

**UCHWAŁA NR V/25/2015
RADY MIEJSKIEJ W KAŁUSZYNIE**

z dnia 31 marca 2015 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2019

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 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 2013, poz. 86 z późn. zm.) Rada Miejska postanawia co następuje:

§ 1.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Kałuszyn , stanowiącej Załącznik nr 1 do Uchwały Nr III/7/2014 Rady Miejskiej w Kałuszyńie z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2019.

- 1) Aktualną treść Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Kałuszyn określa załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały
- 2) Aktualną treść wykazu przedsięwzięć do 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 Pełka

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr V/25/2015 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 31.03.2015

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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	14 647 327,25	13 935 872,12	2 244 519,00	41 135,38	4 095 226,38	1 363 936,88	6 312 184,00	2 451 462,58	711 455,13	154 335,18	557 119,95
Wykonanie 2013	17 846 594,39	15 479 064,97	2 328 596,00	22 866,13	2 639 471,56	1 443 947,32	6 245 383,00	2 684 020,61	2 367 529,42	1 162 662,62	1 204 866,80
Plan 3 kw. 2014	19 077 932,82	15 263 208,11	2 439 163,00	45 253,00	2 925 661,00	1 472 000,00	6 494 809,00	2 537 816,11	3 814 724,71	2 097 838,41	1 714 886,30
Wykonanie 2014	17 633 708,15	15 630 556,07	2 466 236,00	72 409,07	3 220 496,38	1 642 988,26	6 494 809,00	2 773 782,87	2 003 152,08	1 167 499,15	495 976,12
2015	20 865 103,25	15 008 667,68	2 625 982,00	60 000,00	2 836 000,00	1 559 000,00	6 832 024,00	1 965 160,42	5 856 435,57	1 769 747,57	4 086 688,00
2016	18 244 557,66	16 643 944,00	2 700 000,00	30 000,00	3 000 000,00	1 600 000,00	6 900 000,00	2 500 000,00	1 600 613,66	1 000 000,00	0,00
2017	18 606 446,97	17 356 692,97	2 800 955,00	30 000,00	3 100 000,00	1 650 000,00	7 000 000,00	2 500 000,00	1 249 754,00	500 000,00	0,00
2018	18 949 990,00	17 949 990,00	2 700 000,00	30 000,00	3 400 000,00	1 900 000,00	6 700 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	200 000,00	0,00
2019	19 667 966,31	18 999 987,00	3 200 000,00	30 000,00	6 070 000,00	1 700 000,00	6 900 000,00	2 500 000,00	667 979,31	0,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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 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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	17 603 346,65	13 452 250,37	0,00	0,00	x	479 077,07	468 077,07	0,00	0,00	4 151 096,28
Wykonanie 2013	16 653 672,27	14 462 133,80	0,00	0,00	x	534 575,47	508 375,47	0,00	0,00	2 191 538,47
Plan 3 kw. 2014	19 993 932,82	14 459 159,01	0,00	0,00	x	485 000,00	460 000,00	0,00	0,00	5 534 773,81
Wykonanie 2014	18 253 254,30	14 175 100,48	0,00	0,00	x	410 785,29	410 785,29	0,00	0,00	4 078 153,82
2015	19 880 603,25	14 270 396,58	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	5 610 206,67
2016	16 474 420,00	14 229 168,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	140 000,00	0,00	0,00	2 245 252,00
2017	16 700 932,97	14 228 168,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	28 000,00	0,00	0,00	2 472 764,97
2018	16 693 231,00	14 533 865,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	28 000,00	0,00	0,00	2 159 366,00
2019	17 944 231,00	14 639 865,00	0,00	0,00	x	25 000,00	20 000,00	0,00	0,00	3 304 366,00

