

**ZARZĄDZENIE NR 53/2019**  
**BURMISTRZA KAŁUSZYNA**

z dnia 30 września 2019 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 - 2028**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2019r., poz. 869 ) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego ( tj. 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 IV/12/2018 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 - 2028.

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.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Kałuszyna

**Arkadiusz Marcin Czyżewski**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

## Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 53/2019 Burmistrza Kałuszyna z dnia 30 września 2019 r

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 2016	24 037 997,34	20 998 875,12	2 787 848,00	34 992,34	4 129 173,32	2 463 578,05	6 742 003,00	6 908 633,77	3 039 122,22	26 118,59	3 013 003,63
Wykonanie 2017	25 259 946,05	24 049 429,09	3 195 057,00	31 994,87	4 491 747,34	2 453 930,16	7 370 208,00	8 593 218,21	1 210 516,96	122 306,79	915 180,63
Plan 3 kw. 2018	27 105 841,74	24 773 224,50	3 360 123,00	30 000,00	4 703 746,00	2 575 000,00	7 499 749,00	8 295 753,25	2 332 617,24	604 151,65	1 728 465,59
Wykonanie 2018	26 687 895,70	24 929 996,47	3 573 653,00	52 010,68	4 840 504,10	2 566 699,73	7 499 749,00	8 411 958,74	1 757 899,23	318 150,00	1 439 749,23
2019	29 511 662,40	27 388 910,14	4 243 125,00	100 000,00	6 510 433,00	4 128 133,00	7 678 372,00	7 973 120,14	2 122 752,26	555 300,00	1 567 452,26
2020	27 650 000,00	26 750 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 300 000,00	4 700 000,00	8 000 000,00	7 000 000,00	900 000,00	500 000,00	400 000,00
2021	27 862 925,97	26 962 925,97	4 200 000,00	60 000,00	7 800 000,00	4 800 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	900 000,00	200 000,00	700 000,00
2022	27 900 000,00	27 000 000,00	4 200 000,00	60 000,00	7 900 000,00	4 900 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	900 000,00	100 000,00	800 000,00
2023	27 800 000,00	27 000 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 900 000,00	5 100 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	800 000,00	100 000,00	700 000,00
2024	27 752 600,00	27 152 600,00	4 200 000,00	50 000,00	7 900 000,00	5 100 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2025	27 752 600,00	27 152 600,00	4 200 000,00	50 000,00	7 900 000,00	5 100 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2026	27 939 600,00	27 339 600,00	4 200 000,00	50 000,00	7 900 000,00	5 100 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2027	28 002 600,00	27 402 600,00	4 200 000,00	50 000,00	7 900 000,00	5 100 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2028	28 002 035,61	27 402 035,61	0,00	50 000,00	7 900 000,00	5 100 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <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 2016	23 138 394,70	20 202 519,32	0,00	0,00	0,00	299 644,58	299 644,58	0,00	0,00	2 935 875,38
Wykonanie 2017	26 163 610,44	22 081 154,90	95 445,00	0,00	0,00	259 745,04	259 745,04	0,00	0,00	4 082 455,54
Plan 3 kw. 2018	28 744 741,74	24 010 193,40	95 445,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	4 734 548,34
Wykonanie 2018	27 787 268,99	23 573 744,81	0,00	0,00	0,00	272 787,55	272 787,55	0,00	0,00	4 213 524,18
2019	31 872 662,40	24 684 135,96	0,00	0,00	x	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	7 188 526,44
2020	26 100 000,00	23 700 000,00	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
2021	26 256 780,00	23 800 000,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	2 456 780,00
2022	26 460 000,00	23 850 000,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	2 610 000,00
2023	25 992 309,61	23 900 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	2 092 309,61
2024	26 552 600,00	23 950 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 602 600,00
2025	26 552 600,00	24 000 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 552 600,00
2026	26 702 600,00	24 300 000,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	2 402 600,00
2027	26 702 600,00	24 300 000,00	0,00	0,00	x	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	2 402 600,00
2028	26 702 035,61	24 300 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	2 402 035,61

