

**UCHWAŁA NR XXV/176/2016  
RADY MIEJSKIEJ W KAŁUSZYNIE**

z dnia 29 grudnia 2016 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2023**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016r., poz. 1870 z późn.zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015, poz. 92) Rada Miejska uchwala, co następuje:

**§ 1.**

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Kałuszyn, stanowiącej Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XIII/83/2015 Rady Miejskiej w Kałuszyźnie z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2023.

1. Aktualną treść Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Kałuszyn określa Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały
2. Aktualną treść Wykazu Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej określa Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały
3. Zmiany których dokonano w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz w Wykazie Przedsięwzięć do WPF zostały omówione w Załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kałuszyna.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Janusz Kazimierz Pelka**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

## Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXV/176/2016 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 29 grudnia 2016r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	17 846 594,39	15 479 064,97	2 328 596,00	22 866,13	2 639 471,56	4 600 000,00	6 245 383,00	2 684 020,61	2 367 529,42	1 162 662,62	1 204 866,80
Wykonanie 2014	17 633 708,15	15 630 556,07	2 466 236,00	72 409,07	3 220 496,38	1 642 988,26	6 494 809,00	2 773 782,87	2 003 152,08	1 167 499,15	495 976,12
Plan 3 kw. 2015	21 642 061,09	15 812 740,12	2 625 982,00	60 000,00	2 844 367,00	1 559 000,00	6 832 024,00	2 599 137,86	5 829 320,97	1 769 747,57	4 045 996,40
Wykonanie 2015	18 796 263,65	16 249 312,44	2 648 765,00	20 659,11	3 131 566,76	1 824 678,42	6 832 024,00	2 871 411,05	2 546 951,21	1 009 401,08	1 523 973,13
2016	24 833 261,89	21 123 461,84	2 741 292,00	29 200,00	4 129 083,00	2 449 000,00	6 742 003,00	6 902 283,84	3 709 800,05	342 474,64	3 367 325,41
2017	18 006 446,97	16 756 692,97	2 800 955,00	30 000,00	3 600 000,00	2 100 000,00	7 000 000,00	2 500 000,00	1 249 754,00	500 000,00	0,00
2018	18 833 865,00	18 033 865,00	2 700 000,00	30 000,00	3 600 000,00	2 100 000,00	6 700 000,00	2 500 000,00	800 000,00	200 000,00	0,00
2019	19 444 231,00	18 699 987,00	3 200 000,00	30 000,00	4 600 000,00	3 100 000,00	6 900 000,00	2 500 000,00	744 244,00	200 000,00	0,00
2020	19 200 000,00	18 700 000,00	3 200 000,00	30 000,00	4 600 000,00	3 100 000,00	6 900 000,00	2 500 000,00	500 000,00	100 000,00	0,00
2021	19 256 145,97	18 756 145,97	3 200 000,00	30 000,00	4 600 000,00	3 100 000,00	6 900 000,00	2 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2022	19 200 000,00	18 700 000,00	3 200 000,00	30 000,00	4 600 000,00	3 100 000,00	6 900 000,00	2 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2023	19 200 000,00	18 700 000,00	3 200 000,00	30 000,00	4 600 000,00	3 100 000,00	6 900 000,00	2 500 000,00	500 000,00	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 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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych 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 <sup>4)</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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	16 653 672,27	14 462 133,80	0,00	0,00	0,00	534 575,47	508 375,47	0,00	0,00	2 191 538,47
Wykonanie 2014	18 253 254,30	14 175 100,48	0,00	0,00	0,00	410 785,29	410 785,29	0,00	0,00	4 078 153,82
Plan 3 kw. 2015	20 657 561,09	15 131 603,68	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	5 525 957,41
Wykonanie 2015	18 514 175,76	15 033 831,18	0,00	0,00	0,00	340 028,80	340 028,80	0,00	0,00	3 480 344,58
2016	24 290 968,86	20 865 722,75	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	3 425 246,11
2017	16 706 446,97	15 533 682,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 172 764,97
2018	17 733 865,00	15 533 865,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2019	17 944 231,00	15 639 865,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	2 304 366,00
2020	17 700 000,00	16 700 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2021	18 200 000,00	16 700 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2022	18 200 000,00	16 700 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2023	18 200 000,00	16 700 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		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]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2013	1 192 922,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-619 546,15	2 033 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	2 033 735,31	619 546,15	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	984 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	282 087,89	2 939 794,86	282 087,89	0,00	657 706,97	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	542 293,03	657 706,97	0,00	0,00	657 706,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 056 145,97	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>b),x</sup>		
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	1 792 158,79	1 792 158,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 173 735,31	1 173 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	984 500,00	984 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	984 500,00	984 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 056 145,97	1 056 145,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	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 o wydatki <sup>8)</sup>
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	7 780 645,97	0,00	1 016 931,17	1 016 931,17
Wykonanie 2014	8 640 645,97	0,00	1 455 455,59	1 455 455,59
Plan 3 kw. 2015	7 656 145,97	0,00	681 136,44	681 136,44
Wykonanie 2015	9 656 145,97	0,00	1 215 481,26	2 155 276,12
2016	8 456 145,97	0,00	257 739,09	915 446,06
2017	7 156 145,97	0,00	1 223 010,97	1 223 010,97
2018	6 056 145,97	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2019	4 556 145,97	0,00	3 060 122,00	3 060 122,00
2020	3 056 145,97	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2021	2 000 000,00	0,00	2 056 145,97	2 056 145,97
2022	1 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2023	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

