 806,80	4 482 806,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Podniesienie atrakcyjności gospodarczej Miasta Skierkiewice poprzez uzbrojenie terenu inwestycyjnego zlokalizowanego przy ul. S.Rylickiego w Skierkiewiczach	Urząd Miasta Skierkiewice	2015	2017	4 682 806,80	4 482 806,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi 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:				197 007 577,02	37 909 191,50	52 259 854,93	36 678 625,00	43 052 426,30	20 530 907,25
1.3.1	- wydatki bieżące				45 000,00	9 000,00	8 000,00	8 000,00	9 000,00	0,00
1.3.1.1	Kampania informacyjna oraz publikacje nt. Inteligentnego wykorzystania energii	Urząd Miasta Skierkiewice	2015	2020	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
1.3.1.2	Stworzenie portalu internetowego dot. Poszanowania energii	Urząd Miasta Skierkiewice	2015	2020	5 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Organizacja "Dni Energii"	Urząd Miasta Skierkiewice.	2015	2020	35 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				156 962 577,02	37 899 191,50	52 251 854,93	36 670 625,00	43 064 426,30	20 530 907,25
1.3.2.1	Budowa obwodnicy wschodniej miasta Skierkiewice od ul. M. Skłodowskiej-Curie do ul. J. III Sobieskiego	Urząd Miasta Skierkiewice	2010	2022	109 895 442,90	2 942 300,00	31 770 900,00	34 670 625,00	38 264 426,30	500 000,00
1.3.2.2	Przebudowa / rozbudowa ul. Łódzkiej odc. od ul. Feliksów do granicy miasta	Urząd Miasta Skierkiewice	2013	2021	4 460 365,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4 340 937,25
1.3.2.3	Budowa parkingu/utwardzenie terenu przy ul. Bielarskiej pod wiaduktem oraz terenu PKP	Urząd Miasta Skierkiewice	2013	2021	884 001,83	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.4	Przebudowa/rozbudowa ul. Gen. Berlinga	Urząd Miasta Skierkiewice	2016	2017	2 500 000,00	2 498 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2022	Limit zobowiązań
1	500 000,00	196 837 281,00
1.a	0,00	1 417 471,47
1.b	500 000,00	195 419 809,53
1.1	0,00	5 855 278,27
1.1.1	0,00	1 372 471,47
1.1.1.1	0,00	241 697,30
1.1.1.2	0,00	688 159,95
1.1.1.3	0,00	442 614,22
1.1.2	0,00	4 482 806,80
1.1.2.1	0,00	4 482 806,80
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	500 000,00	190 882 002,73
1.3.1	0,00	45 000,00
1.3.1.1	0,00	5 000,00
1.3.1.2	0,00	5 000,00
1.3.1.3	0,00	35 000,00
1.3.2	500 000,00	190 837 002,73
1.3.2.1	500 000,00	108 648 251,30
1.3.2.2	0,00	4 340 935,00
1.3.2.3	0,00	600 000,00
1.3.2.4	0,00	2 496 770,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w ul. Rawskiej na odc. od ul. Strobowskiej do granicy miasta	Urząd Miasta Skiermiewice	2016	2017	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa ulicy Kozłuskiego w ciągu drogi wojewódzkiej nr 705 odc. od ul. 1-go Maja do ul. Poniatowskiego	Urząd Miasta Skiermiewice	2017	2021	5 100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.7	Przebudowa ul. Nowobielarskiej odc. od ul. Armii Krajowej do ul. Działkowej	Urząd Miasta Skiermiewice	2017	2021	2 050 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.8	Budowa ścieżki pieszo – rowerowej w ulicy Rawskiej na odc. od ul. Kopernika do ul. Granicznej	Urząd Miasta Skiermiewice	2016	2017	550 000,00	521 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa ul. Strobowskiej	Urząd Miasta Skiermiewice	2012	2017	13 339 104,79	13 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa miejsc postojowych w osiedlu przy ul. Sobieskiego 16	Urząd Miasta Skiermiewice	2016	2017	220 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa ul. Szwoleżów wraz z budową kanalizacji deszczowej	Urząd Miasta Skiermiewice	2016	2017	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa ul. Granicznej odc. od ul. Pieniążka do ul. Trzciskiej	Urząd Miasta Skiermiewice	2016	2018	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa chodnika w ul. Gajowej	Urząd Miasta Skiermiewice	2017	2018	650 000,00	50 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa ul. 26 Dywizji Piechoty od ul. Wojska Polskiego do ul. Batorego	Urząd Miasta Skiermiewice	2017	2018	800 000,00	50 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa dojazdu od ul. Sobieskiego do siedziby ZUM	Urząd Miasta Skiermiewice	2017	2020	860 000,00	40 000,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa / rozbudowa ulic Kwiatowa, Uroczka, Łąkowa, sięgacz ul. Młej	Urząd Miasta Skiermiewice	2017	2020	2 070 000,00	70 000,00	500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.17	Podbudowa oraz nakładka bitumiczna w ul. Czwartaków	Urząd Miasta Skiermiewice	2012	2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481 227,00
