

UCHWAŁA NR XXXV/311/2022
RADY MIEJSKIEJ W KAŁUSZYNIE

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2035

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2022r., poz. 1634 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz.U. z 2021, poz. 83) Rada Miejska uchwala , co następuje:

§ 1.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Kałuszyn, stanowiącej Załącznik nr 1 do uchwały Nr XXVII/246/2021 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022- 2035.

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

Wiceprzewodnicząca Rady
Miejskiej w Kałuszynie

Władysława Zofia Mirosz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr XXXV/311/2022
Rady Miejskiej w Kaluszyń
z dnia 29 grudnia 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	18 796 263,65	16 249 312,44	2 648 765,00	20 659,11	6 832 024,00	2 871 411,05	3 876 453,28	1 824 678,42	2 546 951,21	1 009 401,08	1 523 973,13	
Wykonanie 2016	24 037 997,34	20 998 875,12	2 787 848,00	34 992,34	6 742 003,00	6 908 633,77	4 525 398,01	2 463 578,05	3 039 122,22	26 118,59	3 013 003,63	
Wykonanie 2017	25 259 946,05	24 049 429,09	3 195 057,00	31 994,87	7 370 208,00	8 593 218,21	4 858 951,01	2 453 930,16	1 210 516,96	122 306,79	915 180,63	
Wykonanie 2018	26 687 895,70	24 929 996,47	3 573 653,00	52 010,68	7 499 749,00	8 411 958,74	5 392 625,05	2 566 699,73	1 757 899,23	318 150,00	1 439 749,23	
Wykonanie 2019	30 500 257,56	29 111 812,22	4 283 284,00	35 693,93	7 830 619,00	9 491 377,13	7 470 838,16	4 068 894,92	1 388 445,34	249 202,00	1 139 243,34	
Wykonanie 2020	31 904 858,79	30 748 355,44	4 101 197,00	32 679,29	8 074 989,00	10 300 437,22	8 239 052,93	4 628 075,20	1 156 503,35	243 489,40	899 653,16	
Plan 3 kw. 2021	34 217 907,69	29 066 011,11	3 825 873,00	140 000,00	6 634 495,00	9 731 673,58	8 733 969,53	4 800 000,00	5 151 896,58	1 218 543,86	3 920 352,72	
Wykonanie 2021	35 997 963,72	30 288 179,37	4 141 247,00	217 615,35	7 260 642,00	10 100 328,74	8 568 346,28	4 845 713,58	5 709 784,35	1 320 484,46	4 382 659,82	
2022	42 787 742,62	39 708 045,75	6 529 397,00	51 953,00	7 015 525,00	13 778 201,27	12 332 969,48	5 100 000,00	3 079 696,87	191 697,00	2 881 999,87	
2023	49 415 068,00	30 279 068,00	3 704 805,00	78 809,00	7 922 988,00	2 881 476,00	15 690 990,00	5 701 800,00	19 136 000,00	5 000 000,00	14 136 000,00	
2024	32 337 000,00	24 841 000,00	4 134 000,00	160 000,00	7 154 000,00	3 027 000,00	10 366 000,00	5 290 000,00	7 496 000,00	0,00	7 496 000,00	
2025	26 111 200,00	25 911 200,00	4 386 000,00	170 000,00	7 333 000,00	3 103 000,00	10 919 200,00	5 423 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2026	26 624 000,00	26 424 000,00	4 653 000,00	181 000,00	7 517 000,00	3 181 000,00	10 892 000,00	5 559 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2027	27 455 000,00	27 255 000,00	4 932 000,00	192 000,00	7 705 000,00	3 261 000,00	11 165 000,00	5 698 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	

