

Zarządzenie Nr 60/2018
Burmistrza Kałuszyna
z dnia 14 listopada 2018 r.

**w sprawie: projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2019 – 2028 oraz uchwały budżetowej na 2019 rok.**

Na podstawie art. 230 ust.1 i 2, art. 233 oraz art. 238 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U z 2017r., poz. 2077) zarządzam co następuje:

§ 1.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Kałuszyn na lata 2019 – 2028 oraz projekt budżetu gminy Kałuszyn na 2019 rok wraz z uzasadnieniem – przedkłada się:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach – celem zaopiniowania.
2. Radzie Miejskiej w Kałuszynie.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Burmistrz
Marian Soszyński

Uchwała Nr.....
Rady Miejskiej w Kałuszynie
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 - 2028

Na podstawie art.226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) Rada Miejska uchwała co następuje:

§ 1

Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Kałuszyn na lata **2019 - 2028** zgodnie z Załącznikiem Nr 1 i Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

3. Upoważnić Burmistrza Kałuszyna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2.
4. Upoważnić Burmistrza Kałuszyna do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnić Burmistrza do przekazania upoważnień kierownikom jednostek do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki gdy termin zapłaty wykracza poza rok budżetowy.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kałuszyna.

§ 4

Traci moc uchwała Uchwała Nr XXXVI/239/2017 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 - 2024 z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodnicząca (y) Rady Miejskiej

BURMISTRZ

Marian Poszuński

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr Rady Miejskiej w Katuszynie z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym:					
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:						
						1.1.3.1	z podatku od nieruchomości				ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
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	26 476 515,00	24 503 600,00	3 360 000,00	45 000,00	4 700 000,00	2 470 000,00	7 499 749,00	8 260 000,00	1 972 915,00	531 580,00	1 441 335,00						
2019	26 715 458,15	24 823 588,00	4 243 125,00	100 000,00	4 619 500,00	2 475 000,00	8 032 750,00	6 900 443,00	1 891 870,15	550 000,00	1 341 870,15						
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	27 800 000,00	27 200 000,00	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	0,00	600 000,00						
2025	27 800 000,00	27 200 000,00	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	0,00	600 000,00						
2026	27 950 000,00	27 350 000,00	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	0,00	600 000,00						
2027	27 950 000,00	27 350 000,00	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	0,00	600 000,00						
2028	27 950 000,00	27 350 000,00	0,00	50 000,00	7 900 000,00	5 100 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	800 000,00	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 ^x	z tego:												
		w tym:												
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zadania opieki przekształconego na zasadach określonych w przepisach, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ^a	wydatki na obsługę długu ^a	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	Wydatki majątkowe ^x				
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2						
Lp	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	4 734 548,34
Wykonanie 2018	28 115 415,00	23 839 760,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 275 655,00
2019	28 715 458,15	22 958 514,97	95 445,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 756 943,18
2020	26 100 000,00	23 700 000,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
2021	26 256 780,00	23 800 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 456 780,00
2022	26 460 000,00	23 850 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 610 000,00
2023	25 992 309,61	23 900 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 092 309,61
2024	26 552 600,00	23 950 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 602 600,00
2025	26 552 600,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 552 600,00
2026	26 702 600,00	24 300 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 402 600,00
2027	26 702 600,00	24 300 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00	23 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 402 600,00
2028	26 702 035,61	24 300 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 402 035,61