1.3.2.18	Przebudowa / podbudowa i nawierzchnia bitumiczna w ul. Dywizjonu 303	Urząd Miasta Skiermiewice	2013	2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493 973,00
1.3.2.19	Budowa sali gimnastycznej z zapleczem w Szkole Podstawowej Nr 4	Urząd Miasta Skiermiewice	2016	2021	5 000 000,00	100 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 900 000,00
1.3.2.20	Budowa Przedszkola Nr 3 przy ul. Kopernika	Urząd Miasta Skiermiewice	2011	2018	8 000 000,00	900 000,00	7 025 981,33	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Remont ogrodzenia przy Szkole Podstawowej nr 2	Urząd Miasta Skiermiewice	2016	2017	211 000,00	204 911,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Remont instalacji centralnego ogrzewania i zespołów sanitarnych w Gimnazjum nr 3 w Skiermiewicach	Urząd Miasta Skiermiewice	2016	2017	900 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa, modernizacja z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych budynku ZSZ NR 2 na potrzeby Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej	Urząd Miasta Skiermiewice	2016	2017	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Podniesienie atrakcyjności infrastruktury turystycznej Miasta Skiermiewice	Urząd Miasta Skiermiewice	2016	2018	8 900 000,00	3 000 000,00	5 711 473,60	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Remont i adaptacja budynku na potrzeby Muzeum Historycznego w Skiermiewicach	Urząd Miasta Skiermiewice	2014	2018	8 550 000,00	4 121 500,00	4 093 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa energooszczędnych budynków socjalnych przy ul. Sobieskiego w Skiermiewicach	Urząd Miasta Skiermiewice	2015	2021	7 500 000,00	60 000,00	500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	3 204 770,00
1.3.2.27	Budowa budynku rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych w Skiermiewicach	Urząd Miasta Skiermiewice	2016	2017	4 000 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2022	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	550 000,00
1.3.2.6	0,00	5 100 000,00
1.3.2.7	0,00	2 050 000,00
1.3.2.8	0,00	521 710,00
1.3.2.9	0,00	13 150 000,00
1.3.2.10	0,00	200 000,00
1.3.2.11	0,00	1 300 000,00
1.3.2.12	0,00	1 100 000,00
1.3.2.13	0,00	650 000,00
1.3.2.14	0,00	800 000,00
1.3.2.15	0,00	860 000,00
1.3.2.16	0,00	2 070 000,00
1.3.2.17	0,00	491 227,00
1.3.2.18	0,00	493 973,00
1.3.2.19	0,00	5 000 000,00
1.3.2.20	0,00	7 925 981,33
1.3.2.21	0,00	204 911,50
1.3.2.22	0,00	880 000,00
1.3.2.23	0,00	1 500 000,00
1.3.2.24	0,00	6 711 473,60
1.3.2.25	0,00	8 215 000,00
1.3.2.26	0,00	7 264 770,00
1.3.2.27	0,00	3 400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			Od	Do						
1.3.2.28	Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenia udziału OZE w wywarzaniu energii na terenie Skiermiewic	Urząd Miasta Skiermiewice	2016	2018	700 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Budowa ogólnodostępnych toalet z dostępem do bieżącej wody w miejscach nasilonego ruchu	Urząd Miasta Skiermiewice	2016	2017	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Budowa siedziby Urzędu Miasta	Urząd Miasta Skiermiewice	2007	2017	3 642 662,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Budowa lokali socjalnych	Urząd Miasta Skiermiewice	2016	2017	270 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2022	Limit zobowiązań
1.3.2.28	0,00	700 000,00
1.3.2.29	0,00	460 000,00
1.3.2.30	0,00	1 000 000,00
1.3.2.31	0,00	250 000,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Skierniewice