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 9) 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 (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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1] - [15.1.1]}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1] - [15.1.1]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.] - [2.1.2.] + [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	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	12,89%	12,89%	0,00	12,89%	12,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	8,99%	8,99%	0,00	8,99%	14,87%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	6,17%	6,17%	0,00	6,17%	11,32%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	7,05%	7,05%	0,00	7,05%	11,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	6,12%	6,12%	0,00	6,12%	2,42%	12,80%	12,97%	TAK	TAK
2017	8,33%	8,33%	0,00	8,33%	9,57%	9,54%	9,71%	TAK	TAK
2018	6,64%	6,64%	0,00	6,64%	14,34%	7,77%	7,94%	TAK	TAK
2019	8,33%	8,33%	0,00	8,33%	16,77%	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2020	8,23%	8,23%	0,00	8,23%	10,94%	13,56%	13,56%	TAK	TAK
2021	5,69%	5,69%	0,00	5,69%	10,68%	14,02%	14,02%	TAK	TAK
2022	5,42%	5,42%	0,00	5,42%	10,42%	12,80%	12,80%	TAK	TAK
2023	5,31%	5,31%	0,00	5,31%	10,42%	10,68%	10,68%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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	1 792 158,79	7 011 991,17	1 641 927,29	147 030,06	140 000,00	7 030,06	1 575 885,56	612 023,21	3 629,70		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	7 097 060,96	1 805 836,71	419 177,35	251 119,14	168 058,21	1 664 960,23	2 194 029,08	4 123,51		
Plan 3 kw. 2015	0,00	984 500,00	7 546 759,89	1 905 241,00	872 578,81	267 276,00	605 302,81	1 669 087,95	3 815 654,60	41 214,86		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	7 464 895,53	1 794 360,98	757 858,48	320 728,80	437 129,68	1 452 227,04	1 990 415,03	37 702,51		
2016	542 293,03	542 293,03	8 514 910,55	1 886 565,99	182 717,69	0,00	182 717,69	792 468,58	2 624 033,53	8 744,00		
2017	1 300 000,00	1 300 000,00	7 800 000,00	1 860 000,00	90 928,27	0,00	90 928,27	330 000,00	842 764,97	0,00		
2018	1 100 000,00	1 100 000,00	7 880 000,00	1 870 000,00	170 928,27	0,00	170 928,27	200 000,00	2 000 000,00	0,00		
2019	1 500 000,00	1 500 000,00	7 900 000,00	1 900 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	200 000,00	2 104 366,00	0,00		
2020	1 500 000,00	1 500 000,00	7 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	800 000,00	0,00		
2021	1 056 145,97	1 056 145,97	7 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	1 300 000,00	0,00		
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	7 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	1 300 000,00	0,00		
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	7 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	1 300 000,00	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 <sup>14)</sup>			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	241 299,51	214 120,64	214 120,64	504 000,00	503 400,00	503 400,00	290 971,05	235 386,95	235 386,95
Wykonanie 2014	140 288,48	131 519,99	159 610,74	738 815,63	738 815,63	738 815,63	110 956,61	94 312,99	94 312,99
Plan 3 kw. 2015	135 427,20	131 518,20	131 518,20	490 627,00	490 627,00	490 627,00	26 060,00	22 151,00	22 151,00
Wykonanie 2015	135 372,00	131 471,28	131 471,28	493 434,54	493 434,54	493 434,54	26 004,80	22 104,08	22 104,08
2016	0,00	0,00	0,00	1 393 130,00	1 393 130,00	1 393 130,00	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