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 2016	899 602,64	657 706,97	0,00	0,00	657 706,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-903 664,39	2 300 000,00	0,00	0,00	357 309,61	0,00	1 942 690,39	903 664,39	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-1 638 900,00	2 783 900,00	0,00	0,00	96 335,61	96 335,61	2 687 564,39	1 542 564,39	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 099 373,29	3 283 335,61	0,00	0,00	96 335,61	96 335,61	3 187 000,00	1 003 037,68	0,00	0,00
2019	-2 361 000,00	3 411 000,00	0,00	0,00	361 000,00	361 000,00	3 050 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2020	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 606 145,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 807 690,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	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 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 2016	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 145 000,00	1 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 645 000,00	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 606 145,97	1 606 145,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 807 690,39	1 807 690,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 237 000,00	1 237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	1 300 000,00	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 2016	8 456 145,97	0,00	796 355,80	1 454 062,77
Wykonanie 2017	9 098 836,36	0,00	1 968 274,19	2 325 583,80
Plan 3 kw. 2018	10 641 400,75	0,00	763 031,10	859 366,71
Wykonanie 2018	10 640 836,36	0,00	1 356 251,66	1 452 587,27
2019	12 640 836,36	0,00	2 704 774,18	3 065 774,18
2020	11 090 836,36	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00
2021	9 484 690,39	0,00	3 162 925,97	3 162 925,97
2022	8 044 690,39	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00
2023	6 237 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2024	5 037 000,00	0,00	3 202 600,00	3 202 600,00
2025	3 837 000,00	0,00	3 152 600,00	3 152 600,00
2026	2 600 000,00	0,00	3 039 600,00	3 039 600,00
2027	1 300 000,00	0,00	3 102 600,00	3 102 600,00
2028	0,00	0,00	3 102 035,61	3 102 035,61

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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(3.) - (5.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(3.) - (5.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.2.) + [15.2])}{[(1.1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	6,24%	6,24%	0,00	6,24%	3,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	6,55%	6,55%	0,00	6,55%	8,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	5,65%	5,65%	0,00	5,65%	5,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	7,19%	7,19%	0,00	7,19%	6,27%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	11,05%	5,58%	5,99%	TAK	TAK
2020	6,65%	6,65%	0,00	6,65%	12,84%	8,12%	8,53%	TAK	TAK
2021	6,59%	6,59%	0,00	6,59%	12,07%	9,64%	10,05%	TAK	TAK
2022	5,81%	5,81%	0,00	5,81%	11,65%	11,99%	11,99%	TAK	TAK
2023	6,97%	6,97%	0,00	6,97%	11,51%	12,19%	12,19%	TAK	TAK
2024	4,65%	4,65%	0,00	4,65%	11,54%	11,74%	11,74%	TAK	TAK
2025	4,54%	4,54%	0,00	4,54%	11,36%	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2026	4,59%	4,59%	0,00	4,59%	10,88%	11,47%	11,47%	TAK	TAK
2027	4,72%	4,72%	0,00	4,72%	11,08%	11,26%	11,26%	TAK	TAK
2028	4,71%	4,71%	0,00	4,71%	11,08%	11,11%	11,11%	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					
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 2016	0,00	0,00	8 386 437,17	1 860 565,57	126 171,67	0,00	126 171,67	718 533,03	2 212 342,35	5 000,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 647 619,06	1 942 787,61	128 767,00	0,00	128 767,00	3 089 730,31	785 400,23	207 325,00		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	9 914 974,57	2 444 116,81	57 132,00	0,00	57 132,00	3 408 933,50	1 291 482,84	34 132,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	9 726 055,62	2 379 156,16	33 000,00	0,00	33 000,00	3 285 874,16	917 650,02	10 000,00		
2019	0,00	0,00	10 247 126,53	2 540 034,00	471 456,19	378 022,00	93 434,19	5 393 245,70	1 759 951,26	35 329,48		
2020	1 550 000,00	1 550 000,00	10 200 000,00	2 340 000,00	395 507,00	385 507,00	10 000,00	2 000 000,00	400 000,00	0,00		
2021	1 606 145,97	1 606 145,97	10 400 000,00	2 350 000,00	395 507,00	385 507,00	10 000,00	2 000 000,00	456 780,00	0,00		
2022	1 440 000,00	1 440 000,00	10 600 000,00	2 360 000,00	14 795,00	14 795,00	0,00	1 253 220,00	1 356 780,00	0,00		
2023	1 807 690,39	1 807 690,39	10 600 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00	965 700,00	1 126 609,61	0,00		
2024	1 200 000,00	1 200 000,00	10 600 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	1 102 600,00	1 500 000,00	0,00		
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	10 600 000,00	2 390 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 152 600,00	0,00		
2026	1 237 000,00	1 237 000,00	10 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 402 600,00	1 000 000,00	0,00		
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	10 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 402 600,00	1 000 000,00	0,00		
2028	1 300 000,00	1 300 000,00	10 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 202 035,61	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 2016	0,00	0,00	0,00	1 393 134,63	1 393 134,63	1 393 134,63	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	18 900,00	16 065,00	16 065,00	89 411,60	89 411,60	89 411,60	21 000,00	16 065,00	16 065,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	385 791,99	385 791,99	385 791,99	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	87 623,17	87 623,17	87 623,17	0,00	0,00	0,00
2019	61 800,00	52 826,64	52 826,64	1 128 575,15	1 128 575,15	1 128 575,15	61 800,00	52 826,64	52 826,64
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

