

**UCHWAŁA NR XVIII/116/2016
RADY MIEJSKIEJ W KAŁUSZYNIE**

z dnia 24 czerwca 2016 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2023

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015, poz 92) Rada Miejska uchwala , co następuje:

§ 1.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Kałuszyn , stanowiącej Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XIII/83/2015 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2023.

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

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kałuszyna.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Janusz Kazimierz Pełka

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVIII/116/2016 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 24 czerwca 2016r.

| 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 2013 | 17 846 594,39 | 15 479 064,97 | 2 328 596,00 | 22 866,13 | 2 639 471,56 | 4 600 000,00 | 6 245 383,00 | 2 684 020,61 | 2 367 529,42 | 1 162 662,62 | 1 204 866,80 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2015 | 21 642 061,09 | 15 812 740,12 | 2 625 982,00 | 60 000,00 | 2 844 367,00 | 1 559 000,00 | 6 832 024,00 | 2 599 137,86 | 5 829 320,97 | 1 769 747,57 | 4 045 996,40 |
| 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 |
| 2016 | 23 666 813,25 | 19 709 058,20 | 2 741 292,00 | 20 000,00 | 3 851 783,00 | 2 160 000,00 | 6 740 003,00 | 5 693 579,20 | 3 957 755,05 | 1 409 663,64 | 2 548 091,41 |
| 2017 | 18 006 446,97 | 16 756 692,97 | 2 800 955,00 | 30 000,00 | 3 600 000,00 | 2 100 000,00 | 7 000 000,00 | 2 500 000,00 | 1 249 754,00 | 500 000,00 | 0,00 |
| 2018 | 17 833 865,00 | 17 033 865,00 | 2 700 000,00 | 30 000,00 | 3 600 000,00 | 2 100 000,00 | 6 700 000,00 | 2 500 000,00 | 800 000,00 | 200 000,00 | 0,00 |
| 2019 | 19 444 231,00 | 18 699 987,00 | 3 200 000,00 | 30 000,00 | 4 600 000,00 | 3 100 000,00 | 6 900 000,00 | 2 500 000,00 | 744 244,00 | 200 000,00 | 0,00 |
| 2020 | 19 200 000,00 | 18 700 000,00 | 3 200 000,00 | 30 000,00 | 4 600 000,00 | 3 100 000,00 | 6 900 000,00 | 2 500 000,00 | 500 000,00 | 100 000,00 | 0,00 |
| 2021 | 19 256 145,97 | 18 756 145,97 | 3 200 000,00 | 30 000,00 | 4 600 000,00 | 3 100 000,00 | 6 900 000,00 | 2 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 19 200 000,00 | 18 700 000,00 | 3 200 000,00 | 30 000,00 | 4 600 000,00 | 3 100 000,00 | 6 900 000,00 | 2 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 19 200 000,00 | 18 700 000,00 | 3 200 000,00 | 30 000,00 | 4 600 000,00 | 3 100 000,00 | 6 900 000,00 | 2 500 000,00 | 500 000,00 | 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 2013 | 16 653 672,27 | 14 462 133,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 534 575,47 | 508 375,47 | 0,00 | 0,00 | 2 191 538,47 |
| Wykonanie 2014 | 18 253 254,30 | 14 175 100,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 410 785,29 | 410 785,29 | 0,00 | 0,00 | 4 078 153,82 |
| Plan 3 kw. 2015 | 20 657 561,09 | 15 131 603,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 525 957,41 |
| 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 |
| 2016 | 23 124 520,22 | 19 534 074,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 590 446,11 |
| 2017 | 16 706 446,97 | 15 533 682,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 172 764,97 |
| 2018 | 16 733 865,00 | 15 533 865,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 |
| 2019 | 17 944 231,00 | 15 639 865,00 | 0,00 | 0,00 | x | 120 000,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 304 366,00 |
| 2020 | 17 700 000,00 | 16 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 80 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 2021 | 18 200 000,00 | 16 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |
| 2022 | 18 200 000,00 | 16 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |
| 2023 | 18 200 000,00 | 16 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |