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	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 ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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 2012	-2 956 019,40	4 682 778,19	0,00	0,00	5 071,09	0,00	4 372 759,00	2 646 000,00	304 948,10	304 948,10
Wykonanie 2013	1 192 922,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-916 000,00	2 089 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	2 089 735,31	916 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-619 546,15	2 033 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	2 033 735,31	619 546,15	0,00	0,00
2015	984 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 770 137,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 905 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 256 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 723 735,31	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
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^{b),x}		
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 2012	1 726 758,79	1 726 758,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 792 158,79	1 792 158,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 173 735,31	1 173 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 173 735,31	1 173 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	984 500,00	984 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 770 137,66	1 770 137,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 905 514,00	1 905 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 256 759,00	2 256 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 723 735,31	1 723 735,31	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 ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	9 572 804,76	0,00	483 621,75	488 692,84
Wykonanie 2013	7 780 645,97	0,00	1 016 931,17	1 016 931,17
Plan 3 kw. 2014	8 696 645,97	0,00	804 049,10	804 049,10
Wykonanie 2014	8 640 645,97	0,00	1 455 455,59	1 455 455,59
2015	7 656 145,97	0,00	738 271,10	738 271,10
2016	5 886 008,31	0,00	2 414 776,00	2 414 776,00
2017	3 980 494,31	0,00	3 128 524,97	3 128 524,97
2018	1 723 735,31	0,00	3 416 125,00	3 416 125,00
2019	0,00	0,00	4 360 122,00	4 360 122,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.2.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]])}{[(1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	14,98%	14,98%	0,00	14,98%	4,36%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	12,89%	12,89%	0,00	12,89%	12,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	8,56%	8,56%	0,00	8,56%	15,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	8,99%	8,99%	0,00	8,99%	14,87%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	6,40%	6,40%	0,00	6,40%	12,02%	10,59%	10,48%	TAK	TAK
2016	10,47%	10,47%	0,00	10,47%	18,72%	13,15%	13,03%	TAK	TAK
2017	10,39%	10,39%	0,00	10,39%	19,50%	15,32%	15,20%	TAK	TAK
2018	12,06%	12,06%	0,00	12,06%	19,08%	16,75%	16,75%	TAK	TAK
2019	8,87%	8,87%	0,00	8,87%	22,17%	19,10%	19,10%	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:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	1 871 466,00	1 584 246,50	2 489 692,53	150 100,00	2 339 592,53	1 383 234,16	2 757 733,78	10 128,34		
Wykonanie 2013	0,00	1 792 158,79	7 011 991,17	1 641 927,29	147 030,06	140 000,00	7 030,06	1 575 885,56	612 023,21	3 629,70		
Plan 3 kw. 2014	0,00	1 173 735,31	7 261 434,30	1 871 466,00	685 156,02	280 000,00	405 156,02	2 452 297,79	2 861 163,00	5 313,02		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	7 097 060,96	1 805 836,71	419 177,35	251 119,14	168 058,21	1 664 960,23	2 194 029,08	4 123,51		
2015	984 500,00	984 500,00	7 467 636,00	1 772 741,00	889 978,81	267 276,00	622 702,81	1 617 848,98	3 962 903,86	29 453,83		
2016	1 770 137,66	1 770 137,66	7 320 000,00	1 830 000,00	1 380 565,00	0,00	1 380 565,00	1 950 000,00	295 252,00	0,00		
2017	1 905 514,00	1 905 514,00	7 350 000,00	1 850 000,00	1 410 000,00	0,00	1 410 000,00	330 000,00	2 142 764,97	0,00		
2018	2 256 759,00	2 256 759,00	7 380 000,00	1 870 000,00	1 010 000,00	0,00	1 010 000,00	0,00	2 159 366,00	0,00		
2019	1 723 735,31	1 723 735,31	7 400 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 304 366,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			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 2012	228 352,24	206 621,12	206 621,12	0,00	149 845,35	149 845,35	251 881,99	207 430,93	207 430,93
Wykonanie 2013	241 299,51	214 120,64	214 120,64	504 000,00	503 400,00	503 400,00	290 971,05	235 386,95	235 386,95
Plan 3 kw. 2014	152 819,74	147 284,74	140 094,74	1 580 130,00	1 580 130,00	1 580 130,00	89 400,00	75 990,00	75 990,00
Wykonanie 2014	140 288,48	131 519,99	159 610,74	738 815,63	738 815,63	738 815,63	110 956,61	94 312,99	94 312,99
2015	120 660,00	116 751,00	116 751,00	490 627,00	490 627,00	490 627,00	26 060,00	22 151,00	22 151,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Formuła									
Wykonanie 2012	1 421 333,38	125 846,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	466 180,01	181 817,22	181 817,22	284 362,79	284 362,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 444 974,55	1 262 422,00	1 262 422,00	1 182 552,55	1 182 552,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 866 908,81	730 083,79	730 083,79	1 136 825,02	1 136 825,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	113 453,00	84 000,00	84 000,00	29 453,83	29 453,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	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
Formuła							
Wykonanie 2012	1 726 758,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30 990,00
Wykonanie 2013	1 792 158,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 173 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 173 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	984 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 770 137,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 905 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 256 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 723 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr V/25/2015 Rady Miejskiej w Kałuszynie
 z dnia 31 marca 2015r.