Wypełniając obowiązek wynikający z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych - Prezydent Miasta Skierniewice przedstawia regionalnej izbie obrachunkowej oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej (dalej WPF) na lata 2017-2031 wraz z projektem uchwały budżetowej na 2017 rok.

Wieloletnia prognoza finansowa, zgodnie z art. 227 wyżej wymienionej ustawy obejmuje okres roku budżetowego oraz okres co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Jednakże prognozę kwoty długu stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Dla Miasta Skierniewice ostatnim rokiem, dla którego planuje się zaciągnąć zobowiązanie jest rok 2030.

Przepisy ustawy o finansach publicznych stanowią, że WPF powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 242-244 oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

Przez przedsięwzięcia, należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- 1) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3;
- 2) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Skierniewice jest analiza następujących danych:

- danych historycznych dotyczących wykonania budżetu Miasta Skierniewice w latach 2014-2016,
- projektu budżetu Miasta Skierniewice na 2017 rok,
- planu wydatków inwestycyjnych,
- analizy zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- analizy kosztów związanych z emisją obligacji komunalnych,
- analizy możliwości inwestycyjnych i kredytowych Miasta Skierniewice.

W pierwszej kolejności analizie poddano dochody bieżące Miasta Skierniewice. W tabeli nr 1 przedstawiono zestawienie wpływów z lokalnych dochodów własnych.

Tabela 1. Dochody własne z tytułu podatków lokalnych w latach 2014-2021

Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 30.09.2016	Prognoza				
	2014	2015		2017	2018	2019	2020	2021
Podatek od nieruchomości	22 518 853	23 094 990	24 000 000	24 200 000	25 000 000	25 500 000	26 000 000	26 500 000
Podatek od środków transportowych	1 135 394	1 172 826	1 060 000	1 160 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
Podatek rolny i leśny	223 374	193 326	155 400	151 600	160 000	160 000	160 000	160 000
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacony w formie karty podatkowej	146 940	126 908	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
Podatek od spadków i darowizn	237 560	238 872	200 000	300 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Oплата od posiadania psów	4 375	3 710	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Wpływy z opłaty skarbowej	498 280	420 652	400 000	400 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Wpływy z opłaty komunikacyjnej oraz opłat za wydanie prawa jazdy	947 269	979 486	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000
Wpływy z opłaty targowej	778 844	791 554	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000
Wpływy z innych opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste i użytkowanie wieczyste nieruchomości	743 561	714 824	693 000	693 878	750 000	750 000	750 000	750 000
Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	952 960	960 221	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Wpływy z innych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	5 399 696	5 483 678	5 761 502	5 450 000	5 600 000	5 600 000	5 600 000	5 600 000

Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 059 213	1 827 971	1 700 000	1 600 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
Wpływy za koncesje i licencje	22 805	19 052	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Wpływy z różnych opłat	606 587	332 136	2 296 176	2 276 753	1 516 000	1 516 000	1 516 000	1 516 000
Ogółem	36 275 711	36 360 205	39 140 078	39 106 231	39 500 000	40 000 000	40 500 000	41 000 000

Tabela 2. Dochody bieżące budżetu Miasta Skierniewice w latach 2015-2021

Wyszczególnienie	Wykonanie	Plan	Prognoza	Prognoza	Prognoza	Prognoza	Prognoza
	2015	30.09.2016	2017	2018	2019	2020	2021
Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	54 023 914	59 034 770	64 454 415	65 000 000	65 500 000	66 000 000	66 500 000
Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	4 249 536	3 000 000	3 700 000	3 700 000	3 700 000	3 700 000	3 700 000
Subwencje	59 863 260	62 501 976	63 404 947	63 500 000	64 000 000	64 500 000	65 000 000
Dotacje i środki na cele bieżące	24 504 208	43 492 007	45 342 535	46 000 000	46 000 000	46 000 000	46 000 000
Ogółem	144 386 001	168 028 753	176 901 897	178 200 000	179 200 000	180 200 000	181 200 000