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:	Wydatki 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>	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		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	466 180,01	181 817,22	181 817,22	284 362,79	284 362,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 866 908,81	730 083,79	730 083,79	1 136 825,02	1 136 825,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	115 214,86	84 000,00	84 000,00	31 214,86	31 214,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	106 740,42	79 037,91	79 037,91	27 702,51	27 702,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 744,00	0,00	3 744,00	3 744,00	3 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	10 928,27	0,00	10 928,27	10 928,27	10 928,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	10 928,27	0,00	10 928,27	10 928,27	10 928,27	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

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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych 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 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 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 przejętych 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
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	1 792 158,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 173 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	984 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	984 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 056 145,97	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	1 000 000,00	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 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. 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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXV/176/2016 Rady Miejskiej w  
Kałuszynie z dnia 29 grudnia 2016r.

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)				454 574,23	182 717,69	90 928,27	170 928,27	10 000,00	454 574,23
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				454 574,23	182 717,69	90 928,27	170 928,27	10 000,00	454 574,23
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				25 600,54	3 744,00	10 928,27	10 928,27	0,00	25 600,54
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 600,54	3 744,00	10 928,27	10 928,27	0,00	25 600,54
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Projekt (ASI)	Urząd Miejski w Kałuszynie	2016	2018	25 600,54	3 744,00	10 928,27	10 928,27	0,00	25 600,54
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				428 973,69	178 973,69	80 000,00	160 000,00	10 000,00	428 973,69
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				428 973,69	178 973,69	80 000,00	160 000,00	10 000,00	428 973,69

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	<i>Opracowanie projektu technicznego i budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią w Sinołęce - Ochrona wód</i>	<i>Urząd Miejski w Kałuszynie</i>	2016	2018	309 000,00	89 000,00	70 000,00	150 000,00	0,00	309 000,00
1.3.2.2	<i>Wykonanie dodatkowych punktów oświetlenia ulicznego na terenie miasta i wsi: w tym w 2016 r w ramach Funduszu Sołeckiego we wsiach : Piotrowina , Wólka Kałuszka i Szembory - Poprawa warunków życia mieszkańców</i>	<i>Urząd Miejski w Kałuszynie</i>	2016	2019	119 973,69	89 973,69	10 000,00	10 000,00	10 000,00	119 973,69

### **Objaśnienia do WPF gminy Kałuszyn.**

#### **I. Założenia ogólne.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) sporządzona została w oparciu o zapisy ustawy z 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych. ( Dz.Uz 2013r., poz. 885 z późn.zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (t.j Dz. U z 2015 r., poz. 92)

Opracowanie sporządzone zostało zgodnie z dokumentem pt. „Wieloletnia prognoza finansowa Jednostki Samorządu Terytorialnego – Metodyka opracowania”, przygotowanym i opublikowanym na stronach internetowych Ministerstwa Finansów.

Dodatkowo wykorzystano dane i informacje zawarte w projekcie budżetu Państwa na rok 2016;

Podstawę opracowania WPF stanowiły dane dotyczące wykonania budżetów gminy za lata 2013, 2014 oraz plan za 3 kwartały 2015 r.

Przy opracowywaniu Prognozy zwracano szczególną uwagę na realność budżetu, na kształtowanie się poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich wskaźników określonym w ustawie o finansach publicznych a także na spełnienie wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących.

#### **II. Założenia dotyczące prognozy dochodów na lata 2016-2023**

##### **Dochody bieżące:**

W roku 2016 dochody zaplanowano w oparciu o podjęte uchwały podatkowe, otrzymane informacje o kwotach dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na ten rok oraz przewidywanych wpływach z opłat i majątku gminy ( w tym również sprzedaży) oraz innych wpływów.

W latach 2016-2023 przyjęto wzrost dochodów bieżących, w każdym roku prognozy w stosunku do roku poprzedniego o prognozowany wskaźnik realnego wzrostu PKB oraz prognozowane dodatkowe wpływy do budżetu pozyskane z powiększenia zasobów mienia gminy, które będzie wykorzystywane dla przysporzenia wpływów do budżetu. Dodatkowo szacuje się, że rozbudowujące się oraz nowo powstające obiekty handlowo – usługowe na terenie miasta i gminy również zwiększą bieżące dochody gminy.

