

UCHWAŁA NR XLIV/293/2018
RADY MIEJSKIEJ W KAŁUSZYNIE

z dnia 17 października 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 - 2024

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017r., poz. 2077 z późn.zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2015, poz 92) Rada Miejska uchwala , co następuje:

§ 1.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Kałuszyn , stanowiącej Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXXVI/239/2017 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 - 2024.

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

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kałuszyna.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Janusz Kazimierz Pelka

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLIV/293/2018 Rady Miejskiej w Kaluszyńce z dnia 17 października 2018 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | | Dochody majątkowe ^x | 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 ³⁾ | w tym: z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| Wykonanie 2015 | 18 796 263,65 | 16 249 312,44 | 2 648 765,00 | 20 659,11 | 3 131 566,76 | 1 824 678,42 | 6 832 024,00 | 2 871 411,05 | 2 546 951,21 | 1 009 401,08 | 1 523 973,13 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2017 | 25 666 211,60 | 23 255 946,71 | 3 124 150,00 | 27 540,00 | 4 207 705,00 | 2 300 000,00 | 7 370 208,00 | 7 987 584,26 | 2 410 264,89 | 1 144 412,78 | 1 092 822,57 |
| 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 |
| 2018 | 27 185 090,13 | 24 784 172,89 | 3 360 123,00 | 30 000,00 | 4 728 459,39 | 2 575 000,00 | 7 499 749,00 | 8 267 888,25 | 2 400 917,24 | 662 451,65 | 1 738 465,59 |
| 2019 | 27 444 231,00 | 25 299 987,00 | 3 200 000,00 | 30 000,00 | 5 600 000,00 | 3 600 000,00 | 7 500 000,00 | 6 500 000,00 | 2 144 244,00 | 700 000,00 | 1 444 244,00 |
| 2020 | 27 650 000,00 | 26 750 000,00 | 3 200 000,00 | 30 000,00 | 6 700 000,00 | 4 700 000,00 | 7 400 000,00 | 6 500 000,00 | 900 000,00 | 500 000,00 | 400 000,00 |
| 2021 | 27 362 925,97 | 26 462 925,97 | 3 200 000,00 | 30 000,00 | 6 800 000,00 | 4 800 000,00 | 7 400 000,00 | 6 500 000,00 | 900 000,00 | 200 000,00 | 700 000,00 |
| 2022 | 27 196 780,00 | 26 396 780,00 | 3 200 000,00 | 30 000,00 | 6 900 000,00 | 4 900 000,00 | 7 400 000,00 | 6 500 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 2023 | 27 207 690,39 | 26 507 690,39 | 3 200 000,00 | 30 000,00 | 7 000 000,00 | 5 100 000,00 | 7 400 000,00 | 6 500 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 700 000,00 |
| 2024 | 27 200 000,00 | 26 600 000,00 | 3 200 000,00 | 30 000,00 | 7 100 000,00 | 5 200 000,00 | 7 400 000,00 | 6 500 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 600 000,00 |

