

**UCHWAŁA NR XIX/119/2016  
RADY MIEJSKIEJ W KAŁUSZYNIE**

z dnia 14 lipca 2016 r.

**w sprawie: zmiany uchwały Nr XVIII/116/2016 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 24 czerwca 2016r w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2023**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz. 885 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 uchwała , co następuje:

**§ 1.**

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Kałuszyn , stanowiącej Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XVIII/116/2016 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 24 czerwca 2016r roku w sprawie zmiany 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**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIX/119/2016

Rady Miejskiej w Kałuszynie

z dnia 14 lipca 2016 r.

### Wieloletnia Prognoza Finansowa

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem | z tego:         |   |   |                  |                            |         |                     |                   |   |                      |  |
|------------------|----------------|-----------------|---|---|------------------|----------------------------|---------|---------------------|-------------------|---|----------------------|--|
|                  |                | Dochody bieżące | w tym:  |   |                  |                            |         |                     | Dochody majątkowe | 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 | w tym:                     |         | z subwencji ogólnej |                   | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                |                 |   |   |                  | z podatku od nieruchomości |         |                     |                   |   |                      |  |
| Lp               | 1              | 1.1             | 1.1.1   | 1.1.2   | 1.1.3            | 1.1.3.1                    | 1.1.4   | 1.1.5               | 1.2               | 1.2.1   | 1.2.2                |  |
| Formuła          | [1.1]+[1.2]    |                 |   |   |                  |                            |         |                     |                   |   |                      |  |
| Wykonanie 2013   | 17846594,39    | 15479064,97     | 2328596   | 22866,13  | 2639471,56       | 4600000                    | 6245383 | 2684020,61          | 2367529,42        | 1162662,62  | 1204866,8            |  |
| Wykonanie 2014   | 17633708,15    | 15630556,07     | 2466236   | 72409,07  | 3220496,38       | 1642988,26                 | 6494809 | 2773782,87          | 2003152,08        | 1167499,15  | 495976,12            |  |
| Plan 3 kw. 2015  | 21642061,09    | 15812740,12     | 2625982   | 60000   | 2844367          | 1559000                    | 6832024 | 2599137,86          | 5829320,97        | 1769747,57  | 4045996,4            |  |
| Wykonanie 2015   | 18796263,65    | 16249312,44     | 2648765   | 20659,11  | 3131566,76       | 1824678,42                 | 6832024 | 2871411,05          | 2546951,21        | 1009401,08  | 1523973,13           |  |
| 2016             | 23677325,25    | 19719570,2      | 2741292   | 20000   | 3851783          | 2160000                    | 6740003 | 5704091,2           | 3957755,05        | 1409663,64  | 2548091,41           |  |
| 2017             | 18006446,97    | 16756692,97     | 2800955   | 30000   | 3600000          | 2100000                    | 7000000 | 2500000             | 1249754           | 500000  | 0                    |  |
| 2018             | 17833865       | 17033865        | 2700000   | 30000   | 3600000          | 2100000                    | 6700000 | 2500000             | 800000            | 200000  | 0                    |  |
| 2019             | 19444231       | 18699987        | 3200000   | 30000   | 4600000          | 3100000                    | 6900000 | 2500000             | 744244            | 200000  | 0                    |  |
| 2020             | 19200000       | 18700000        | 3200000   | 30000   | 4600000          | 3100000                    | 6900000 | 2500000             | 500000            | 100000  | 0                    |  |
| 2021             | 19256145,97    | 18756145,97     | 3200000   | 30000   | 4600000          | 3100000                    | 6900000 | 2500000             | 500000            | 0   | 0                    |  |
| 2022             | 19200000       | 18700000        | 3200000   | 30000   | 4600000          | 3100000                    | 6900000 | 2500000             | 500000            | 0   | 0                    |  |
| 2023             | 19200000       | 18700000        | 3200000   | 30000   | 4600000          | 3100000                    | 6900000 | 2500000             | 500000            | 0   | 0                    |  |