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x
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	-1 638 900,00	3 283 900,00	0,00	0,00	96 335,61	96 335,61	3 187 564,39	1 542 564,39	0,00	0,00
2019	-2 000 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 247 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 247 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 247 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 247 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 247 964,39	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 *	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	5.1	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				5.1.1	z tego:			
					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		5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3			
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
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	1 247 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 247 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 247 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 247 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 247 964,39	0,00	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 ^x	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 ⁷⁾ 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..2]
Wykonanie 2016	8 456 145,97	0,00	796 355,80	1 454 062,77
Wykonanie 2017	9 098 836,36	0,00	1 988 274,19	2 325 583,80
Plan 3 kw. 2018	10 641 400,75	0,00	763 031,10	859 366,71
Wykonanie 2018	10 641 400,75	0,00	663 840,00	760 175,61
2019	12 641 400,75	0,00	1 865 073,03	1 865 073,03
2020	11 091 400,75	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00
2021	9 485 254,78	0,00	3 162 925,97	3 162 925,97
2022	8 045 254,78	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00
2023	6 237 564,39	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2024	4 990 164,39	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00
2025	3 742 764,39	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2026	2 495 364,39	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00
2027	1 247 964,39	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00
2028	0,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾		Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾
						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	7 18 533,03	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	9 780 000,00	2 410 000,00	57 132,00	0,00	57 132,00	3 416 258,00	825 265,00	34 132,00
2019	0,00	0,00	10 375 763,00	2 405 143,00	47 302,19	0,00	47 302,19	4 958 745,70	797 000,00	1 197,48
2020	1 550 000,00	1 550 000,00	10 200 000,00	2 340 000,00	10 000,00	0,00	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	10 000,00	0,00	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	0,00	0,00	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	1 247 400,00	1 247 400,00	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	1 247 400,00	1 247 400,00	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	1 247 400,00	1 247 400,00	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	1 247 400,00	1 247 400,00	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	1 247 964,39	1 247 964,39	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 spłaty 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										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Lp											
Formuła											
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 393 134,63	1 393 134,63	1 393 134,63	0,00	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	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	385 791,99	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 093 396,15	1 093 396,15	1 093 396,15	1 093 396,15	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	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	0,00	
2025	0,00	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	0,00	
2027	0,00	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	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 wyłączenie 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 ¹⁵⁾		w tym:		w tym:		
	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 778 496,47	1 093 396,15	1 778 496,47	685 100,32	685 100,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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 samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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 i likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formula										
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 dług i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
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	1 247 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 247 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 247 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 247 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 247 964,39	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). Automatycznie wyciszenia 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 wydużeniu 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 informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza okres prognozy kwoty długu do pozycji oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu do pozycji 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

BURMISTRZ
MAYJA Soszumiński

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik Nr 2 do uchwały Nr..... Rady Miejskiej w Kaluszyńcu z dnia 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.a	- wydatki bieżące									
1.b	- wydatki majątkowe									
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:									
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.2	- wydatki majątkowe									
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 Kaluszyńcu	2017	2019	1 197,48	1 197,48	0,00	0,00	0,00	1 197,48
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące									
1.2.2	- wydatki majątkowe									
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego									
1.3.1	- wydatki bieżące									
1.3.2	- wydatki majątkowe									

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						
1.3.2.1	Wykonanie dodatkowych punktów oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Kaluszyźnie	2019	2021	66 104,71	46 104,71	10 000,00	10 000,00	0,00	66 104,71


 BUKMISTRZ
 Mariusz Soszyński

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

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 w łącznej kwocie 1.093.396,15 zł przeznaczone na:

- budowę PSZOK (Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - 428.070,75 zł,
- przebudowę budynku przy ul. Wojaska 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.

Dochody majątkowe zaplanowane na 2019 rok w wysokości 1.891.870,15 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, 180.000,00 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 oraz przebudowy świetlic wiejskich w Patoku i Garczynie Dużym - 127.260,00 zł.

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 nieruchomości przewidzianych do zbycia.

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 67.302,19 zł, z czego:

- nakłady na wydatki bieżące – 0,00 zł,
- nakłady na wydatki majątkowe – 67.302,19 zł w tym, realizowane w ramach

środków unijnych - 1.197,48 zł na realizację projektu pn." Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Projekt (ASI). Projekt, jak zakłada podpisana umowa ,będzie realizowany w latach 2017 - 2019.

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

- na rok 2019 - 47.302,19 zł
 - na rok 2020 - 10.000,00 zł
 - na lata 2021 - 10.000,00 zł
- na lata 2022 – 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 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.

Planowany, wskaźnik spłaty zobowiązań dla 2019 roku, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu gwarancji zabezpieczenia należytego wykonania zadania inwestycyjnego realizowanego ze środków PROW na lata 2014 - 2020 wynosi **5,34 %** przy dopuszczalnym, wyliczonym w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat - określonym w wysokości - **5,41 %** zapewnia jego spełnienie. Planowany wskaźnik spłaty zobowiązań przy uchwalaniu budżetu ulegnie zmniejszeniu o 0,36% (po zmianie będzie wynosił na początek 2019 roku - **4,98%**) w wyniku zwolnienia w 2018 roku gwarancji w kwocie 95.445,00 zł z uwagi na fakt dokonania końcowego rozliczenia, łącznie z kontrolą projektu, którego wykonanie było zabezpieczone gwarancją. Fakt ten został odnotowany w przewidywanym wykonaniu budżetu za 2018 r.

Ponadto na zachowanie wskaźnika z art. 243 uofp tj. spłaty zadłużenia gminy będą mogły mieć przyszłe a nie ujęte jeszcze w projekcie 2019 r dochody (np. dotacje z MUW, wcześniejsze niż planowano oddanie Centrum Dystrybucyjnego LIDL oraz linii 400 kV).