##### **Dochody majątkowe:**

Przyjęty w WPF poziom dochodów majątkowych na lata 2016 – 2023 obejmuje planowane dochody z tytułu sprzedaży majątku. Zostały one oszacowane w oparciu o zasoby nieruchomości przeznaczone do zbycia oraz prognozowane ceny możliwe do uzyskania ze sprzedaży, do których zaliczyć należy:

- nieruchomości rolne na terenie gminy Kałuszyn - 30 działek o łącznej powierzchni 12,94 ha (szacunkowa wartość netto - ok. 220.000,00 zł )
- 3 działki budowlane - usługowe w centrum Kałuszyna o łącznej pow.0,28 ha - (szacunkowa wartość netto - ok. 175.500,00 zł )
- 4 działki budowlane położone w Kałuszynie na terenach zabudowy mieszkaniowej, mieszkaniowo - usługowej i obiektów produkcyjnych, składów i magazynów o łącznej powierzchni 1,2535 ha i szacowanej wartości ok. 600.000,00 zł
- 23 działek budowlanych położonych przy zalewie "Karczunek" w Kałuszynie o łącznej

powierzchni 2,0092 ha i szacowanej wartości około 1.030.000,00 zł.

- 2 działki na dawnej targowicy zwierzęcej o łącznej powierzchni 2,124 ha przy szacunkowej wartości około 1.274.400,00 zł .

W roku 2016 planuje się pozyskać środki ze sprzedaży 10 - 15 działek przy zalewie rekreacyjnym, 3 działek na tzw. "starym rynku", działki przy targowicy zwierzęcej, przy ul. Ogrodowej, ul. Bohaterów Września oraz pozostałych 30 działek rolnych ( pow. 12,94 ha) na terenie miasta i gminy .

Z uwagi na fakt trwających nadal przygotowań do nowego okresu programowania na lata 2014 - 2020 oraz uwzględnienia zasady planowania realistycznych dochodów, począwszy od roku 2016 nie planowano żadnych dotacji z budżetu unijnego.

Dochody majątkowe zaplanowane na 2016 rok to sprzedaż majątku- plan po zmianach 342.474,64 zł, oraz planowana w wysokości 110.000,00 zł (po zmianach) dotacja z Urzędu Marszałkowskiego ze środków pochodzących z wyłączenia gruntów z produkcji rolnej przeznaczona na przebudowę drogi gminnej Żebrówce a także 1.864.195,41zł( po zmianach)- planowane środki pozyskane od LIDL na realizację inwestycji. Dodatkowo zwiększono plan do wysokości 1.393.130,00 zł tytułem refundacji za zrealizowane w 2009 roku zadanie dotyczące rozbudowy szkoły podstawowej współfinansowane środkami unijnymi z RPO WM z działania 7.1 - Infrastruktura służąca edukacji.

Zaplanowane na 2016 rok dochody bieżące do pozyskania z mienia gminy, będą pochodziły z opłat za dzierżawę składników majątkowych tj. opłat za dzierżawę lokali użytkowych, dzierżawę terenów przy zalewie "Karczunek" osobom fizycznym na prowadzenie działalności gospodarczej (sprzedaż art. spożywczych, mała gastronomia, wypożyczalnie sprzętu pływającego, dzierżawa terenu pod wesołe miasteczko i inne), opłaty za korzystanie z miejsc parkingowych przy zalewie "Karczunek", opłaty za korzystanie z kąpieliska i plaży, opłaty od wędkarzy korzystających z łowisk, opłaty za korzystanie z obiektów sportowo-rekreacyjnych ( korty tenisowe, boiska sportowe), opłaty rezerwacyjne na targowisku miejskim, które gmina planuje pobierać od chętnych kupców w związku ze stworzeniem bardzo dobrych warunków do prowadzenia handlu, powstałych w wyniku przebudowy targowiska miejskiego.

Potwierdzeniem gotowości pozyskania dochodów ze sprzedaży majątku gminy w 2016r. jest szereg dokumentów planistycznych podjętych przez Radę Miejską w Kałuszynie w omawianym temacie.

Rada Miejska w Kałuszynie podjęła w okresie 2012 - 2014 roku uchwały w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości gminnych i tak:

- w październiku 2012 roku Rada Miejska w Kałuszynie podjęła uchwałę Nr XVI/107/2012 w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości gruntowych położonych w Kałuszynie - dotyczącą sprzedaży 46 działek o łącznej powierzchni 4, 3576 ha.