2028	28 313 000,00	28 113 000,00	5 223 000,00	204 000,00	7 898 000,00	3 343 000,00	11 445 000,00	5 841 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2029	29 191 000,00	28 991 000,00	5 520 000,00	216 000,00	8 096 000,00	3 427 000,00	11 732 000,00	5 988 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2030	30 089 000,00	29 889 000,00	5 823 000,00	228 000,00	8 299 000,00	3 513 000,00	12 026 000,00	6 138 000,00	200 000,00	0,00	0,00
2031	30 812 000,00	30 812 000,00	6 136 000,00	241 000,00	8 507 000,00	3 601 000,00	12 327 000,00	6 292 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	31 912 000,00	31 912 000,00	6 460 000,00	254 000,00	8 720 000,00	3 692 000,00	12 786 000,00	6 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	32 937 000,00	32 937 000,00	6 794 000,00	268 000,00	8 938 000,00	3 785 000,00	13 152 000,00	6 612 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	33 738 000,00	33 738 000,00	7 138 000,00	282 000,00	9 162 000,00	3 880 000,00	13 276 000,00	6 778 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	34 774 000,00	34 774 000,00	7 500 000,00	297 000,00	9 392 000,00	3 977 000,00	13 608 000,00	6 948 000,00	0,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2015	18 514 175,76	15 033 831,18	7 464 895,53	0,00	0,00	340 028,80	0,00	0,00	0,00	3 480 344,58	3 480 344,58	27 702,51
Wykonanie 2016	23 138 394,70	20 202 519,32	8 386 437,17	0,00	0,00	299 644,58	0,00	0,00	0,00	2 935 875,38	2 935 875,38	0,00
Wykonanie 2017	26 163 610,44	22 081 154,90	8 647 619,06	0,00	0,00	259 745,04	0,00	0,00	0,00	4 082 455,54	4 082 455,54	207 325,00
Wykonanie 2018	27 787 268,99	23 573 744,81	9 726 055,62	0,00	0,00	272 787,55	0,00	0,00	0,00	4 213 524,18	4 213 524,18	0,00
Wykonanie 2019	32 838 560,29	25 910 022,80	10 312 703,12	0,00	0,00	333 495,91	0,00	0,00	0,00	6 928 537,49	6 928 537,49	14 883,00
Wykonanie 2020	29 172 172,22	27 349 899,54	10 351 492,65	0,00	0,00	296 472,49	0,00	0,00	0,00	1 822 272,68	1 822 272,68	20 000,00
Plan 3 kw. 2021	36 953 227,69	29 039 324,48	12 068 592,31	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	7 913 903,21	7 913 203,21	2 698,67
Wykonanie 2021	35 652 020,52	28 252 883,76	11 331 614,54	0,00	0,00	158 150,48	0,00	0,00	0,00	7 399 136,76	7 399 136,76	0,00
2022	49 570 886,01	38 247 384,48	13 538 636,48	0,00	0,00	736 000,00	0,00	0,00	0,00	11 323 501,53	11 323 501,53	32 019,35
2023	53 507 377,61	31 807 377,61	15 500 000,00	0,00	0,00	848 200,00	0,00	0,00	0,00	21 700 000,00	21 700 000,00	0,00
2024	31 137 000,00	17 596 600,00	13 694 000,00	0,00	0,00	584 600,00	0,00	0,00	0,00	13 540 400,00	13 540 400,00	0,00
2025	24 911 200,00	20 211 200,00	14 064 000,00	0,00	0,00	609 200,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00
2026	24 843 000,00	23 735 300,00	14 507 000,00	0,00	0,00	627 300,00	0,00	0,00	0,00	1 107 700,00	1 107 700,00	0,00
2027	25 611 000,00	24 408 600,00	14 964 000,00	0,00	0,00	572 600,00	0,00	0,00	0,00	1 202 400,00	1 202 400,00	0,00
2028	26 401 000,00	25 105 000,00	15 436 000,00	0,00	0,00	517 000,00	0,00	0,00	0,00	1 296 000,00	1 296 000,00	0,00
2029	27 291 000,00	25 835 900,00	15 919 000,00	0,00	0,00	478 900,00	0,00	0,00	0,00	1 455 100,00	1 455 100,00	0,00
2030	27 989 000,00	26 564 900,00	16 413 000,00	0,00	0,00	420 900,00	0,00	0,00	0,00	1 424 100,00	1 424 100,00	0,00
2031	28 612 000,00	27 308 900,00	16 920 000,00	0,00	0,00	356 900,00	0,00	0,00	0,00	1 303 100,00	1 303 100,00	0,00
2032	29 562 000,00	28 073 800,00	17 442 000,00	0,00	0,00	289 800,00	0,00	0,00	0,00	1 488 200,00	1 488 200,00	0,00
2033	30 437 000,00	28 860 700,00	17 978 000,00	0,00	0,00	222 700,00	0,00	0,00	0,00	1 576 300,00	1 576 300,00	0,00