Z przedstawionych powyżej tabel w latach 2014-2016 zaobserwować można wzrost wpływów z lokalnych dochodów własnych. Dane liczbowe zaprezentowane w 2016 roku zostały przyjęte na podstawie planowanych wartości wykazanych w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu Miasta Skierniewice. Jak wskazują dane historyczne faktyczne wykonanie dochodów budżetu kształtuje się w ostatnim kwartale roku budżetowego, a co za tym idzie wykonanie za 2016 roku prawdopodobnie ulegnie zwiększeniu. W wyniku analizy wyżej przedstawionej tabeli w grupie dochodów własnych największy udział stanowią wpływy z podatku od nieruchomości. Zgodnie z przyjętą polityką organu wykonawczego – Prezydenta Miasta, jak i organu stanowiącego – Rady Miasta, dąży się do ustabilizowania wysokości podatków lokalnych. Odzwierciedla to fakt podnoszenia corocznie stawki podatku od nieruchomości w wysokości 2 %. Wzrost stawki podatku od nieruchomości na 2017 rok został zaplanowany średnio o 1,5 %.

Tabela nr 2 przedstawiająca dochody Miasta Skierniewice z tytułu dotacji, subwencji oraz wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, zakłada wzrost dochodów przede wszystkim z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz z tytułu dotacji celowych. W 2017 roku wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ustalona została w wyższej wysokości niż w latach ubiegłych i stanowić będzie kwotę 64 454 415 zł. Zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2016 roku, wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 37,89 %. Jednakże, należy wziąć pod

uwagę fakt, iż przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy. Relacja tych dochodów może więc ulec zmianie w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej.

W tym miejscu należy wskazać na znaczny wzrost kwoty dotacji do łącznej kwoty dotacji w porównaniu do lat poprzednich. Planowany wzrost wynika z faktu zwiększenia kwoty dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej związanej z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. Miasto Skierniewice na świadczenia wychowawcze otrzyma dotację w wysokości 24 448 892 zł.

Poza tym kwoty dochodów bieżących zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2030 zostały zwiększone o inne dochody mające wpływ na wysokość planowanych dochodów budżetu Miasta Skierniewice. Są to następujące dochody własne:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- dotacje otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień,
- wpływy z usług,
- wpływy z opłaty komunikacyjnej,
- wpływy z tytułu wydania praw jazdy,
- wpływy z opłat i licencje,
- wpływy z różnych opłat,
- pozostałe odsetki.

W niniejszych objaśnieniach przyjętych wartości do projektu uchwały dokładnej prognozie został podany najbliższy horyzont czasowy na lata 2017-2022. Kwoty w kolejnych latach zostały podane w wartościach przybliżonych do 2017 roku z uwagi na fakt, iż wykaz przedsięwzięć stanowiących załącznik do WPF obejmuje lata 2017-2030. Odrębną pozycję w planie dochodów stanowią dochody majątkowe. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych do dochodów majątkowych zalicza się:

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Znaczącą wartość dochodów majątkowych w budżecie Miasta Skierniewice stanowią dochody ze sprzedaży nieruchomości na ogólną kwotę 7 222 000 zł. Planuje się, że uzyskana kwota wynikać będzie ze sprzedaży niżej wymienionych nieruchomości:

- nieruchomości oznaczone numerami działek 523, 522/1, 522/2, 204/1, 204/3, 205/1, 204/2 i 203 o łącznej powierzchni 2236 m², położone przy ul. Rynek 4 i ul. Rynek 5 oraz ul. Okurzałego w Skierniewicach,
- lokale użytkowe w budynku położonym przy Alei Niepodległości 4 w Skierniewicach wraz z udziałami w zabudowanej nieruchomości oznaczonej numerami działki 385/3 o pow. 0,6112 ha,
- część nieruchomości oznaczonej numerem działki o powierzchni 6,8142 ha, położonej przy ul. Rybickiego w Skierniewicach.

W dalszej kolejności analizie poddano wydatki Miasta Skierniewice. Wydatki budżetów jednostek samorządu terytorialnego są przeznaczone przede wszystkim na realizację niżej wymienionych zadań:

- zadania własne,
- zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami,
- zadania przejęte przez jednostki samorządu terytorialnego do realizacji w drodze umowy lub porozumienia,
- zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

W planie wydatków budżetu jednostki wyszczególnia się planowane kwoty wydatków bieżących i wydatków majątkowych. W planie wydatków bieżących wyodrębnia się kwoty wydatków bieżących, w szczególności na:

- wydatki jednostek samorządu terytorialnego, w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z realizacją zadań statutowych,
- dotacje na zadania bieżące,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego,
- obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.