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 2013 | 1 192 922,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| Plan 3 kw. 2015 | 984 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 2016 | 542 293,03 | 657 706,97 | 0,00 | 0,00 | 657 706,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 056 145,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu ^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 2013 | 1 792 158,79 | 1 792 158,79 | 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 |
| Plan 3 kw. 2015 | 984 500,00 | 984 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 984 500,00 | 984 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 056 145,97 | 1 056 145,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

| Wyszczególnienie | Kwota długu ^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 2013 | 7 780 645,97 | 0,00 | 1 016 931,17 | 1 016 931,17 |
| Wykonanie 2014 | 8 640 645,97 | 0,00 | 1 455 455,59 | 1 455 455,59 |
| Plan 3 kw. 2015 | 7 656 145,97 | 0,00 | 681 136,44 | 681 136,44 |
| Wykonanie 2015 | 9 656 145,97 | 0,00 | 1 215 481,26 | 2 155 276,12 |
| 2016 | 8 456 145,97 | 0,00 | 174 984,09 | 832 691,06 |
| 2017 | 7 156 145,97 | 0,00 | 1 223 010,97 | 1 223 010,97 |
| 2018 | 6 056 145,97 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 |
| 2019 | 4 556 145,97 | 0,00 | 3 060 122,00 | 3 060 122,00 |
| 2020 | 3 056 145,97 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 2021 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 056 145,97 | 2 056 145,97 |
| 2022 | 1 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |

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 pa 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 pa 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 | $[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)] / [1]$ | $\frac{((2.1.1.) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{(1) - (5.1.1)}$ | | $\frac{((2.1.1) + (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) + (2.1.3.1.1)) + ((5.1) - (5.1.1))}{(1) - (5.1.1)}$ | $\frac{(((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - (2.1) - (2.1.2) + (15.2))}{((1) - (15.1.1))}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| Wykonanie 2013 | 12,89% | 12,89% | 0,00 | 12,89% | 12,21% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2014 | 8,99% | 8,99% | 0,00 | 8,99% | 14,87% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Plan 3 kw. 2015 | 6,17% | 6,17% | 0,00 | 6,17% | 11,32% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2015 | 7,05% | 7,05% | 0,00 | 7,05% | 11,84% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| 2016 | 6,34% | 6,34% | 0,00 | 6,34% | 6,70% | 12,80% | 12,97% | TAK | TAK |
| 2017 | 8,33% | 8,33% | 0,00 | 8,33% | 9,57% | 10,96% | 11,14% | TAK | TAK |
| 2018 | 7,01% | 7,01% | 0,00 | 7,01% | 9,53% | 9,20% | 9,37% | TAK | TAK |
| 2019 | 8,33% | 8,33% | 0,00 | 8,33% | 16,77% | 8,60% | 8,60% | TAK | TAK |
| 2020 | 8,23% | 8,23% | 0,00 | 8,23% | 10,94% | 11,96% | 11,96% | TAK | TAK |
| 2021 | 5,69% | 5,69% | 0,00 | 5,69% | 10,68% | 12,41% | 12,41% | TAK | TAK |
| 2022 | 5,42% | 5,42% | 0,00 | 5,42% | 10,42% | 12,80% | 12,80% | TAK | TAK |
| 2023 | 5,31% | 5,31% | 0,00 | 5,31% | 10,42% | 10,68% | 10,68% | TAK | TAK |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 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 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 | | |
| 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 | | |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 984 500,00 | 7 546 759,89 | 1 905 241,00 | 872 578,81 | 267 276,00 | 605 302,81 | 1 669 087,95 | 3 815 654,60 | 41 214,86 | | |
| 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 | | |
| 2016 | 542 293,03 | 542 293,03 | 8 478 986,52 | 1 858 778,99 | 41 717,69 | 0,00 | 41 717,69 | 662 468,58 | 2 924 233,53 | 3 744,00 | | |
| 2017 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 7 800 000,00 | 1 860 000,00 | 90 928,27 | 0,00 | 90 928,27 | 330 000,00 | 842 764,91 | 0,00 | | |
| 2018 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 7 880 000,00 | 1 870 000,00 | 170 928,27 | 0,00 | 170 928,27 | 200 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | | |
| 2019 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 7 900 000,00 | 1 900 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 200 000,00 | 2 104 366,00 | 0,00 | | |
| 2020 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 7 900 000,00 | 1 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | | |
| 2021 | 1 056 145,97 | 1 056 145,97 | 7 900 000,00 | 1 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 7 900 000,00 | 1 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 7 900 000,00 | 1 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 1 300 000,00 | 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 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2015 | 135 427,20 | 131 518,20 | 131 518,20 | 490 627,00 | 490 627,00 | 490 627,00 | 26 060,00 | 22 151,00 | 22 151,00 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |