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 | Wydatki bieżące | z tego:                       |   |   |                          |   |  |   | Wydatki majątkowe |
|------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|---|---|--------------------------|---|--|---|-------------------|
|                  |                |                 | z tytułu poręczeń i gwarancji | w tym:  |   | wydatki na obsługę długu | w tym:  |  |   |                   |
|                  |                |                 |                               | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 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 |                          | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy | w tym:   |   |                   |
|                  |                |                 |                               |   |   |                          |   | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy |                   |
| 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   | 16653672,27    | 14462133,8      | 0                             | 0   | 0   | 534575,47                | 508375,47   | 0  | 0   | 2191538,47        |
| Wykonanie 2014   | 18253254,3     | 14175100,48     | 0                             | 0   | 0   | 410785,29                | 410785,29   | 0  | 0   | 4078153,82        |
| Plan 3 kw. 2015  | 20657561,09    | 15131603,68     | 0                             | 0   | 0   | 350000                   | 350000  | 0  | 0   | 5525957,41        |
| Wykonanie 2015   | 18514175,76    | 15033831,18     | 0                             | 0   | 0   | 340028,8                 | 340028,8  | 0  | 0   | 3480344,58        |
| 2016             | 23135032,22    | 19544586,11     | 0                             | 0   | 0   | 300000                   | 300000  | 0  | 0   | 3590446,11        |
| 2017             | 16706446,97    | 15533682        | 0                             | 0   | 0   | 200000                   | 200000  | 0  | 0   | 1172764,97        |
| 2018             | 16733865       | 15533865        | 0                             | 0   | 0   | 150000                   | 150000  | 0  | 0   | 1200000           |
| 2019             | 17944231       | 15639865        | 0                             | 0   | x   | 120000                   | 120000  | 0  | 0   | 2304366           |
| 2020             | 17700000       | 16700000        | 0                             | 0   | x   | 80000                    | 80000   | 0  | 0   | 1000000           |
| 2021             | 18200000       | 16700000        | 0                             | 0   | x   | 40000                    | 40000   | 0  | 0   | 1500000           |
| 2022             | 18200000       | 16700000        | 0                             | 0   | x   | 40000                    | 40000   | 0  | 0   | 1500000           |
| 2023             | 18200000       | 16700000        | 0                             | 0   | x   | 20000                    | 20000   | 0  | 0   | 1500000           |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu | Przychody budżetu       | z tego:                            |                              |  |                              |  |                              |  |        |
|------------------|---------------|-------------------------|------------------------------------|------------------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|--|--------|
|                  |               |                         | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym:                       | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | w tym:                       | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | w tym:                       | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu | w tym: |
|                  |               |                         |                                    | na pokrycie deficytu budżetu |  | na pokrycie deficytu budżetu |  | na pokrycie deficytu 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   | 1192922,12    | 0                       | 0                                  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0      |
| Wykonanie 2014   | -619546,15    | 2033735,31              | 0                                  | 0                            | 0  | 0                            | 2033735,31                                       | 619546,15                    | 0  | 0      |
| Plan 3 kw. 2015  | 984500        | 0                       | 0                                  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0      |
| Wykonanie 2015   | 282087,89     | 2939794,86              | 282087,89                          | 0                            | 657706,97  | 0                            | 2000000  | 0                            | 0  | 0      |
| 2016             | 542293,03     | 657706,97               | 0                                  | 0                            | 657706,97  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0      |
| 2017             | 1300000       | 0                       | 0                                  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0      |
| 2018             | 1100000       | 0                       | 0                                  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0      |
| 2019             | 1500000       | 0                       | 0                                  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0      |
| 2020             | 1500000       | 0                       | 0                                  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0      |
| 2021             | 1056145,97    | 0                       | 0                                  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0      |
| 2022             | 1000000       | 0                       | 0                                  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0      |
| 2023             | 1000000       | 0                       | 0                                  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0                            | 0  | 0      |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | z tego:  |  |   |  | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|------------------|---|--|--|---|--|---|
|                  |                  |   | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | w tym:   |   |  |   |
|                  |                  |   |  | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy |   |
| Lp               | 5                | 5.1   | 5.1.1  | 5.1.1.1  | 5.1.1.2   | 5.1.1.3  | 5.2                                       |
| Formuła          | [5.1] + [5.2]    |   | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]  |  |   |  |   |
| Wykonanie 2013   | 1792158,79       | 1792158,79  | 0  | 0  | 0   | 0  | 0   |
| Wykonanie 2014   | 1173735,31       | 1173735,31  | 0  | 0  | 0   | 0  | 0   |
| Plan 3 kw. 2015  | 984500           | 984500  | 0  | 0  | 0   | 0  | 0   |
| Wykonanie 2015   | 984500           | 984500  | 0  | 0  | 0   | 0  | 0   |
| 2016             | 1200000          | 1200000   | 0  | 0  | 0   | 0  | 0   |
| 2017             | 1300000          | 1300000   | 0  | 0  | 0   | 0  | 0   |
| 2018             | 1100000          | 1100000   | 0  | 0  | 0   | 0  | 0   |
| 2019             | 1500000          | 1500000   | 0  | 0  | 0   | 0  | 0   |
| 2020             | 1500000          | 1500000   | 0  | 0  | 0   | 0  | 0   |
| 2021             | 1056145,97       | 1056145,97  | 0  | 0  | 0   | 0  | 0   |
| 2022             | 1000000          | 1000000   | 0  | 0  | 0   | 0  | 0   |
| 2023             | 1000000          | 1000000   | 0  | 0  | 0   | 0  | 0   |