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | w tym: | | |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾ | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x | 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 | |
| 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 |
| Wykonanie 2015 | 18 514 175,76 | 15 033 831,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 340 028,80 | 340 028,80 | 0,00 | 0,00 | 3 480 344,58 |
| Wykonanie 2016 | 23 138 394,70 | 20 202 519,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 299 644,58 | 299 644,58 | 0,00 | 0,00 | 2 935 875,38 |
| Plan 3 kw. 2017 | 26 666 211,60 | 22 229 508,18 | 95 445,00 | 0,00 | 0,00 | 280 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 436 703,42 |
| Wykonanie 2017 | 26 163 610,44 | 22 081 154,90 | 95 445,00 | 0,00 | 0,00 | 259 745,04 | 259 745,04 | 0,00 | 0,00 | 4 082 455,54 |
| 2018 | 28 823 990,13 | 24 057 545,62 | 95 445,00 | 0,00 | 0,00 | 290 000,00 | 290 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 766 444,51 |
| 2019 | 26 294 231,00 | 22 989 865,00 | 0,00 | 0,00 | x | 280 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 304 366,00 |
| 2020 | 25 700 000,00 | 23 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 2021 | 25 200 000,00 | 23 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |
| 2022 | 25 200 000,00 | 23 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |
| 2023 | 25 200 000,00 | 23 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |
| 2024 | 25 825 995,61 | 23 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 125 995,61 |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | | | |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|---|---|---|---|---|---|--|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x} | w tym: |
| | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| Wykonanie 2015 | 282 087,89 | 2 939 794,86 | 282 087,89 | 0,00 | 657 706,97 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2017 | -1 000 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 357 309,61 | 0,00 | 1 942 690,39 | 1 000 000,00 | 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 |
| 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 |
| 2019 | 1 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 2 162 925,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 996 780,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 007 690,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 374 004,39 | 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 ^x | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 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 | |
|------------------|-------------------------------|--|---|---|--|---|---|--------------------------|---|---|--|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾ |
| | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | z tego: | | | | | | | |
| | | | | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x | | | | | | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Wykonanie 2015 | 984 500,00 | 984 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 656 145,97 | 0,00 | 1 215 481,26 | 2 155 276,12 |
| Wykonanie 2016 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 456 145,97 | 0,00 | 796 355,80 | 1 454 062,77 |
| Plan 3 kw. 2017 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 098 836,36 | 0,00 | 1 026 438,53 | 1 383 748,14 |
| Wykonanie 2017 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 098 836,36 | 0,00 | 1 968 274,19 | 2 325 583,80 |
| 2018 | 1 145 000,00 | 1 145 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 641 400,75 | 0,00 | 726 627,27 | 822 962,88 |
| 2019 | 1 150 000,00 | 1 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 491 400,75 | 0,00 | 2 310 122,00 | 2 310 122,00 |
| 2020 | 1 950 000,00 | 1 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 541 400,75 | 0,00 | 3 050 000,00 | 3 050 000,00 |
| 2021 | 2 162 925,97 | 2 162 925,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 378 474,78 | 0,00 | 2 762 925,97 | 2 762 925,97 |
| 2022 | 1 996 780,00 | 1 996 780,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 381 694,78 | 0,00 | 2 696 780,00 | 2 696 780,00 |
| 2023 | 2 007 690,39 | 2 007 690,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 374 004,39 | 0,00 | 2 807 690,39 | 2 807 690,39 |
| 2024 | 1 374 004,39 | 1 374 004,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 900 000,00 | 2 900 000,00 |

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.