2034	32 488 000,00	29 666 500,00	18 528 000,00	0,00	0,00	152 500,00	0,00	0,00	0,00	2 821 500,00	2 821 500,00	0,00
2035	34 774 000,00	30 497 300,00	19 097 000,00	0,00	0,00	76 300,00	0,00	0,00	0,00	4 276 700,00	4 276 700,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	282 087,89	0,00	2 939 794,86	2 000 000,00	0,00	282 087,89	0,00	657 706,97	0,00
Wykonanie 2016	899 602,64	0,00	657 706,97	0,00	0,00	0,00	0,00	657 706,97	0,00
Wykonanie 2017	-903 664,39	0,00	2 300 000,00	1 942 690,39	903 664,39	0,00	0,00	357 309,61	0,00
Wykonanie 2018	-1 099 373,29	0,00	3 283 335,61	3 187 000,00	1 003 037,68	0,00	0,00	96 335,61	96 335,61
Wykonanie 2019	-2 338 302,73	0,00	3 588 962,32	3 050 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	538 962,32	538 000,00
Wykonanie 2020	2 732 686,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 735 320,00	0,00	4 341 465,97	3 600 000,00	2 000 000,00	500 000,00	500 000,00	241 465,97	235 320,00
Wykonanie 2021	345 943,20	0,00	4 983 346,16	3 600 000,00	2 000 000,00	500 000,00	500 000,00	883 346,16	235 320,00
2022	-6 783 143,39	0,00	8 223 143,39	5 400 000,00	3 960 000,00	696 569,75	696 569,75	2 126 573,64	2 126 573,64
2023	-4 092 309,61	0,00	5 900 000,00	5 000 000,00	3 192 309,61	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 781 000,00	1 781 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 844 000,00	1 844 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 912 000,00	1 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2034	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	984 500,00	984 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 645 000,00	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 606 145,97	1 606 145,97	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 606 145,97	1 606 145,97	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 807 690,39	1 807 690,39	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 781 000,00	1 781 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 844 000,00	1 844 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 912 000,00	1 912 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	9 722 381,03	66 235,06	1 215 481,26	2 155 276,12
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	8 478 824,38	22 678,41	796 355,80	1 454 062,77
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	9 159 073,61	60 237,25	1 968 274,19	2 325 583,80
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	10 701 016,96	60 180,60	1 356 251,66	1 452 587,27
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	12 680 005,02	39 168,66	3 201 789,42	3 740 751,74
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 099 076,21	8 239,85	3 398 455,90	3 398 455,90
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	13 084 690,39	0,00	26 686,63	768 152,60
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	13 084 690,39	0,00	2 035 295,61	3 418 641,77
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 044 690,39	0,00	1 460 661,27	4 283 804,66
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	20 237 000,00	0,00	-1 528 309,61	-628 309,61
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 037 000,00	0,00	7 244 400,00	7 244 400,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 837 000,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 056 000,00	0,00	2 688 700,00	2 688 700,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 212 000,00	0,00	2 846 400,00	2 846 400,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 300 000,00	0,00	3 008 000,00	3 008 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 400 000,00	0,00	3 155 100,00	3 155 100,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	3 324 100,00	3 324 100,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	3 503 100,00	3 503 100,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	3 838 200,00	3 838 200,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	4 076 300,00	4 076 300,00