Dodatkowym, możliwym działaniem, jeżeli zaistnieje taka potrzeba, mogłobybyć zmniejszenie rozchodów budżetu w 2019 roku poprzez zmianę harmonogramu spłaty dotychczas zaciągniętych zobowiązań finansowych.

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

- 2020 – 6,65 % przy dopuszczalnym 7,28 % (spłata rat w wysokości 1.550.000,00 zł)
- 2021 - 6,59 % przy dopuszczalnym 8,80 % (spłata rat w wysokości 1.606.145,97 zł)
- 2022 - 5,81 % przy dopuszczalnym 11,32 % (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 - 4,81 % przy dopuszczalnym 11,74 % (spłata rat w wysokości 1.247.400,00 zł)

- 2025 - 4,70 % przy dopuszczalnym 11,62 % (spłata rat w wysokości 1.247.400,00 zł)
- 2026 - 4,62 % przy dopuszczalnym 11,57 % (spłata rat w wysokości 1.247.400,00 zł)
- 2027 - 4,55 % przy dopuszczalnym 11,37 % (spłata rat w wysokości 1.247.400,00 zł)
- 2028 - 4,54 % przy dopuszczalnym 11,11 % (spłata rat w wysokości 1.247.964,39 zł)

Planowane zadłużenie gminy na koniec 2019 roku (po uwzględnieniu planowanej emisji obligacji w kwocie 3.050.000,00 zł) zostało zaplanowane na 12.641.400,75 zł. Jednakże w wyniku uzyskania wyższych i ponadplanowych dochodów (np. z opodatkowania Centrum Dystrybucyjnego LIDL, linii 400 kV podatkiem od nieruchomości)Gmina może skorzystać z emisji obligacji w części (z jednej z trzech zaplanowanych do emisji serii) lub będzie mogła całkowicie odstąpić od ich emitowania .

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 wynosi 1.865.073,03 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.

Przewodniczący Rady Miejskiej

BURMISTRZ

Marian Soszyński

1-sza wersja

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kałuszynie
z dnia

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

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 w łącznej kwocie 1.093.396,15 zł przeznaczone na:

- budowę PSZOK (Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - 428.070,75 zł,
- przebudowę budynku przy ul. Wojaska 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.

Dochody majątkowe zaplanowane na 2019 rok w wysokości 1.891.870,15 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, 180.000,00 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 oraz przebudowy świetlic wiejskich w Patoku i Garczynie Dużym - 127.260,00 zł.

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 nieruchomości przewidzianych do zbycia.

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 67.302,19 zł, z czego:

- nakłady na wydatki bieżące – 0,00 zł,

- nakłady na wydatki majątkowe – 67.302,19 zł w tym, realizowane w ramach

środków unijnych - 1.197,48 zł na realizację projektu pn." Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Projekt (ASI). Projekt, jak zakłada podpisana umowa, będzie realizowany w latach 2017 - 2019.

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

- na rok 2019 - 47.302,19 zł
 - na rok 2020 - 10.000,00 zł
 - na lata 2021 - 10.000,00 zł
- na lata 2022 – 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 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.

Planowany, wskaźnik spłaty zobowiązań dla 2019 roku, wynosi **4,98 %**, (spłaty rat w wysokości 1.050.000,00 zł) przy dopuszczalnym, wyliczonym w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat - określonym w wysokości - **5,41 %** zapewnia jego spełnienie.

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

- 2020 – 6,65 % przy dopuszczalnym 7,28 % (spłata rat w wysokości 1.550.000,00 zł)
- 2021 - 6,59 % przy dopuszczalnym 8,80 % (spłata rat w wysokości 1.606.145,97 zł)
- 2022 - 5,81 % przy dopuszczalnym 11,32 % (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 - 4,81 % przy dopuszczalnym 11,74 % (spłata rat w wysokości 1.247.400,00 zł)
- 2025 - 4,70 % przy dopuszczalnym 11,62 % (spłata rat w wysokości 1.247.400,00 zł)
- 2026 - 4,62 % przy dopuszczalnym 11,57 % (spłata rat w wysokości 1.247.400,00 zł)
- 2027 - 4,55 % przy dopuszczalnym 11,37 % (spłata rat w wysokości 1.247.400,00 zł)
- 2028 - 4,54 % przy dopuszczalnym 11,11 % (spłata rat w wysokości 1.247.964,39 zł)

Planowane zadłużenie gminy na koniec 2019 roku (po uwzględnieniu planowanej emisji obligacji w kwocie 3.050.000,00 zł) zostało zaplanowane na 12.641.400,75zł.

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 wynosi 1.865.073,03 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.

Przewodnicząca(y) Rady Miejskiej

BURMISTRZ

Marian Soszuński