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 2013 | 466 180,01 | 181 817,22 | 181 817,22 | 284 362,79 | 284 362,79 | 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 |
| Plan 3 kw. 2015 | 115 214,86 | 84 000,00 | 84 000,00 | 31 214,86 | 31 214,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 2016 | 3 744,00 | 0,00 | 3 744,00 | 3 744,00 | 3 744,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 10 928,27 | 0,00 | 10 928,27 | 10 928,27 | 10 928,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 10 928,27 | 0,00 | 10 928,27 | 10 928,27 | 10 928,27 | 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 |

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 terytorialnego samorządu 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 2013 | 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 |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 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 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie | | | | | | |
|------------------|--|--|---|--|--|--|---|
| | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^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 2013 | 1 792 158,79 | 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 |
| Plan 3 kw. 2015 | 984 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 984 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 056 145,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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 XVIII/116/2016 Rady Miejskiej w
Kałuszynie z dnia 24 czerwca 2016r.

kwoty w
zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 313 574,23 | 41 717,69 | 90 928,27 | 170 928,27 | 10 000,00 | 313 574,23 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 313 574,23 | 41 717,69 | 90 928,27 | 170 928,27 | 10 000,00 | 313 574,23 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 25 600,54 | 3 744,00 | 10 928,27 | 10 928,27 | 0,00 | 25 600,54 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 25 600,54 | 3 744,00 | 10 928,27 | 10 928,27 | 0,00 | 25 600,54 |
| 1.1.2.1 | Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Projekt (ASI) | Urząd Miejski w Kałuszynie | 2016 | 2018 | 25 600,54 | 3 744,00 | 10 928,27 | 10 928,27 | 0,00 | 25 600,54 |
| 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 | | | | 287 973,69 | 37 973,69 | 80 000,00 | 160 000,00 | 10 000,00 | 287 973,69 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 287 973,69 | 37 973,69 | 80 000,00 | 160 000,00 | 10 000,00 | 287 973,69 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.3.2.1 | <i>Opracowanie projektu technicznego i budowa kanalizacji sanitarnej w Sinołęce - Ochrona wód</i> | <i>Urząd Miejski w Kałuszynie</i> | 2016 | 2018 | 230 000,00 | 10 000,00 | 70 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 230 000,00 |
| 1.3.2.2 | <i>Wykonanie dodatkowych punktów oświetlenia ulicznego na terenie miasta i wsi: w tym w 2016 r w ramach Funduszu Sołeckiego we wsiach : Piotrowina , Wólka Kałuszka i Szembory</i> | <i>Urząd Miejski w Kałuszynie</i> | 2016 | 2019 | 57 973,69 | 27 973,69 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 57 973,69 |

Objaśnienia do WPF gminy Kałuszyn.

I. Założenia ogólne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) sporządzona została w oparciu o zapisy ustawy z 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych. (Dz.Uz 2013r., poz. 885 z późn.zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U z 2014 r., poz. 1127 z późn. zm.)

Opracowanie sporządzone zostało zgodnie z dokumentem pt. „Wieloletnia prognoza finansowa Jednostki Samorządu Terytorialnego – Metodyka opracowania”, przygotowanym i opublikowanym na stronach internetowych Ministerstwa Finansów.

Dodatkowo wykorzystano dane i informacje zawarte w projekcie budżetu Państwa na rok 2016;

Podstawę opracowania WPF stanowiły dane dotyczące wykonania budżetów gminy za lata 2013, 2014 oraz plan za 3 kwartały 2015 r.

Przy opracowywaniu Prognozy zwracano szczególną uwagę na realność budżetu, na kształtowanie się poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich wskaźników określonym w ustawie o finansach publicznych a także na spełnienie wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących.

II. Założenia dotyczące prognozy dochodów na lata 2016-2023

Dochody bieżące :

W roku 2016 dochody zaplanowano w oparciu o podjęte uchwały podatkowe, otrzymane informacje o kwotach dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na ten rok oraz przewidywanych wpływach z opłat i majątku gminy (w tym również sprzedaży) oraz innych wpływów.