2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 071 500,00	4 071 500,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 276 700,00	4 276 700,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	18,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	7,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	15,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	19,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	19,64%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	1,02%	7,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	10,87%	17,41%	x	x	x	x
2022	8,39%	8,47%	9,21%	14,23%	15,67%	TAK	TAK
2023	9,69%	-2,48%	15,77%	12,92%	14,36%	TAK	TAK
2024	8,18%	35,89%	35,89%	14,03%	15,48%	TAK	TAK
2025	7,93%	27,66%	x	16,99%	18,43%	TAK	TAK
2026	10,36%	14,27%	x	15,29%	16,70%	TAK	TAK
2027	10,07%	14,25%	x	14,75%	16,16%	TAK	TAK
2028	9,81%	14,23%	x	14,15%	15,56%	TAK	TAK
2029	9,31%	14,22%	x	16,04%	16,04%	TAK	TAK
2030	9,56%	14,20%	x	16,86%	16,86%	TAK	TAK
2031	9,40%	14,19%	x	19,25%	19,25%	TAK	TAK
2032	9,35%	14,63%	x	16,15%	16,15%	TAK	TAK
2033	9,34%	14,75%	x	14,28%	14,28%	TAK	TAK

2034	4,70%	14,15%	x	14,35%	14,35%	TAK	TAK
2035	0,25%	14,13%	x	14,34%	14,34%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	135 372,00	135 372,00	131 471,28	493 434,54	493 434,54	493 434,54	26 004,80	26 004,80	22 104,08
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	1 393 134,63	1 393 134,63	1 393 134,63	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	18 900,00	18 900,00	16 065,00	89 411,60	89 411,60	89 411,60	21 000,00	21 000,00	16 065,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	87 623,17	87 623,17	87 623,17	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	61 686,25	61 686,25	52 729,41	700 366,10	700 366,10	700 366,10	61 686,25	61 686,25	52 729,41
Wykonanie 2020	134 125,00	134 125,00	124 903,00	210 279,25	210 279,25	210 279,25	134 125,00	134 125,00	124 903,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	1 455 548,00	1 455 548,00	1 442 674,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 042 408,00	1 042 408,00	1 029 534,40	0,00	0,00	0,00
2022	39 700,00	39 700,00	39 700,00	503 286,00	503 286,00	503 286,00	39 700,00	39 700,00	39 700,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2015	106 740,42	106 740,42	79 031,91	757 858,48	320 728,80	437 129,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	126 171,67	0,00	126 171,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	104 994,27	104 994,27	89 727,67	128 767,00	0,00	128 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	183 364,98	183 364,98	89 095,33	33 000,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 986 814,56	1 986 814,56	996 369,95	446 804,71	373 200,00	73 604,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	214 038,30	214 038,30	106 442,00	2 433 026,05	2 055 166,84	377 859,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 957 066,67	1 957 066,67	1 247 494,40	7 739 001,18	1 896 807,00	5 842 194,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 852 190,88	1 852 190,88	1 188 300,63	7 611 743,11	2 061 309,64	5 550 433,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	149 549,35	149 549,35	0,00	11 633 159,96	2 574 000,00	9 059 159,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	19 495,50	0,00	0,00	23 901 405,50	2 215 600,00	21 685 805,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	11 255 000,00	1 605 000,00	9 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 255 000,00	1 555 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2015	984 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	1 200 000,00	66 235,06	66 235,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 050 000,00	22 678,41	22 678,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 645 000,00	60 237,25	60 237,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 050 000,00	60 180,60	60 180,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 550 000,00	39 168,66	39 168,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	78 044,00	
Plan 3 kw. 2021	1 606 145,97	8 239,85	8 239,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 606 145,97	8 239,85	8 239,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 807 690,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do uchwały Nr XXXV/311/2022
Rady Miejskiej w Kałuszynie
z dnia 29 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 931 464,13	11 633 159,96	23 901 405,50	11 255 000,00	6 255 000,00	34 338 203,67
1.a	- wydatki bieżące				7 949 600,00	2 574 000,00	2 215 600,00	1 605 000,00	1 555 000,00	4 958 912,21
1.b	- wydatki majątkowe				47 981 864,13	9 059 159,96	21 685 805,50	9 650 000,00	4 700 000,00	29 379 291,46
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:				44 213,52	22 019,35	19 495,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				44 213,52	22 019,35	19 495,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - projekt (ASI) - Aktywizacja społeczeństwa	Urząd Miejski w Kałuszynie	2021	2023	44 213,52	22 019,35	19 495,50	0,00	0,00	0,00
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				55 887 250,61	11 611 140,61	23 881 910,00	11 255 000,00	6 255 000,00	34 338 203,67
1.3.1	- wydatki bieżące				7 949 600,00	2 574 000,00	2 215 600,00	1 605 000,00	1 555 000,00	4 958 912,21
1.3.1.1	Dowożenie uczniów do szkoły - Realizacja zadania własnego gminy	Urząd Miejski w Kałuszynie	2020	2025	1 353 300,00	453 300,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	900 000,00