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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	104 994,27	89 727,67	95 445,00	15 266,60	15 266,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	558 136,99	385 791,99	558 136,99	172 345,00	172 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	183 364,98	89 095,33	89 095,33	94 269,65	94 269,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 089 128,47	1 128 575,15	1 128 575,15	969 526,68	969 526,68	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

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 samorządu terytorialnego 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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 2016	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 606 145,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 807 690,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	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, 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 53/2019 Burmistrza Kałuszyna z dnia 30 września 2019 r

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 277 265,19	471 456,19	395 507,00	395 507,00	14 795,00	1 277 265,19
1.a	- wydatki bieżące				1 163 831,00	378 022,00	385 507,00	385 507,00	14 795,00	1 163 831,00
1.b	- wydatki majątkowe				113 434,19	93 434,19	10 000,00	10 000,00	0,00	113 434,19
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				25 329,48	25 329,48	0,00	0,00	0,00	25 329,48
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 329,48	25 329,48	0,00	0,00	0,00	25 329,48
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Projekt ( ASI) - Poprawa życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kałuszynie	2017	2019	25 329,48	25 329,48	0,00	0,00	0,00	25 329,48
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				1 251 935,71	446 126,71	395 507,00	395 507,00	14 795,00	1 251 935,71
1.3.1	- wydatki bieżące				1 163 831,00	378 022,00	385 507,00	385 507,00	14 795,00	1 163 831,00
1.3.1.1	Dowożenie uczniów do szkoły - Realizacja zadania własnego gminy	Urząd Miejski w Kałuszynie	2019	2021	1 045 000,00	345 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	1 045 000,00
1.3.1.2	Ubezpieczenia majątkowe gminy -	Urząd Miejski w Kałuszynie	2019	2022	118 831,00	33 022,00	35 507,00	35 507,00	14 795,00	118 831,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				88 104,71	68 104,71	10 000,00	10 000,00	0,00	88 104,71
1.3.2.1	Wykonanie dodatkowych punktów oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Kałuszynie	2019	2021	88 104,71	68 104,71	10 000,00	10 000,00	0,00	88 104,71

## **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. ( tj. Dz.U 2017r., poz. 2077 ) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz. U z 2015 r., poz. 92 )

Dodatkowo wykorzystano dane i informacje zawarte w projekcie budżetu Państwa na rok 2019.

Podstawę opracowania WPF stanowiły dane dotyczące wykonania budżetów gminy za lata 2016, 2017 oraz plan za 3 kwartały 2018 r.

Przy opracowywaniu Prognozy zwracano szczególną uwagę na realność budżetu, na kształtowanie się poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich wskaźników określonych 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 2019-2028**

#### **Dochody bieżące:**

W roku 2019 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.