W latach 2016-2023 przyjęto wzrost dochodów bieżących, w każdym roku prognozy w stosunku do roku poprzedniego o prognozowany wskaźnik realnego wzrostu PKB oraz prognozowane dodatkowe wpływy do budżetu pozyskane z powiększenia zasobów mienia gminy, które będzie wykorzystywane dla przysporzenia wpływów do budżetu. Dodatkowo szacuje się, że rozbudowujące się oraz nowo powstające obiekty handlowo – usługowe na terenie miasta i gminy również zwiększą bieżące dochody gminy.

Dochody majątkowe:

Przyjęty w WPF poziom dochodów majątkowych na lata 2016 – 2023 obejmuje planowane dochody z tytułu sprzedaży majątku. Zostały one oszacowane w oparciu o zasoby nieruchomości przeznaczone do zbycia oraz prognozowane ceny możliwe do uzyskania ze sprzedaży, do których zaliczyć należy:

- nieruchomości rolne na terenie gminy Kałuszyn - 30 działek o łącznej powierzchni 12,94 ha (szacunkowa wartość netto - ok. 220.000,00 zł)
- 3 działki budowlano - usługowe w centrum Kałuszyna o łącznej pow.0,28 ha - (szacunkowa wartość netto - ok. 175.500,00 zł)
- 4 działki budowlane położone w Kałuszynie na terenach zabudowy mieszkaniowej, mieszkaniowo - usługowej i obiektów produkcyjnych, składów i magazynów o łącznej powierzchni 1,2535 ha i szacowanej wartości ok. 600.000,00 zł
- 23 działek budowlanych położonych przy zalewie "Karczunek" w Kałuszynie o łącznej powierzchni 2,0092 ha i szacowanej wartości około 1.030.000,00 zł.
- 2 działki na dawnej targowicy zwierzęcej o łącznej powierzchni 2,124 ha przy szacunkowej wartości około 1.274.400,00 zł .

W roku 2016 planuje się pozyskać środki ze sprzedaży 10 - 15 działek przy zalewie rekreacyjnym, 3 działek na tzw. "starym rynku", działki przy targowicy zwierzęcej, przy ul. Ogrodowej, ul. Bohaterów Września oraz pozostałych 30 działek rolnych (pow. 12,94 ha) na terenie miasta i gminy .

Z uwagi na fakt trwających nadal przygotowań do nowego okresu programowania na lata 2014 - 2020 oraz uwzględnienia zasady planowania realistycznych dochodów, począwszy od roku 2016 nie planowano żadnych dotacji z budżetu unijnego.

Dochody majątkowe zaplanowane na 2016 rok to sprzedaż majątku- plan 1.409.663,64 zł, oraz planowana w wysokości 230.000,00 zł (po zmianach) dotacja z Urzędu Marszłkowskiego ze środków pochodzących z wyłączenia gruntów z produkcji rolnej przeznaczona na przebudowę drogi gminnej Olszewice - Rejtasy oraz drogę gminną w Żebrówce a także 1.328.091,41zł(po zmianach)- planowane środki pozyskane od LIDL na realizację inwestycji oraz 300.000,00 zł planowane do pozyskania od SP ZOZ w Kałuszynie zgodnie z zawartymi porozumieniami..

Zaplanowane na 2016 rok dochody bieżące do pozyskania z mienia gminy, będą pochodziły z opłat za dzierżawę składników majątkowych tj. opłat za dzierżawę lokali użytkowych, dzierżawę terenów przy zalewie "Karczunek" osobom fizycznym na prowadzenie działalności gospodarczej (sprzedaż art. spożywczych, mała gastronomia, wypożyczalnie sprzętu pływającego, dzierżawa terenu pod wesołe miasteczko i inne), opłaty za korzystanie z miejsc parkingowych przy zalewie "Karczunek", opłaty za korzystanie z kąpieliska i plaży, opłaty od wędkarzy korzystających z łowisk, opłaty za korzystanie z obiektów sportowo-rekreacyjnych (korty tenisowe, boiska sportowe), opłaty rezerwacyjne na targowisku miejskim, które gmina planuje pobierać od chętnych kupców w związku ze stworzeniem bardzo dobrych warunków do prowadzenia handlu, powstałych w wyniku przebudowy targowiska miejskiego.