1.3.1.2	Ubezpieczenia majątkowe gminy -	Urząd Miejski w Kałuszynie	2020	2025	222 200,00	56 200,00	56 000,00	55 000,00	55 000,00	179 094,00
1.3.1.3	Odbiór nieczystości stałych - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Kałuszynie	2020	2025	6 116 500,00	1 966 500,00	1 750 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	3 689 868,21
1.3.1.4	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego Kałuszyna - Realizacja zadania własnego gminy	Urząd Miejski w Kałuszynie	2022	2024	257 600,00	98 000,00	109 600,00	50 000,00	0,00	189 950,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				47 937 650,61	9 037 140,61	21 666 310,00	9 650 000,00	4 700 000,00	29 379 291,46
1.3.2.1	Wykonanie dodatkowych punktów oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy wraz z modernizacją oświetlenia ulicznego (wymiana lamp na energooszczędne) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Kałuszynie	2019	2025	812 733,76	568 733,76	100 000,00	44 000,00	100 000,00	244 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa, przebudowa i remont oczyszczalni ścieków wraz z przepompownią i zagospodarowaniem terenu w miejscowości Olszewice gm. Kałuszyn - ochrona środowiska	Urząd Miejski w Kałuszynie	2020	2022	7 726 000,00	4 884 850,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.3	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na jednym przejściu dla pieszych w Kałuszynie na ul. Pocztovej drodze nr 220674W - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Kałuszynie	2021	2022	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na czterech przejściach dla pieszych w Kałuszynie na ul. Barlickiego i ul. Warszawskiej na drodze gminnej nr 220670W, drodze powiatowej nr 2249W i drodze krajowej DK 2" - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kałuszynie	2021	2022	63 050,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	8 990,00
1.3.2.5	Budowa drogi wewnętrznej stanowiącej obwodnicę dla miejscowości Olszewice, gm. Kałuszyn - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Kałuszynie	2021	2022	766 556,85	766 556,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ul. Ogrodowej w Kałuszynie - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kałuszynie	2022	2025	3 391 310,00	42 000,00	1 349 310,00	400 000,00	1 600 000,00	3 391 310,00
1.3.2.7	Budowa drogi w Ryczołku - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	Urząd Miejski w Kałuszynie	2023	2025	1 510 000,00	0,00	0,00	510 000,00	1 000 000,00	1 510 000,00
1.3.2.8	Budowa oczyszczalni ościeków w Sinołęce - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Kałuszynie	2023	2025	2 200 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 200 000,00	2 200 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa Domu Kultury w Kałuszynie - Porawa i zwiększenie dostępności mieszkańców do działań w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski w Kałuszynie	2023	2025	7 500 000,00	0,00	4 000 000,00	3 000 000,00	500 000,00	7 500 000,00
1.3.2.10	Budowa świetlicy wiejskiej w Mroczkach (I etap - opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej) - Poprawa życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kałuszynie	2022	2025	630 000,00	30 000,00	100 000,00	200 000,00	300 000,00	600 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa Przedszkola Publicznego w Kałuszynie - Poprawa życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kałuszynie	2022	2023	7 500 000,00	1 130 000,00	6 370 000,00	0,00	0,00	2 349 961,46
1.3.2.12	Budowa ul. Robotniczej w Kałuszynie - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kałuszynie	2022	2023	5 235 000,00	1 500 000,00	3 735 000,00	0,00	0,00	985 350,00
1.3.2.13	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Leonów i Ryczołek wraz z oczyszczalnią ścieków - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Kałuszynie	2023	2024	8 000 000,00	0,00	4 680 000,00	3 320 000,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.14	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gołębiówka , gm. Kałuszyn - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Kałuszynie	2023	2024	1 900 000,00	0,00	969 000,00	931 000,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.15	Wymiana systemu grzewczego w budynku OSP Gołębiówka z olejowego na zintegrowany system odnawialnych źródeł energii - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Kałuszynie	2023	2024	500 000,00	0,00	255 000,00	245 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.16	Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na budowę sieci wodociągowej na ul. Jutrzenki (przy PLEXIFORM-ie) - Poprawa życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kałuszynie	2022	2023	40 000,00	10 000,00	30 000,00	0,00	0,00	20 320,00
1.3.2.17	Opracowanie projektu przebudowy wodociągu w miejscowości Wąsy - poprawa życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kałuszynie	2022	2023	50 000,00	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.18	Wymiana sieci wodociągowej na ul. Mostowej , na odcinku od ul. Trzcianka do ul. Zawoda w Kałuszynie (I etap aktualizacja projektu technicznego i kosztorysu inwestorskiego) - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Kałuszynie	2022	2023	93 000,00	35 000,00	58 000,00	0,00	0,00	9 360,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Kałuszyn na lata 2022 - 2035