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 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |  |
|------------------|-------------|---|---|--|
|                  |             |   | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi                  | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki |
| 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   | 7780645,97  | 0   | 1016931,17  | 1016931,17   |
| Wykonanie 2014   | 8640645,97  | 0   | 1455455,59  | 1455455,59   |
| Plan 3 kw. 2015  | 7656145,97  | 0   | 681136,44   | 681136,44  |
| Wykonanie 2015   | 9656145,97  | 0   | 1215481,26  | 2155276,12   |
| 2016             | 8456145,97  | 0   | 174984,09   | 832691,06  |
| 2017             | 7156145,97  | 0   | 1223010,97  | 1223010,97   |
| 2018             | 6056145,97  | 0   | 1500000   | 1500000  |
| 2019             | 4556145,97  | 0   | 3060122   | 3060122  |
| 2020             | 3056145,97  | 0   | 2000000   | 2000000  |
| 2021             | 2000000     | 0   | 2056145,97  | 2056145,97   |
| 2022             | 1000000     | 0   | 2000000   | 2000000  |
| 2023             | 0           | 0   | 2000000   | 2000000  |

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 jednoroczny) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 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          | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$   | $\frac{0([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]-[5.1]-[5.1.1])}{([1]-[15.1.1])}$   |  | $\frac{0([2.1.1]+[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]+[2.1.3.1.1]+[2.1.3.1.2])+(5.1)-[5.1.1]+[9.2]}{[9.1]+[9.2]}+0([1]+[15.1.1])}$  | $\frac{0([1.1]-[15.1.1])+([1.2.1]-[2.1.2]-[15.2])}{([1]+[15.1.1])}$  | 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  | 12,89%   | 12,21%   | 0,00%  | 0,00%  | TAK  | TAK   |
| Wykonanie 2014   | 8,99%  | 8,99%   | 0  | 8,99%  | 14,87%   | 0,00%  | 0,00%  | TAK  | TAK   |
| Plan 3 kw. 2015  | 6,17%  | 6,17%   | 0  | 6,17%  | 11,32%   | 0,00%  | 0,00%  | TAK  | TAK   |
| Wykonanie 2015   | 7,05%  | 7,05%   | 0  | 7,05%  | 11,84%   | 0,00%  | 0,00%  | TAK  | TAK   |
| 2016             | 6,34%  | 6,34%   | 0  | 6,34%  | 6,69%  | 12,80%   | 12,97%   | TAK  | TAK   |
| 2017             | 8,33%  | 8,33%   | 0  | 8,33%  | 9,57%  | 10,96%   | 11,13%   | TAK  | TAK   |
| 2018             | 7,01%  | 7,01%   | 0  | 7,01%  | 9,53%  | 9,19%  | 9,37%  | TAK  | TAK   |
| 2019             | 8,33%  | 8,33%   | 0  | 8,33%  | 16,77%   | 8,60%  | 8,60%  | TAK  | TAK   |
| 2020             | 8,23%  | 8,23%   | 0  | 8,23%  | 10,94%   | 11,96%   | 11,96%   | TAK  | TAK   |
| 2021             | 5,69%  | 5,69%   | 0  | 5,69%  | 10,68%   | 12,41%   | 12,41%   | TAK  | TAK   |
| 2022             | 5,42%  | 5,42%   | 0  | 5,42%  | 10,42%   | 12,80%   | 12,80%   | TAK  | TAK   |
| 2023             | 5,31%  | 5,31%   | 0  | 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 | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |            |  |   |  |           |            |                                   |                           |                                    |