Potwierdzeniem gotowości pozyskania dochodów ze sprzedaży majątku gminy w 2016r. jest jest szereg dokumentów planistycznych podjętych przez Radę Miejską w Kałuszynie w omawianym temacie.

Rada Miejska w Kałuszynie podjęła w okresie 2012 - 2014 roku uchwały w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości gminnych i tak:

- w październiku 2012 roku Rada Miejska w Kałuszynie podjęła uchwałę Nr XVI/107/2012 w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości gruntowych położonych w Kałuszynie - dotyczącą sprzedaży 46 działek o łącznej powierzchni 4, 3576 ha.

W okresie do końca 2015 roku sprzedano 23 działki .

Wartość pozostałych do sprzedaży działek (według operatu szacunkowego sporządzonego przez rzeczoznawcę) to kwota około - 1.030.000,00 zł.

- w czerwcu 2013 r uchwała Nr XXI/173/2013 w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż nieruchomości położonej w Kałuszynie. Uchwała dotyczy 11 działek , z czego 9 o łącznej powierzchni 0,6056 ha przeznaczonych do zbycia. Działki zostały wycenione przez rzeczoznawcę majątkowego, cz ę ś ć -zostało sprzedanych w 2013 - 2015 r. Pozostałe powierzchni ponad 0,28 ha (wartość około 175.500,00 zł) przeznaczono do sprzedaży w 2016r. Działki zlokalizowane w ścisłym centrum Kałuszyna - tzw" 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 53 działek rolnych, niezabudowanych o łącznej powierzchni - 27,5226 ha. W latach 2014 - 2015 r. sprzedano 23 działki o powierzchni - 10.6572 ha. Do zbycia pozostało 30 działek o powierzchni 12,94 ha.

- w kwietniu 2014 roku uchwała Nr XXIX/229/2014 w sprawie zbycia nieruchomości gruntowej położonej w Kałuszynie. Dotyczy to nieruchomości zlokalizowanej przy ul. Ogrodowej. Gmina posiada operat szacunkowy wyceny w/w nieruchomości. Działka przewidziana do sprzedaży w latach kolejnych.

- w maju 2014 r uchwała w sprawie zbycia nieruchomości gruntowej położonej w Kałuszynie . Nieruchomość wraz z budynkiem usługowym (po byłej poczekalni PKS) zlokalizowana przy ul. Warszawskiej. Sprzedaż w/w nieruchomości przewidziana do sprzedaży w latach następnych, po uchwaleniu zmian w planie zagospodarowania przestrzennego.

III. Założenia dotyczące prognozy wydatków bieżących na lata 2016-2023

Przy szacowaniu wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia, przyjęto, iż w każdym roku prognozy będą one wzrastać w taki sposób, aby uwzględniały niezbędne potrzeby jednostek budżetowych. W 2016 r zaplanowano wydatki bieżące na poziomie oszczędnościowym, ale niezbędnym i zapewniającym realizację zadań statutowych wszystkich jednostek.

IV. Założenia dotyczące prognozy spłaty kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami.

Do prognozy spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami przyjęto wyłącznie wartości wynikające z zawartych już umów kredytowych. Do obliczenia kwoty odsetek przyjęto, jak w latach ubiegłych, stopy procentowe obowiązujące na dzień sporządzenia prognozy, nie planując ich wzrostu, oraz marże określone w umowach kredytowych i pożyczkowych. Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu stawka WIBOR 1 M - wynosiła 1,67%, stawka WIBOR 6M - 1,77% i takie zastosowano przy obliczeniach kwot odsetek.

V. Założenia dotyczące przedsięwzięć

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

- wydatki bieżące – 0,00 zł,
- wydatki majątkowe – 313.574,23 zł w tym, wydatki realizowane w ramach środków unijnych – 25.600,54 zł

Określono łączne wydatki na realizację przedsięwzięć na poszczególne lata prognozy:

- na rok 2016 – 41.717,69 zł
- na rok 2017 – 90.928,27 zł
- na rok 2018 – 170.928,27 zł
- na lata 2019 - 10.000,00 zł
- na lata 2020 - 2023 nie planowano jeszcze żadnych przedsięwzięć.

VI. Informacja wynikająca z art. 243 uofp

Rok 2016 jest kolejnym, obliczenia indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia gminy.