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 ^x | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Wykonanie 2015 | 7,05% | 7,05% | 0,00 | 7,05% | 11,84% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2016 | 6,24% | 6,24% | 0,00 | 6,24% | 3,42% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2017 | 6,53% | 6,53% | 0,00 | 6,53% | 8,46% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2017 | 6,55% | 6,55% | 0,00 | 6,55% | 8,28% | x | x | x | x |
| 2018 | 5,63% | 5,63% | 0,00 | 5,63% | 5,11% | 7,91% | 7,85% | TAK | TAK |
| 2019 | 5,21% | 5,21% | 0,00 | 5,21% | 10,97% | 5,66% | 5,60% | TAK | TAK |
| 2020 | 7,96% | 7,96% | 0,00 | 7,96% | 12,84% | 8,18% | 8,12% | TAK | TAK |
| 2021 | 8,64% | 8,64% | 0,00 | 8,64% | 10,83% | 9,64% | 9,64% | TAK | TAK |
| 2022 | 7,71% | 7,71% | 0,00 | 7,71% | 9,92% | 11,55% | 11,55% | TAK | TAK |
| 2023 | 7,56% | 7,56% | 0,00 | 7,56% | 10,32% | 11,20% | 11,20% | TAK | TAK |
| 2024 | 5,13% | 5,13% | 0,00 | 5,13% | 10,66% | 10,36% | 10,36% | 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 ¹⁰⁾ | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|--|--|------------|------------|--|--|------------------------------------|--|
| | | w tym na: | | | | | | z tego: | | | |
| | | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾ | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | Wydatki majątkowe w formie dotacji | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 | |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 7 464 895,53 | 1 794 360,98 | 757 858,48 | 320 728,80 | 437 129,68 | 1 452 227,04 | 1 990 415,03 | 37 702,51 | |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 8 386 437,17 | 1 860 565,57 | 126 171,67 | 0,00 | 126 171,67 | 718 533,03 | 2 212 342,35 | 5 000,00 | |
| Plan 3 kw. 2017 | 0,00 | 0,00 | 8 993 442,23 | 1 999 260,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 338 747,46 | 886 978,96 | 210 977,00 | |
| 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 | |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 9 916 214,57 | 2 459 116,81 | 57 132,00 | 0,00 | 57 132,00 | 3 408 933,50 | 1 323 379,01 | 34 132,00 | |
| 2019 | 1 150 000,00 | 1 150 000,00 | 8 500 000,00 | 1 900 000,00 | 11 197,48 | 0,00 | 11 197,48 | 3 117 457,00 | 186 909,00 | 0,00 | |
| 2020 | 1 950 000,00 | 1 950 000,00 | 8 500 000,00 | 1 900 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 200 000,00 | 1 800 000,00 | 0,00 | |
| 2021 | 2 162 925,97 | 2 162 925,97 | 8 600 000,00 | 1 900 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 200 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | |
| 2022 | 1 996 780,00 | 1 996 780,00 | 8 600 000,00 | 1 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | |
| 2023 | 2 007 690,39 | 2 007 690,39 | 8 600 000,00 | 1 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | |
| 2024 | 1 374 004,39 | 1 374 004,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 529 660,00 | 1 596 335,61 | 0,00 | |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|---|---|---|---|-----------|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | 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 14) | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | |
| 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 | |
| Wykonanie 2015 | 135 372,00 | 131 471,28 | 131 471,28 | 493 434,54 | 493 434,54 | 493 434,54 | 26 004,80 | 22 104,08 | 22 104,08 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 393 134,63 | 1 393 134,63 | 1 393 134,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 95 445,00 | 95 445,00 | 95 445,00 | 21 000,00 | 16 065,00 | 16 065,00 |
| Wykonanie 2017 | 18 900,00 | 16 065,00 | 16 065,00 | 89 411,60 | 89 411,60 | 89 411,60 | 21 000,00 | 16 065,00 | 16 065,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 385 791,99 | 385 791,99 | 385 791,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 669 755,66 | 669 755,66 | 669 755,66 | 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 |

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 15) | 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 |
| Wykonanie 2015 | 106 740,42 | 79 037,91 | 79 037,91 | 27 702,51 | 27 702,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2017 | 109 047,00 | 95 445,00 | 95 445,00 | 13 602,00 | 13 602,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 104 994,27 | 89 727,67 | 89 727,67 | 15 266,60 | 15 266,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 558 136,99 | 385 791,99 | 385 791,99 | 172 345,00 | 172 345,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 3 117 456,99 | 669 755,66 | 669 755,66 | 2 447 701,33 | 2 447 701,33 | 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 |

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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2017 | 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 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długi i jego spłacie | | | | | | |
|------------------|--|--|---|--|---|--|--|
| | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Wykonanie 2015 | 984 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2017 | 1 300 000,00 | 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 |
| 2018 | 1 145 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 2 162 925,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 996 780,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 007 690,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 374 004,39 | 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. z 2015 r. poz. 92). Automatische wylíczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLIV/293/2018 Rady Miejskiej w
 Kałuszynie z dnia 17 października 2018 r.

kwoty w
 zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 88 329,48 | 57 132,00 | 11 197,48 | 10 000,00 | 10 000,00 | 88 329,48 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 88 329,48 | 57 132,00 | 11 197,48 | 10 000,00 | 10 000,00 | 88 329,48 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 25 329,48 | 24 132,00 | 1 197,48 | 0,00 | 0,00 | 25 329,48 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 25 329,48 | 24 132,00 | 1 197,48 | 0,00 | 0,00 | 25 329,48 |
| 1.1.2.1 | Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Projekt (ASI) - Poprawa życia mieszkańców | Urząd Miejski w Kałuszynie | 2017 | 2019 | 25 329,48 | 24 132,00 | 1 197,48 | 0,00 | 0,00 | 25 329,48 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 63 000,00 | 33 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 63 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 63 000,00 | 33 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 63 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.3.2.1 | Wykonanie dodatkowych punktów oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy. - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy | Urząd Miejski w Kałuszynie | 2018 | 2021 | 63 000,00 | 33 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 63 000,00 |

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 2016r., poz. 1870) 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 2018.