#### **Dochody majątkowe:**

Przyjęty w WPF poziom dochodów majątkowych na lata 2019 – 2028 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:

- działki budowlano - usługowej w centrum Kałuszyna o pow. 0,0956 ha - szacunkowa wartość - ok. 55.000,00 zł
- 1 działka budowlana 3232/1, 3232/2 położona w Kałuszynie na terenach zabudowy mieszkaniowej, mieszkaniowo - usługowej przy ul. Trzcianka o powierzchni 0,2440 ha i szacowanej wartości - 112.000,00 zł
- 20 działek budowlanych położonych przy ul. 10-go Maja , działki przy zalewie "Karczunek" w Kałuszynie o łącznej powierzchni 1,5136 ha i szacowanej wartości około 790.000,00 zł.
- 25 działek położonych na terenie gminy z przeznaczeniem pod wielofunkcyjną zabudowę wiejską , pod zalesienie oraz oraz pod produkcję rolną o powierzchni 11,5754 ha i szacunkowej wartości około 170.000,00 zł.
- 1 działki położonej w Kałuszynie przy ul. Mostowej przewidzianej pod zabudowę jednorodzinną o powierzchni 0,4800 ha i szacunkowej wartości 144.000,00 zł.

W roku 2019 planuje się pozyskać środki ze sprzedaży mienia (działki) w kwocie około 550.000,00 zł

Zaplanowano również, w oparciu o podpisane umowy i aneksy do umów, środki z budżetu unijnego na realizację zadań inwestycyjnych w łącznej kwocie 1.128.575,15 zł przeznaczone na:

- budowę PSZOK ( Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - 428.070,75 zł,

- przebudowę budynku przy ul. Wojska Polskiego 20 - 538.065,40 zł,
- przebudowę świetlicy wiejskiej w Patoku - 35.133,00 zł oraz
- przebudowę świetlicy wiejskiej w Garczynie Dużym - środki w wysokości 92.127,00 zł.
- środki na budowę drogi gminnej we wsi Sinołęka - 35.179,00 zł

Dochody majątkowe zaplanowane na 2019 rok w wysokości 2.122.752,26 zł stanowią : planowane środki w kwocie 68.474,00 zł z gminy Jakubów za końcowe rozliczenie wspólnego zadania dotyczącego przebudowy stacji uzdatniania wody w Garczynie Dużym, 145.000,00 zł planowane środki pochodzące z wyłączenia gruntów rolnych z produkcji rolniczej, sprzedaż majątku gminy - 550.000,00 zł, dotacje ze środków unijnych na przebudowę budynku przy ul. Wojska Polskiego 20 - 538.065,40 zł, budowy PSZOK - 428.070,75 zł, przebudowy świetlic wiejskich w Patoku i Garczynie Dużym - 127.260,00 zł, 125.000,00 zł dotacja z budżetu państwa na utworzenie klubu SENIOR+, dotacja ze środków unijnych na przebudowę drogi w Sinołęce - 35.179,00 zł, dotacja w wysokości 10.000,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego w ramach Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw na dofinansowanie wykonania systemu grzewczego w świetlicy w Nowych Groszkach, 76.200,00 zł - dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Mazowieckiego Instrumentu Rozwoju Infrastruktury Sportowej , 5.300,00 zł za sprzedany samochód OSP Sinołęka, 2.703,11 zł - refundacja części wydatków poniesionych na fundusz sołecki w 2018 r, 1.500,00 zł- środki od mieszkańca gminy za przyłącze wodociągowe oraz 10.000,00 zł - dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie modernizacji zatoki autobusowej w Budach Przytockich ( w ramach MIAS)

Zaplanowano również, na podstawie zawartej umowy o dofinansowanie, dochody bieżące z budżetu unijnego ( 52.826,64 zł) uzupełnione dotacją z budżetu państwa ( 8.973,36 zł ) na realizację w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa projektu pn. "Podniesienie kompetencji cyfrowych wśród mieszkańców województwa mazowieckiego".

Zaplanowane na 2019 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, wypożyczalnia 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

(kort tenisowy, boiska sportowe).

Potwierdzeniem gotowości pozyskania dochodów ze sprzedaży majątku gminy w 2019r. są sporządzone podziały oraz zaktualizowane wyceny przewidzianych do zbycia nieruchomości.

### **III. Założenia dotyczące prognozy wydatków bieżących na lata 2019-2028**

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 2019r 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 oraz marże określone w umowach kredytowych. Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu stawka WIBOR 1 M - wynosiła 1,64%, stawka WIBOR 6M - 1,79% i takie zastosowano przy obliczeniach kwot odsetek.