kwoty w
 zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 690 543,81	889 978,81	1 380 565,00	1 410 000,00	1 010 000,00	4 690 543,81
1.a	- wydatki bieżące				267 276,00	267 276,00	0,00	0,00	0,00	267 276,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 423 267,81	622 702,81	1 380 565,00	1 410 000,00	1 010 000,00	4 423 267,81
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				29 453,83	29 453,83	0,00	0,00	0,00	29 453,83
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				29 453,83	29 453,83	0,00	0,00	0,00	29 453,83
1.1.2.1	Przyśpieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, poprzez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu (Projekt kluczowy realizowany przez sam. woj - Budowa społeczeństwa informacyjnego.	Urząd Miejski w Kałuszynie	2010	2015	10 797,38	10 797,38	0,00	0,00	0,00	10 797,38
1.1.2.2	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa - projekt realizowany przez sam. Woj. Maz. - Projekt "Rozwój elektronicznej administracji" - Projekt (EA) - Wzmocnienie potencjału woj. mazowieckiego w zakresie elektronicznej administracji	Urząd Miejski w Kałuszynie	2011	2015	18 656,45	18 656,45	0,00	0,00	0,00	18 656,45
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
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				4 661 089,98	860 524,98	1 380 565,00	1 410 000,00	1 010 000,00	4 661 089,98
1.3.1	- wydatki bieżące				267 276,00	267 276,00	0,00	0,00	0,00	267 276,00
1.3.1.1	Odbiór odpadów stałych - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Kałuszynie	2013	2015	267 276,00	267 276,00	0,00	0,00	0,00	267 276,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 393 813,98	593 248,98	1 380 565,00	1 410 000,00	1 010 000,00	4 393 813,98
1.3.2.1	"Budowa i wymiana sieci wodociągowej na terenie miasta (2015 r - ul. Kościelna, Mickiewicza i opracowanie dokumentacji na ul. Mostową, 2016 r - ul. Mostowa)	Urząd Miejski w Kałuszynie	2015	2017	790 000,00	390 000,00	300 000,00	100 000,00	0,00	790 000,00
1.3.2.2	Budowa i wymiana sieci wodociągowej na terenie miasta (2015 r-ul. Mickiewicza i opracowanie dokumentacji na ul. Mostową, 2016 r - ul. Mostowa) - Poprawa jakości dostarczanej wody	Urząd Miejski w Kałuszynie	2014	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ulicy na odcinku od Bohaterów Września 1939 r do ul. Warszawskiej w Kałuszynie - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kałuszynie	2013	2017	630 750,00	30 750,00	350 000,00	250 000,00	0,00	630 750,00
1.3.2.4	Opracowanie programu rozwoju wsi Sinolęka jako wioski historycznej - Podniesienie walorów miejscowości	Urząd Miejski w Kałuszynie	2015	2017	80 000,00	10 000,00	20 000,00	50 000,00	0,00	80 000,00
1.3.2.5	Opracowanie projektu technicznego i budowa kanalizacji sanitarnej w Leonowie i Ryczołku - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Kałuszynie	2013	2018	1 520 000,00	20 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	1 520 000,00
1.3.2.6	Opracowanie projektu technicznego i budowa kanalizacji sanitarnej w Zimnowodzie - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Kałuszynie	2013	2018	1 293 000,00	93 000,00	200 000,00	500 000,00	500 000,00	1 293 000,00
1.3.2.7	Wykonanie dodatkowych punktów oświetlenia ulicznego na terenie miasta i wsi : w tym w 2015r. w ramach Funduszu Sołeckiego we wsiach: Piotrowina, Przytoka i Szembory - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kałuszynie	2013	2018	80 063,98	49 498,98	10 565,00	10 000,00	10 000,00	80 063,98

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						

Załącznik do Uchwały Nr V/25/2015
Rady Miejskiej w Kałuszynie
z dnia 31 marca 2015 r.