Podstawę opracowania WPF stanowiły dane dotyczące wykonania budżetów gminy za lata 2015, 2016 oraz plan za 3 kwartały 2017 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 2018-2024

Dochody bieżące:

W roku 2018 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 2018 – 2024 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:

- działkę budowlaną - usługową w centrum Kałuszyna o pow. 0,0956 ha - szacunkowa wartość ok. 70.000,00 zł
- 1 działkę budowlaną 3232/1, 3232/2 położoną w Kałuszynie na terenach zabudowy mieszkaniowej, mieszkaniowo - usługowej przy ul. Trzcianka o powierzchni 0,2440 ha i szacowanej wartości - 165.066,00 zł
- 18 działek budowlanych położonych przy zalewie "Karczunek" w Kałuszynie o łącznej powierzchni 1,8401 ha i szacowanej wartości około 991.000,00 zł.
- 2 działki na dawnej targowicy zwierzęcej o łącznej powierzchni 2,124 ha przy szacunkowej wartości około 1.036.100,00 zł .

W roku 2018 planuje się pozyskać środki ze sprzedaży 10 - 18 działek przy zalewie rekreacyjnym, 2 działek na tzw. "starym rynku", działki przy targowicy zwierzęcej oraz działki przy ul. Trzcianka.

Zaplanowano również, w oparciu o podpisaną umowę i aneksy, środki z budżetu unijnego w wysokości 385.791,99 zł przeznaczone na: budowę drogi relacji Kałuszyn Mrocзки 89.411,50 zł oraz przebudowę budynku po dawnej aptece przy ul. Wojska Polskiego - 296.380,49 zł.

Dochody majątkowe na 2018 rok po wprowadzeniu zmian zostały zaplanowane w wysokości 2.400.917,24 zł i stanowią je: planowane środki w kwocie 803.457,00 zł. z gminy Jakubów na współfinansowanie wspólnego zadania (30% udział w kosztach) dotyczącego przebudowy Stacji Uzdatniania Wody w Garczynie Dużym, dotacja ze środków unijnych w wysokości 89.411,50 zł na budowę drogi Kałuszyn Mroczy, 100.000,00 zł planowane środki pochodzące z wyłączenia gruntów rolnych z produkcji rolniczej przeznaczone na nakładkę bitumiczną na drodze w Sinołęce, sprzedaż majątku gminy -662.451,65 zł, refundacja części funduszu sołeckiego za 2017 rok- 12.641,60 zł, środki w wysokości 202.500,00 zł od SP ZOZ w Kałuszynie tytułem zapłaty końcowej za wykonaną modernizację budynku Przychodni Opieki Zdrowotnej w Kałuszynie w 2017 r, środki unijne na dofinansowanie przebudowy budynku po dawnej aptece przy ul. Wojska Polskiego w Kałuszynie w wysokości 296.380,49 zł, wpływy za wykonane przyłączy wodociągowych - 6.000,00 zł , dotacja do przebudowy świetlic wiejskich w Patoku i Garczynie Dużym - 20.000,00 zł , dotacja do modernizacji boiska piłkarskiego - 198.075,00 zł, dotacja do zakupu motopompy dla OSP Gołębiówka - 10.000,00 zł.

Zaplanowane na 2018 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.

Potwierdzeniem gotowości pozyskania dochodów ze sprzedaży majątku gminy w 2018r. są sporządzone podziały oraz zaktualizowane wyceny nieruchomości przewidzianych do zbycia.

III. Założenia dotyczące prognozy wydatków bieżących na lata 2018-2024

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 2018r 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. 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 88.329,48 zł , z czego:
- nakłady na wydatki bieżące – 0,00 zł,

- nakłady na wydatki majątkowe – 88.329,48 zł w tym, realizowane w ramach środków unijnych - 25.329,48 zł na realizację projektu pn." Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Projekt (ASI). Projekt, jak zakłada podpisana umowa ,jest realizowany w latach 2017 - 2019.