### **V. Założenia dotyczące przedsięwzięć**

Do prognozy przyjęto realizację przedsięwzięć na łączną kwotę 1.277.265,19 zł , z czego:

- nakłady na wydatki bieżące – 1.163.831,00 zł,

- nakłady na wydatki majątkowe – 113.434,19 zł w tym, realizowane w ramach środków unijnych - 25.329,48 zł na realizację projektu pn." Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Projekt (ASI). Projekt, jak zakłada podpisana umowa, jest realizowany w latach 2017 - 2019.

Określone łączne wydatki na realizację przedsięwzięć na poszczególne lata prognozy wynoszą:

- na rok 2019 - 471.456,19 zł
- na rok 2020 - 395.507,00 zł
- na rok 2021 - 395.507,00 zł
- na rok 2022 - 14.795,00 zł
- na lata 2023 – 2028 nie planowano żadnych przedsięwzięć

## VI. Informacja wynikająca z art. 243 uofp

Rok 2019 jest kolejnym, obliczania indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia gminy.

Według opracowanej wieloletniej prognozy finansowej gminy Kałuszyn 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 z trzech poprzednich lat. Prognoza opracowana dla Gminy Kałuszyn, w całym okresie jej obowiązywania, zapewnia spełnienie wskaźników przyjętych przez ustawodawcę, wynikających z ustawy o finansach publicznych.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia określony w art. 243 ustawy, wyliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat wynosi **5,58 %**.

Planowany, wg. stanu na 30 września br. wskaźnik spłaty zadłużenia wynosi **4,68 %** i zapewnia jego spełnienie.

W kolejnych latach prognozy planowany wskaźnik spłaty jest spełniony i wynosi odpowiednio dla roku:

- 2020 – 6,65 % przy dopuszczalnym 8,12 % ( spłata rat w wysokości 1.550.000,00 zł)
- 2021 - 6,59 % przy dopuszczalnym 9,64 % ( spłata rat w wysokości 1.606.145,97 zł)
- 2022 - 5,81 % przy dopuszczalnym 11,99 % ( spłata rat w wysokości 1.440.000,00 zł)
- 2023 – 6,97 % przy dopuszczalnym 12,19 % ( spłata rat w wysokości 1.807.690,39 zł)
- 2024 - 4,65 % przy dopuszczalnym 11,74 % ( spłata rat w wysokości 1.200.000,00 zł)
- 2025 - 4,54 % przy dopuszczalnym 11,57 % ( spłata rat w wysokości 1.200.000,00 zł)
- 2026 - 4,59 % przy dopuszczalnym 11,47 % ( spłata rat w wysokości 1.237.000,00 zł)
- 2027 - 4,72 % przy dopuszczalnym 11,26 % ( spłata rat w wysokości 1.300.000,00 zł)
- 2028 - 4,71 % przy dopuszczalnym 11,11 % ( spłata rat w wysokości 1.300.000,00 zł)

Planowane zadłużenie gminy na koniec 2019 roku ( po uwzględnieniu emisji obligacji w kwocie 3.050.000,00 zł) zostało zaplanowane na 12.640.836,36 zł.

W roku 2019 i latach następnych zachowano spełnienie wskaźnika wynikającego z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Zaplanowana na 2019 rok nadwyżka operacyjna - różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi, po wprowadzeniu zmian, wynosi 2.704.774,18 zł, powiększona o środki 3.065.774,18 zł.

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 wyniku zmian wprowadzonych do budżetu Zarządzeniem Nr 54/2019 Burmistrza Kałuszyna z dnia 30 września 2019r. zmianie uległy następujące pozycje WPF:

1. Dochody ogółem wzrosły o 31.302,00zł, z czego: dochody bieżące o 31.302,00 zł.



Na wzrost dochodów bieżących złożyły się zwiększenie dotacji przekazanych gminie na realizację zadań bieżących. Po zmianie dochody gminy określone zostały na 29.511.662,40 zł.

2. Wydatki ogółem wzrosły o 31.302,00 zł , z czego: bieżące o 31.302,00 zł w wyniku wprowadzenia do budżetu środków z dotacji na realizację zadań bieżących.
3. O 29.403,00 zł zwiększono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.
4. Pozostałe wartości zapisane w WPF nie uległy zmianie.