Objaśnienia do WPF

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 2015;

Podstawę opracowania WPF stanowiły dane dotyczące wykonania budżetów gminy za lata 2012, 2013 oraz plan za 3 kwartały 2014 r.

Za dane bazowe do WPF przyjęto dane z planu budżetu gminy na 2014 rok.

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 2015-2019

Dochody bieżące :

W roku 2015 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 wpływów - głównie refundacji środków z budżetu Unii Europejskiej.

W latach 2015-2019 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 2015 – 2019 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 - 33 działki o łącznej powierzchni 16,8654 ha
(szacunkowa wartość - ok 257.000,00 zł)
- 5 działek budowlano - usługowych w centrum Kałuszyna o łącznej pow. 0,4712 ha - (szacunkowa wartość - ok 290.000,00 zł)
- 5 działek budowlanych położonych w Kałuszynie na terenach zabudowy mieszkaniowej, mieszkaniowo -

usługowej i obiektów produkcyjnych, składów i magazynów o łącznej powierzchni 1,7779 ha

i szacowanej wartości ok.840.000,00 zł

- 37 działek budowlanych położonych przy zalewie "Karczunek" w Kałuszynie , o łącznej powierzchni 3,3102 ha i szacowanej wartości około 1.680.000,00 zł.

- 2 działek na dawnej targowicy zwierzęcej o łącznej powierzchni 2,124 ha przy szacunkowej wartości około 1.270.000,00 zł .

W roku 2015 planuje się pozyskać środki ze sprzedaży 10 - 12 działek przy zalewie rekreacyjnym, 5 działek na tzw. "starym rynku", działki przy targowicy zwierzęcej, przy ul. Ogrodowej, ul. Bohaterów Września oraz części działek rolnych na terenie miasta i gmin . Dodatkowym źródłem dochodów majątkowych gminy będą planowane środki unijne w wysokości 490.627,00 zł jako refundacja wydatków poniesionych w latach poprzednich na realizację projektów unijnych (budowa świetlicy w Falbogach, przebudowa targowiska w Kałuszynie oraz zagospodarowanie terenu przy zalewie).

Z uwagi na fakt przygotowań do nowego okresu programowania na lata 2014 - 2020 oraz uwzględnienia zasady planowania realistycznych dochodów w latach 2016 - 2019 objętych prognozą, nie planowano żadnych dotacji z budżetu unijnego.

Dochody majątkowe zaplanowane na 2015 rok to sprzedaż majątku- plan 1.769.747,57 zł, dotacje z UE - 490.627,00 zł oraz planowana w wysokości 80.000,00 zł dotacja z Urzędu Marszałkowskiego ze środków pochodzących z wyłączenia gruntów z produkcji rolnej. Zaplanowano także dotację z budżetu państwa w wysokości 970.569,00zł. w ramach programu "Małuch - edycja 2015" oraz środki w wysokości 2.545.492,00zł. na mocy porozumienia z LIDL.

Zaplanowane na 2015 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 (korty tenisowe, boiska sportowe), opłaty rezerwacyjne na targowisku miejskim , które gmina planuje pobierać od chętnych kupców w związku z przebudową targowiska miejskiego i stworzeniem bardzo dobrych warunków do prowadzenia handlu.

Potwierdzeniem gotowości pozyskania dochodów ze sprzedaży majątku gminy w 2015r. jest 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. Wartość działek według operatu szacunkowego sporządzonego przez rzeczoznawcę to kwota 3.725.000,00 zł.

· w czerwcu 2013 r uchwała Nr XXI/173/2013 w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż nieruchomości położonej w Kałuszynie. Uchwała dotyczy 11 działek , z czego 9 o łącznej powierzchni 0,6056 ha przeznaczonych do zbycia. Działki zostały wycenione przez rzeczoznawcę majątkowego, część - 4 działki zostały sprzedane w 2013 i 2014 r. Pozostałe 5 o powierzchni ponad 0,4712 ha przeznaczono do sprzedaży w 2015r. Działki zlokalizowane w ścisłym centrum Kałuszyna- tzw" stray rynek".