W okresie do końca 2015 roku sprzedano 23 działki .

Wartość pozostałych do sprzedaży działek (według operatu szacunkowego sporządzonego przez rzeczoznawcę) to kwota około - 1.030.000,00 zł.

- w czerwcu 2013 r uchwała Nr XXI/173/2013 w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż nieruchomości położonej w Kałuszynie. Uchwała dotyczy 11 działek , z czego 9 o łącznej powierzchni 0,6056 ha przeznaczonych do zbycia. Działki zostały wycenione przez rzeczoznawcę majątkowego, część -zostało sprzedanych w 2013 - 2015 r. Pozostałe powierzchni ponad 0,28 ha ( wartość około 175.500,00 zł ) przeznaczono do sprzedaży w 2016r. Działki zlokalizowane w ścisłym centrum Kałuszyna - tzw" stray rynek".

- we wrześniu 2013r. uchwała Nr XII/186/2013 w sprawie zbycia nieruchomości gruntowych położonych w: Chrościcach, Falbogach, Gołębiówce, Mariance, Milewie , Mroczkach, Nowych Groszkach, Olszewicach, Ryczołku, Starych Groszkach, Szymonach, Zimnowodzie i Żebrówce. Uchwała dotyczyła 53 działek rolnych, niezabudowanych o łącznej powierzchni - 27,5226 ha. W latach 2014 - 2015 r. sprzedano 23 działki o powierzchni - 10.6572 ha. Do zbycia pozostało 30 działek o powierzchni 12,94 ha.

- w kwietniu 2014 roku uchwała Nr XXIX/229/2014 w sprawie zbycia nieruchomości gruntowej położonej w Kałuszynie. Dotyczy to nieruchomości zlokalizowanej przy ul. Ogrodowej. Gmina posiada operat szacunkowy wyceny w/w nieruchomości. Działka przewidziana do sprzedaży w latach kolejnych.



·w maju 2014 r uchwala w sprawie zbycia nieruchomości gruntowej położonej w Kałuszynie . Nieruchomość wraz z budynkiem usługowym ( po byłej poczekalni PKS) zlokalizowana przy ul. Warszawskiej. Sprzedaż w/w nieruchomości przewidziana do sprzedaży w latach następnych, po uchwaleniu zmian w planie zagospodarowania przestrzennego.

### III. Założenia dotyczące prognozy wydatków bieżących na lata 2016-2023

Przy szacowaniu wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia, przyjęto, iż w każdym roku prognozy będą one wzrastać w taki sposób, aby uwzględniały niezbędne potrzeby jednostek budżetowych. W 2016 r zaplanowano wydatki bieżące na poziomie oszczędnościowym, ale niezbędnym i zapewniającym realizację zadań statutowych wszystkich jednostek.

### IV. Założenia dotyczące prognozy spłaty kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami.

Do prognozy spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami przyjęto wyłącznie wartości wynikające z zawartych już umów kredytowych. Do obliczenia kwoty odsetek przyjęto, jak w latach ubiegłych, stopy procentowe obowiązujące na dzień sporządzenia prognozy, nie planując ich wzrostu, oraz marże określone w umowach kredytowych i pożyczkowych. Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu stawka WIBOR 1 M - wynosiła 1,67%, stawka WIBOR 6M - 1,77% i takie zastosowano przy obliczeniach kwot odsetek.

### V. V. Założenia dotyczące przedsięwzięć

Do prognozy przyjęto realizację przedsięwzięć na łączną kwotę 45.574,23 zł, z czego:

- - wydatki bieżące – 0,00 zł,
- - wydatki majątkowe – 45.574,23 zł w tym, wydatki realizowane w ramach środków unijnych – 25.600,54 zł

Określono łączne wydatki na realizację przedsięwzięć na poszczególne lata prognozy:

- na rok 2016 – 182.717,69 zł
- na rok 2017 – 90.928,27 zł
- na rok 2018 – 170.928,27 zł
- na lata 2019 - 10.000,00 zł
- na lata 2020 - 2023 nie planowano jeszcze żadnych przedsięwzięć.

### VI. VI. Informacja wynikająca z art. 243 uofp

Rok 2016 jest kolejnym, obliczania indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia gminy.