|------------------|---|---|------------|--|---|--|-----------|------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------------|
|                  |   | w tym na:   |            | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:   |            | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | Nowe wydatki inwestycyjne | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
|                  |   | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych            |            |  |   |  | 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 2013   | 0   | 1792158,79  | 7011991,17 | 1641927,29   | 147030,06   | 140000   | 7030,06   | 1575885,56 | 612023,21                         | 3629,7                    |                                    |
| Wykonanie 2014   | 0   | 0   | 7097060,96 | 1805836,71   | 419177,35   | 251119,14  | 168058,21 | 1664960,23 | 2194029,08                        | 4123,51                   |                                    |
| Plan 3 kw. 2015  | 0   | 984500  | 7546759,89 | 1905241  | 872578,81   | 267276   | 605302,81 | 1669087,95 | 3815654,6                         | 41214,86                  |                                    |
| Wykonanie 2015   | 0   | 0   | 7464895,53 | 1794360,98   | 757858,48   | 320728,8   | 437129,68 | 1452227,04 | 1990415,03                        | 37702,51                  |                                    |
| 2016             | 542293,03                                       | 542293,03   | 8486086,52 | 1858778,99   | 41717,69  | 0  | 41717,69  | 662468,58  | 2919233,53                        | 8744                      |                                    |
| 2017             | 1300000   | 1300000   | 7800000    | 1860000  | 90928,27  | 0  | 90928,27  | 330000     | 842764,91                         | 0                         |                                    |
| 2018             | 1100000   | 1100000   | 7880000    | 1870000  | 170928,27   | 0  | 170928,27 | 200000     | 1000000                           | 0                         |                                    |
| 2019             | 1500000   | 1500000   | 7900000    | 1900000  | 10000   | 0  | 10000     | 200000     | 2104366                           | 0                         |                                    |
| 2020             | 1500000   | 1500000   | 7900000    | 1900000  | 0   | 0  | 0         | 200000     | 800000                            | 0                         |                                    |
| 2021             | 1056145,97                                      | 1056145,97  | 7900000    | 1900000  | 0   | 0  | 0         | 200000     | 1300000                           | 0                         |                                    |
| 2022             | 1000000   | 1000000   | 7900000    | 1900000  | 0   | 0  | 0         | 200000     | 1300000                           | 0                         |                                    |
| 2023             | 1000000   | 1000000   | 7900000    | 1900000  | 0   | 0  | 0         | 200000     | 1300000                           | 0                         |                                    |