· we wrześniu 2013r. uchwała Nr XII/186/2013 w sprawie zbycia nieruchomości gruntowych położonych w: Chrościcach, Falbogach, Gołębiówce, Mariance, Milewie , Mroczkach, Nowych Groszkach, Olszewicach, Ryczołku, Starych Groszkach, Szymonach, Zimnowodzie i Żebrówce. Uchwała dotyczyła 56 działek rolnych, niezabudowanych o łącznej powierzchni - 27,5226 ha. W 2014 r. sprzedano 23 działek o powierzchni - 10.6572 ha. Do zbycia pozostały 33 działki o powierzchni 16,8654 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 kwietniu 2014 r uchwała Nr XXIV/230/2014 w sprawie sprzedaży dotychczasowemu najemcy lokalu mieszkalnego wraz z udziałem w gruncie i nieruchomości wspólnej. Uchwała dotyczy zbycia lokalu zlokalizowanego w budynku przy ul. Warszawskiej, którą podjęto na wniosek najemcy lokalu zdecydowanego na zakup lokalu. W tej sprawie zlecono wycenę lokalu.
- 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.

III. Założenia dotyczące prognozy wydatków bieżących na lata 2015-2019

Przy szacowaniu wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia, przyjęto, iż w każdym roku prognozy będą one wzrastać średnio o wskaźnik inflacji w stosunku do roku poprzedniego oraz będą uwzględniały niezbędne potrzeby jednostek budżetowych. W 2015 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. Ponieważ poziom inflacji obejmujący okres prognozy został określony na poziomie około 2,5%, do obliczenia kwoty odsetek przyjęto stopy procentowe obowiązujące na dzień sporządzenia prognozy, nie planując ich wzrostu, oraz marże określone w umowach kredytowych i pożyczkowych.

V. Założenia dotyczące przedsięwzięć

Do prognozy przyjęto realizację przedsięwzięć na łączną kwotę 4.690.543,81 zł , z czego:

- wydatki bieżące – 267.276,00 zł,
- wydatki majątkowe – 4.423.267,81 zł w tym, wydatki realizowane w ramach środków unijnych – 29.453,83 zł

Określono łączne wydatki na realizację przedsięwzięć na poszczególne lata prognozy:

- na rok 2015 – 889.978,81 zł
- na rok 2016 – 1.380.565,00 zł
- na rok 2017 – 1.410.000,00 zł
- na lata 2018 - 1.010.000,00 zł
- na rok 2019 nie planowano jeszcze żadnych przedsięwzięć.

VI. Informacja wynikająca z art. 243 uofp

Rok 2015 jest kolejnym, liczenia 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 wskaźnik spłaty zobowiązań dla 2015 roku, określony w wysokości **6,40%**, przy dopuszczalnym, wyliczonym w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat - 10,48 % , zapewnia jego spełnienie.

Również w kolejnych latach prognozy wskaźnik ten jest spełniony.

Wskaźnik długu dla 2015 roku określono na poziomie 36,69 % oraz dla kolejnych lat prognozy odpowiednio : 32,26 %, 21,39 % oraz 9,10 % dla 2018 roku.

W roku 2015 i latach następnych zachowano także spełnienie wskaźnika wynikającego z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowana na 2015 rok nadwyżka - różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi wynosi - 738.271,10 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 załączniku Nr 1 do uchwały Nr IV/15/2015 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 02.02.2015r wprowadzono zmiany polegające na doprowadzeniu do zgodności WPF-u z budżetem 2015 r w następujących pozycjach:

- 1) w kol. 1.1.5 - w WPF - kwotę 1.983.847,00 zł zastąpiono poprawną 1.969.847,00 zł. Różnica w wysokości 14.000,00 zł dotyczyła zaklasyfikowania do grupy dotacje wartości zapisanych w budżecie w § 2360 (14.000,00 zł)
- 2) w kolumnie 12.4 kwotę 490.627,00 zł zastąpiono kwotą poprawną -570.627,00 zł Różnica w wysokości 80.000,00 zł dotyczyła pominięcia kwoty dotacji z § 6630 - dotacji z samorządu woj. mazowieckiego pochodzącej ze środków z wyłączenia gruntów rolnych z produkcji rolniczej.
- 3) w kolumnie 11.5 kwotę 800.692,86 zł zastąpiono kwotą 790.692,86 zł (różnica 10.000,00 zł)
- 4) w kolumnie 11.6 kwotę 29.453,83 zł zastąpiono kwotą 39.453,83 zł (różnica 10.000,00 zł)