Według opracowanej wieloletniej prognozy gminy Kałuszyn począwszy od roku 2012 relacja planowanych spłat rat i odsetek do dochodów ogółem została spełniona. Miały na to wpływ wskaźniki danych historycznych obliczone, zg. z art. 243 u ofp, w oparciu o wykonanie budżetu w latach poprzednich. Prognoza opracowana dla Gminy Kałuszyn, w całym okresie jej obowiązywania, zapewnia spełnienie wskaźników przyjętych przez ustawodawcę, wynikających z ustawy o finansach publicznych.

Planowany, po zmianach wprowadzonych uchwałą Nr XVIII/117/2016.Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 24 czerwca br., wskaźnik spłaty zobowiązań dla 2016 roku, wynosi 6,34 %, przy dopuszczalnym, wyliczonym w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat - określonym w wysokości - **12,80 %**, zapewnia jego spełnienie.

Również w kolejnych latach prognozy planowany wskaźnik spłaty jest spełniony.

Wskaźnik długu dla 2016 roku, po zmianie dochodów br. wynosi 35,73 % oraz dla kolejnych lat prognozy odpowiednio : 39,74 %, 33,96 % , 23,43 %, 15,92 %, 10,39 %, oraz 5,21% dla 2022 roku.

Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2015 roku wyniosło 9.656.145,97 zł, z tego:

- z tytułu pożyczek - 375.610,00 zł
- z tytułu kredytów 7.280.535,97 zł
- z tytułu emisji obligacji komunalnych - 2.000.000,00 zł

Planowane zadłużenie gminy na koniec 2016 roku to kwota - 8.456.145,97 zł

W roku 2016 i latach następnych zachowano także spełnienie wskaźnika wynikającego z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

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

W załączniku Nr 1 - WPF - zaktualizowano pozycje prognozy na 2016 rok w celu doprowadzenia do zgodności z budżetem gminy Kałuszyn na 2016 rok, spowodowane zmianami wprowadzonymi do budżetu Zarządzeniem Burmistrza Kałuszyna Nr 16/2016 z 29 kwietnia 2016 r oraz Zarządzeniem Nr 20/2016 z 6 czerwca 2016r. i uchwałą Nr XVIII/117/2016 Rady Miejskiej z dnia 24 czerwca br .

Zaktualizowano następujące pozycje:

1. Dochody ogółem - zwiększenie planu do kwoty - 23.666.813,25 zł, w tym:

- dochody bieżące - zmniejszenie planu do kwoty - 19.709.058,20 zł ,(zmniejszenie o 60.418,37zł)
- dochody majątkowe - zwiększenie planu o 1.358.091,41zł , po zmianie -3.957.755,05 zł
w tym: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje zwiększenie do kwoty 2.548.091,41 zł, wzrost o 1.358.091,41 zł z tytułu środków od firmy LIDL Spółka z o.o i SP ZOZ w Kałuszynie na realizację inwestycji (zgodnie z porozumieniem)

2. Wydatki ogółem - zwiększenie planu do kwoty - 23.124.520,22 zł , (wzrost o 1.015.585,15 zł) w tym:

- a) **wydatki bieżące** - zwiększenie planu do kwoty 19.534.074,11 zł (wzrost o 223.951,62 zł)
- b) **wydatki majątkowe** zwiększenie planu do kwoty - 3.590.446,11 zł, w tym:
 - wydatki inwestycyjne kontynuowane - zwiększenie o 50.000,00zł (po zmianie - 662.468,58 zł)
 - nowe wydatki inwestycyjne - zwiększenie o 741.633,53 zł (po zmianie 2.924.233,53 zł)
 - wydatki majątkowe w formie dotacji - plan - 3.744,00 zł (bez zmian)

3. W pozycji 3-wynik budżetu wynosi - 542.293,03 zł (zwiększenie o 282.087,89 zł)

wynikającą ze zmniejszenia przychodów budżetu o nadwyżkę za rok ubiegły w wysokości 282.087,89 zł (poz. 4.1)

Nadwyżka budżetu w całości została przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

W wyniku wprowadzonych zmian zmniejszeniu o kwotę 281.763,99 zł uległa poz. 8.1- różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi, która po zmianie wynosi - 174.984,09 zł.