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 | 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 | w tym:  |  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  |   |   |
|                  |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania |   |   | 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   | 241299,51   | 214120,64                                     | 214120,64                                     | 504000   | 503400  | 503400  | 290971,05                                     | 235386,95  | 235386,95   |   |
| Wykonanie 2014   | 140288,48   | 131519,99                                     | 159610,74                                     | 738815,63  | 738815,63   | 738815,63                                     | 110956,61                                     | 94312,99   | 94312,99  |   |
| Plan 3 kw. 2015  | 135427,2  | 131518,2                                      | 131518,2                                      | 490627   | 490627  | 490627  | 26060   | 22151  | 22151   |   |
| Wykonanie 2015   | 135372  | 131471,28                                     | 131471,28                                     | 493434,54  | 493434,54   | 493434,54                                     | 26004,8                                       | 22104,08   | 22104,08  |   |
| 2016             | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |   |
| 2017             | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |   |
| 2018             | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |   |
| 2019             | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |   |
| 2020             | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |   |
| 2021             | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |   |
| 2022             | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |   |
| 2023             | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |   |

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 | 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   | 466180,01   | 181817,22   | 181817,22   | 284362,79   | 284362,79  | 0  | 0  | 0  | 0  |
| Wykonanie 2014   | 1866908,81  | 730083,79   | 730083,79   | 1136825,02  | 1136825,02   | 0  | 0  | 0  | 0  |
| Plan 3 kw. 2015  | 115214,86   | 84000   | 84000   | 31214,86  | 31214,86   | 0  | 0  | 0  | 0  |
| Wykonanie 2015   | 106740,42   | 79037,91  | 79037,91  | 27702,51  | 27702,51   | 0  | 0  | 0  | 0  |
| 2016             | 3744  | 0   | 3744  | 3744  | 3744   | 0  | 0  | 0  | 0  |
| 2017             | 10928,27  | 0   | 10928,27  | 10928,27  | 10928,27   | 0  | 0  | 0  | 0  |
| 2018             | 10928,27  | 0   | 10928,27  | 10928,27  | 10928,27   | 0  | 0  | 0  | 0  |
| 2019             | 0   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  |
| 2020             | 0   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  |
| 2021             | 0   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  |
| 2022             | 0   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  |
| 2023             | 0   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  |

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:   | 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 przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
|                  |   | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |   |   |  |   |  |   |   |
| Lp               | 12.8  | 12.8.1   | 13.1  | 13.2  | 13.3   | 13.4  | 13.5   | 13.6  | 13.7  |
| Formuła          |   |  |   |   |  |   |  |   |   |
| Wykonanie 2013   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   |
| Wykonanie 2014   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   |
| Plan 3 kw. 2015  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   |
| Wykonanie 2015   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2016             | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2017             | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2018             | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2019             | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2020             | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2021             | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2022             | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2023             | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długi i jego spłacie   |   |                            |   |  |   | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) |
|------------------|---|---|----------------------------|---|--|---|---|
|                  | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu | Wydatki zmniejszające dług | w tym:  |  |   |   |
|                  |   |   |                            | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji |   |
| Lp               | 14.1  | 14.2  | 14.3                       | 14.3.1  | 14.3.2   | 14.3.3  | 14.4  |
| Formuła          |   |   |                            |   |  |   |   |
| Wykonanie 2013   | 1792158,79  | 0   | 0                          | 0   | 0  | 0   | 0   |
| Wykonanie 2014   | 1173735,31  | 0   | 0                          | 0   | 0  | 0   | 0   |
| Plan 3 kw. 2015  | 984500  | 0   | 0                          | 0   | 0  | 0   | 0   |
| Wykonanie 2015   | 984500  | 0   | 0                          | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2016             | 1200000   | 0   | 0                          | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2017             | 1300000   | 0   | 0                          | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2018             | 1100000   | 0   | 0                          | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2019             | 1500000   | 0   | 0                          | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2020             | 1500000   | 0   | 0                          | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2021             | 1056145,97  | 0   | 0                          | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2022             | 1000000   | 0   | 0                          | 0   | 0  | 0   | 0   |
| 2023             | 1000000   | 0   | 0                          | 0   | 0  | 0   | 0   |

\* 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 ). Automatyyczne 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 wieloletnich.