W toku wykonywania budżetu w okresie od 10.02.2015 do 31.03.2015r. wprowadzono następujące zmiany:

- 1) Dochody ogółem zwiększono o 3.516.522,42zł. z czego dochody bieżące o 461,42zł. (dotacja na zadania zlecone w Dz.852 Pomoc społeczna) , dochody majątkowe o kwotę 3.516.061,00zł. w tym dotacja na realizację zadania pn."Utworzenie gminnego żłobka w Kałuszynie" kwota 970.569,00zł. i środki pochodzące od LIDL na dofinansowanie własnych inwestycji § 6290 - kwota 2.545.492,00zł.

Zmniejszono dochody bieżące o kwotę 30.103,00zł , wynika to ze zmniejszenia dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji publicznej - kwota 6.648,00zł. oraz zmniejszenia subwencji oświatowej o kwotę 23.455,00zł.

- 2) Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 3.803.732,42zł. , a zmniejszono o 320.313,00zł.

- Wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 320.313,00zł.- w związku ze zmniejszeniem subwencji

oświatowej i dotacji na zadania zlecone .Zmniejszenia wydatków dokonano także w związku z koniecznością dostosowania do końca marca br.budżetów gmin w zakresie zabezpieczenia środków przeznaczonych na specjalną organizację nauki w szkołach.

Wydatki bieżące zwiększono o kwotę 265.171,42zł. w związku z utworzeniem rozdziału 80150 , w którym zabezpieczono środki w wysokości 264.710zł. na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży oraz 461,42zł.w związku ze zwiększeniem dotacji na zadania zlecone - Opieka Społeczna.

Wydatki majątkowe zwiększono o łączną kwotę 3.690.311,00zł. (w tym nowe zadania inwestycyjne kwota 3.668.211,00zł., zwiększenie wartości dotychczasowych zadań - kwota 22.100,00zł.).

Zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 174.250,00zł.- dotyczy zadania pn."Budowa chodnika przy.ul. Mostowej w Kałuszynie.

Zwiększono wartości wydatków inwestycyjnych w następujących zadaniach:

- "Rozbudowa garażu OSP Falbogi" - 5.000zł.
- "Modernizacja i wyposażenie świetlicy wiejskiej we wsi Falbogi - zakończenie" - 4.000,00zł.
- "Przebudowa chodnika na odcinku Olszewice - Ul. Robotnicza w Kałuszynie:" - 13.100,00zł.

Wprowadzono nowe zadania inwestycyjne :

- "Utworzenie gminnego żłobka w Kałuszynie " - 1.213.211,00zł.
- "Wykonanie chodników i nawierzchni asfaltowej na ul. Mickiewicza i Kościelna w Kałuszynie " - 460,000,00zł.
- "Remont nawierzchni ul. Trzcianka w Kałuszynie " - 635.000,00zł.
- "Prace na zalewie przed rozpoczęciem sezonu letniego" - 16.000,00zł.
- "Montaż siłowni zewnętrznych i zjeżdżalni na kąpielisku dla dzieci - zalew Karczunek" -20.000zł
- " Budowa kanalizacji wodno-ściekowej na osiedlu "Karczunek" w Kałuszynie" - 675.000,00zł.
- "Budowa dróg na osiedlu "Karczunek"" w Kałuszynie " - 525.000,00zł.
- "Utwardzenie terenu granitową kostką brukową przy pomniku "Złoty Ułan:" w Kałuszynie" - 94.000,00zł.
- "Stabilizacja drogi w Wólce Kałuskiej " - 30.000,00zł.

Opisane wyżej zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu gminy na 2015r. , zawierają także zmiany wprowadzone Zarządzeniem Nr 13/2015 Burmistrza Kałuszyna z dnia 30 marca 2015r.