Według opracowanej wieloletniej prognozy gminy Kałuszyn począwszy od roku 2012 relacja planowanych spłat rat i odsetek do dochodów ogółem została spełniona. Miały na to wpływ wskaźniki danych historycznych obliczone, zg. z art. 243 u ofp, w oparciu o wykonanie budżetu w latach poprzednich. Prognoza opracowana dla Gminy Kałuszyn, w całym okresie jej obowiązywania, zapewnia spełnienie wskaźników przyjętych przez ustawodawcę, wynikających z ustawy o finansach publicznych.

Planowany, po zmianach wskaźnik spłaty zobowiązań dla 2016 roku, wynosi

**6,12 %**, przy dopuszczalnym, wyliczonym w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat - określonym w wysokości - **12,80 %**, zapewnia jego spełnienie.

Również w kolejnych latach prognozy planowany wskaźnik spłaty jest spełniony.

Wskaźnik długu dla 2016 roku, po zmianie dochodów br. wynosi 34,07 % oraz dla kolejnych lat prognozy odpowiednio : 39,74 %, 33,96 %, 23,43 %, 15,92 %, 10,39 %, oraz 5,21% dla 2022 roku.

Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2015 roku wyniosło 9.656.145,97 zł, z tego:

- z tytułu pożyczek - 375.610,00 zł

- z tytułu kredytów 7.280.535,97 zł
- z tytułu emisji obligacji komunalnych - 2.000.000,00 zł

Planowane zadłużenie gminy na koniec 2016 roku to kwota - 8.456.145,97 zł

W roku 2016 i latach następnych zachowano także spełnienie wskaźnika wynikającego z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa winna być sporządzona i aktualizowana w taki sposób, aby wartości w niej zapisane były zgodne z wartościami ujętymi w budżecie co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu j.s.t.

**W załączniku Nr 1 - WPF** - zaktualizowano pozycje prognozy na 2016 rok w celu doprowadzenia do zgodności z budżetem gminy Kałuszyn na 2016 rok, spowodowane zmianami wprowadzonymi do budżetu Zarządzeniem Nr 52/2016 Burmistrza Kałuszyna

z dnia 30 listopada 2016r, Zarządzeniem Nr 56/2016 Burmistrza Kałuszyna z 16 grudnia 2016 r oraz uchwałą Nr XXV/177/2016 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 29 grudnia 2016 r

Zaktualizowano następujące pozycje:

**Dochody ogółem poz. 1** - wzrost o 610.044,00zł, po zmianie - 24.833.261,89 zł, w tym:

- poz. 1.1 - wzrost o 755.670,00 zł tj do kwoty 21.123.461,84 zł
- poz. 1.1.2- wzrost o 4.000,00 zł, po zmianie 29.200,00 zł
- poz. 1.1.3 - wzrost o 285.100,00, po zmianie 4.129.083,00 zł, w tym:
- poz. 1.1.3.1 - wzrost o 280.000,00 zł, po zmianie 2.449.000,00 zł
- poz. 1.1.5 - zwiększenie o 577.470,50 zł (po zmianie 6.902.283,84 zł)
- poz. 1.2 - zmniejszenie o 145.626,00 zł, po zmianie dochody majątkowe to kwota 3.709.800,05 zł
- poz. 1.2.1 - zmniejszenie o 639.526,00 zł, po zmianie 342.474,64 zł
- poz. 1.2.2 - zwiększenie o 493.900,00 zł, po zmianie 3.367.325,41 zł

**Wydatki ogółem - poz. 2** - zwiększenie o 610.044,00 zł, po zmianie - 24.290.968,86 zł, w tym:

- poz. 2.1 - wzrost o 610.044,00 zł, po zmianie -20.865.722,75 zł
- poz. 2.2 - bez zmian - 3.425.246,11 zł z czego na inwestycje kontynuowane przypada - 792.468,58 zł (zwiększenie o 3.000,00 zł), nowe wydatki inwestycyjne - 2.624.033,53 zł (zmniejszenie o 3.000,00 zł) oraz w formie dotacji - 8.744,00 zł

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi - 257.739,09 zł

W załączniku Nr 2 zaktualizowano następujące pozycje:

- poz. 1.3.2.1 - zwiększono o 3.000,00 zł limit na 2016 rok na przedsięwzięciu pn." Opracowanie projektu technicznego i budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią w Sinołęce".

Po zmianie wartość przedsięwzięcia to 89.000,00 zł, łączne nakłady finansowe do 2018 roku - 309.000,00 zł.