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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIX/119/2016

Rady Miejskiej w Kałuszynie

z dnia 14 lipca 2016 r.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

| 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   |                          |                 |                 |                  |              |                  |
| <b>1</b> | <b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>   |   |                  |      | <b>313574,23</b>         | <b>41717,69</b> | <b>90928,27</b> | <b>170928,27</b> | <b>10000</b> | <b>313574,23</b> |
| 1.a      | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0                        | 0               | 0               | 0                | 0            | 0                |
| 1.b      | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 313574,23                | 41717,69        | 90928,27        | 170928,27        | 10000        | 313574,23        |
| 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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: |   |                  |      | 25600,54                 | 3744            | 10928,27        | 10928,27         | 0            | 25600,54         |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0                        | 0               | 0               | 0                | 0            | 0                |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 25600,54                 | 3744            | 10928,27        | 10928,27         | 0            | 25600,54         |
| 1.1.2.1  | Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Projekt ( ASI)  | Urząd Miejski w Kałuszynie                | 2016             | 2018 | 25600,54                 | 3744            | 10928,27        | 10928,27         | 0            | 25600,54         |
| 1.2      | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:   |   |                  |      | 0                        | 0               | 0               | 0                | 0            | 0                |
| 1.2.1    | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0                        | 0               | 0               | 0                | 0            | 0                |
| 1.2.2    | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 0                        | 0               | 0               | 0                | 0            | 0                |
| 1.3      | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego   |   |                  |      | 287973,69                | 37973,69        | 80000           | 160000           | 10000        | 287973,69        |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0                        | 0               | 0               | 0                | 0            | 0                |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 287973,69                | 37973,69        | 80000           | 160000           | 10000        | 287973,69        |
| 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  | Opracowanie projektu technicznego i budowa kanalizacji sanitarnej w Sinolece - Ochrona wód   | Urząd Miejski w Kałuszynie                | 2016             | 2018 | 230000                   | 10000           | 70000           | 150000           | 0            | 230000           |
| 1.3.2.2  | Wykonanie dodatkowych punktów oświetlenia ulicznego na terenie miasta i wsi: w tym w 2016 r w ramach Funduszu Sołeckiego we wsiach : Piotrowina , Wólka Kałuszcza i Szembory   | Urząd Miejski w Kałuszynie                | 2016             | 2019 | 57973,69                 | 27973,69        | 10000           | 10000            | 10000        | 57973,69         |

### **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 (Dz. U z 2014 r., poz. 1127 z późn. zm.)

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 budowlano-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 1.409.663,64 zł, oraz planowana w wysokości 230.000,00 zł (po zmianach) dotacja z Urzędu Marszałkowskiego ze środków pochodzących z wyłączenia gruntów z produkcji rolnej przeznaczona na przebudowę drogi gminnej Olszewice - Rejtasy oraz drogę gminną w Żebrówce a także 1.328.091,41zł( po zmianach)- planowane środki pozyskane od LIDL na realizację inwestycji oraz 300.000,00 zł planowane do pozyskania od SP ZOZ w Kałuszynie zgodnie z zawartymi porozumieniami..

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, cz ę ś ć -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" stary 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 uchwała 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 uwzględniły 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. Założenia dotyczące przedsięwzięć

Do prognozy przyjęto realizację przedsięwzięć na łączną kwotę 313.574,23 zł, z czego:

- wydatki bieżące – 0,00 zł,
  - wydatki majątkowe – 313.574,23 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 – 41.717,69 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. Informacja wynikająca z art. 243 uofp

Rok 2016 jest kolejnym, obliczenia 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

6,34 %, 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 35,73 % 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 uchwałą Nr XIX/120/2016 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 14 lipca 2016r.

Zaktualizowano następujące pozycje:

1. **b) wydatki majątkowe** -plan - 3.590.446,11 zł, w tym:

- wydatki inwestycyjne kontynuowane - 662.468,58 zł)
- nowe wydatki inwestycyjne - 2.919.233,53 zł (zmniejszenie o 5.000,00 zł w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej - dofinansowanie do zakupu samochodu dla Policji z § 6060 na właściwy § 61700
- wydatki majątkowe w formie dotacji - plan - 8.744,00 zł ( zwiększenie o 5.000,00 zł )