Określone łączne limity wydatków na realizację przedsięwzięć na poszczególne lata prognozy wynoszą:

- na rok 2018 – 57.132,00 zł
 - na rok 2019 - 11.197,48 zł
 - na rok 2020 - 10.000,00 zł
 - na lata 2021 - 10.000,00 zł
- na lata 2022 – 2024 nie planowano żadnych przedsięwzięć

Przedsięwzięcie pn." Opracowanie projektu technicznego i budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią w Sinołęce" przewidziane do realizacji w latach 2017 - 2018 nie zostało ujęte w wykazie na rok 2018 . W 2017 roku opracowana została dokumentacja projektowa. Budowa kanalizacji wraz z oczyszczalnią zostały przesunięte na okres późniejszy.

VI. Informacja wynikająca z art. 243 uofp

Rok 2018 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 2018 roku, po zmianach, wynosi **5,63 %**, przy dopuszczalnym, wyliczonym w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat - określonym w wysokości - **7,85 %** , i zapewnia jego spełnienie.

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

- 2019 – 5,21 % przy dopuszczalnym 5,58 % (spłata rat w wysokości 1.150.000,00 zł)
- 2020 – 7,96 % przy dopuszczalnym 8,10 % (spłata rat w wysokości 1.950.000,00 zł)
- 2021 - 8,64 % przy dopuszczalnym 9,62 % (spłata rat w wysokości 2.162.925,97 zł)
- 2022 - 7,71 % przy dopuszczalnym 11,55 % (spłata rat w wysokości 1.996.780,00 zł)
- 2023 – 7,56 % przy dopuszczalnym 11,20 % (spłata rat w wysokości 2.007.690,39 zł)
- 2024 - 5,13 % przy dopuszczalnym 10,36 % (spłata rat w wysokości 1.470.340,00 zł)

Wskaźnik planowanego długu dla 2018 roku wynosi 39,26% oraz dla kolejnych lat prognozy odpowiednio: 34,58 % , 27,27 % , 19,66 % , 12,43 % i 5,05 % dla 2023 roku.

Planowane zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczki z WFOŚiGW oraz obligacji na początek 2018 roku wynosiło 9.098.836,36 zł , z tego:

- z tytułu kredytów 6.098.836,36 zł
- z tytułu obligacji komunalnych - 2.000.000,00 zł
- z tytułu pożyczki w WFOŚiGW - 1.000.000,00 zł.

Zadłużenie gminy na koniec 2018 roku (po uwzględnieniu planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 2.687.564,39 zł oraz spłat w wysokości 1.145.000,00 zł) zostało zaplanowane

na 10.641.400,75 zł.

W roku 2018 i latach następnych zachowano spełnienie wskaźnika wynikającego z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowana na 2018 rok nadwyżka operacyjna - różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi wynosi 726.627,27 zł.

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

W wyniku zmian wprowadzonych Zarządzeniem Nr 50/2018 Burmistrza Kałuszyna z dnia 11 września 2018, Zarządzeniem Nr 51/2018 Burmistrza Kałuszyna z dnia 14 września 2018 r, uchwałą Nr XLII/286/2018 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 28 września 2018 r oraz uchwałą Nr XLIV/294/2018 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 17 października 2018 r dokonano następujących zmian w WPF:

1. Dochody ogółem zwiększono o 79.248,39 zł, po zmianie wynoszą 27.185.090,13zł.
Dochody majątkowe zwiększono o 68.300,00 zł (58.300,00 zł ze sprzedaży majątku gminy oraz 10.000,00 zł z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje) i po zmianie wynoszą 2.400.917,24 zł.
Dochody bieżące zwiększono o 10.948,39 zł i po zmianie wynoszą 24.784.172,89 zł
2. Wydatki ogółem zwiększono o 79.248,39 zł, po zmianach wynoszą 28.823.990,13 zł.
Wydatki majątkowe zwiększono o 31.896,17 zł i po zmianie wynoszą 4.766.444,51 zł.
Wydatki bieżące wzrosły o 47.352,22 zł i po zmianie wynoszą 24.057.545,62 zł.
3. W wyniku w/w zmian zmniejszeniu o 36.403,83 zł uległa różnica pomiędzy dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, która po zmianie wynosi 822.962,88 zł.
4. Zmiany w budżecie w zakresie wydatków majątkowych wpłynęły na zwiększenie o 31.896,17 zł nowych inwestycji .

Przewodniczący Rady Miejskiej

Janusz Kazimierz Pelka