Planowane wydatki bieżące poprzedziła analiza wydatków związanych z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych Miasta Skierniewice. Poniższa tabela wskazuje na najważniejsze grupy wydatków bieżących.

Tabela 3. Wybrane wydatki bieżące Miasta Skierniewice w latach 2014-2021

Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan na 30.09.2016	Prognoza				
	2014	2015		2017	2018	2019	2020	2021
Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	89 722 326	93 774 132	94 480 082	98 370 310	98 000 000	99 000 000	99 000 000	99 000 000
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	50 257 840	52 206 663	57 563 812	52 969 784	53 000 000	53 000 000	53 000 000	53 000 000
Dotacje na zadania bieżące	16 211 454	17 552 012	18 472 888	19 622 420	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	13 262 348	14 035 489	33 067 568	38 646 264	39 000 000	39 000 000	39 000 000	39 000 000
Ogółem	169 453 968	177 568 296	203 584 350	209 608 778	210 000 000	211 000 000	211 000 000	211 000 000

Z przedstawionej tabeli wynika, iż największy udział w ogólnej kwocie wydatków bieżących stanowią wynagrodzenia i składniki od nich naliczane. Planowane wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane w 2017 roku stanowią 46,93% łącznych wydatków bieżących. Zwiększenie wartości w tej grupie wydatków wynika z faktu zaplanowania w projekcie budżetu Miasta Skierniewice na 2017 rok wzrostu wynagrodzeń w wysokości 104%.

Wynik finansowy Miasta Skierniewice w dużej mierze uzależniony jest od wysokości wydatków majątkowych. W planie wydatków majątkowych wyodrębnia się wydatki na:

- 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na projekty finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi,
- 2) zakup i objęcie akcji i udziałów,
- 3) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały zaplanowane kwoty wydatków majątkowych przewidzianych do realizacji zadań inwestycyjnych w 2016 roku wynikające z przyjętych standardów i usług służących rozwojowi Miasta Skierniewice.

Integralną częścią uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Skierniewice wraz z prognozą długu jest wykaz przedsięwzięć, zawierający informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań. Największy udział w łącznej kwocie wydatków majątkowych stanowią wydatki w dziale „Transport i łączność” w wysokości 24 862 780 zł.

W wyniku dokonanych analiz należy wskazać, iż Miasto Skierniewice w przedmiotowej prognozie spełnia wszystkie wytyczne określone w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z art. 242 ust. 1 planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6. Artykuł 243 przedmiotowej ustawy określa, iż organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek,
- 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych,

3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji,

do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\left(\frac{R + O}{D}\right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}}\right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

- R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykupów papierów wartościowych
- O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,
- Db - dochody bieżące,
- Sm - dochody ze sprzedaży majątku,
- Wb - wydatki bieżące,
- n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-1 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-2 - rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,
- n-3 - rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

W celu zachowania wszystkich wskaźników, które zostały objaśnione powyżej, dokonano szczegółowej weryfikacji prognozowanych dochodów i wydatków, jak również przychodów i rozchodów. Przychody na poszczególne lata obejmują zaciągany dług (kredyty i pożyczki) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, wyemitowanych obligacji oraz wolne środki. Natomiast rozchody na poszczególne lata obejmują spłaty długu, zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji, a także szacunku spłat nowego zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek.

Wynik finansowy Miasta Skierniewice w przedstawionych latach stanowi deficyt budżetu, który zostanie pokryty z zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na dzień 30 września 2017 roku stan zobowiązań

wynosi 80 995 366,57 zł. Planuje się, że różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w 2017 roku będzie kształtowała się na poziomie 8 798 470,32 zł, zaś planowany deficyt na 2017 rok w wysokości 32 036 232,98 zł.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i w budżecie Miasta Skierniewice na 2017 rok są spójne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu miasta. Zarówno WPF jak i budżet zostały opracowane zgodnie z możliwościami finansowymi miasta, z uwzględnieniem założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych oraz lokalnych potrzeb społecznych i uwarunkowań gospodarczych miasta Skierniewice.