I. Założenia ogólne.

Obowiązek sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzony został w oparciu o zapisy art. 226-232 ustawy z 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych. , rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Regulacje te stwarzają możliwość dokonania kompleksowej analizy sytuacji finansowej oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W myśl wprowadzonych przepisów wieloletnia prognoza finansowa ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Prognoza sporządzona dla gminy Kałuszyn obejmuje perspektywę długoterminową obejmującą przewidywany okres spłaty zobowiązań gminy przypadający na lata 2022 – 2035.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2022 i lata następne, wytycznych Ministra Finansów , Inwestycji i Rozwoju dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw aktualizacja z sierpnia 2021 r. oraz metodologii opracowania WPF – aktualizacja z sierpnia 2020 r.

Prognoza finansowa uwzględnia regulacje dotyczące projektowania budżetu zawarte w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwałach Rady Miejskiej w Kałuszynie podjętych na podstawie tych ustaw, analizy kształtowania się sytuacji finansowej w latach poprzedzających rok 2022 oraz w latach kolejnych - do 2035 roku włącznie .

Opracowując WPF wykorzystano dane historyczne dotyczące wykonania budżetu gminy w latach poprzednich, plan za III kwartały 2021 r. oraz wykonanie za 2021 rok.

Przy opracowywaniu prognozy zwracano szczególną uwagę na realność budżetu oraz na kształtowanie się poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wskaźników określonych w ustawie o finansach publicznych.

II. Założenia dotyczące prognozy dochodów na lata 2021-2035

Prognozę dochodów opracowano z uwzględnieniem następujących wskaźników makroekonomicznych:

Wskaźniki	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
dynamika realna PKB	103,4%	104,6%	103,7%	103,5%	103,5%	103,5%	103,4%	103,3%	103,1%	102,9%
dynamika realna cen towarów i usług konsumpcyjnych	104,3 %	103,3%	103,0%	102,7%	102,5%	103,1%	103,1%	103,1%	103,0%	103,0%
dynamika realna wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej	102,9%	103,3%	103,4%	103,4%	103,5%	103,1%	103,1%	103,1%	103,0%	103,0%

Wskaźniki	2031	2032	2033	2034	2035
dynamika realna PKB	102,8%	102,7%	102,6%	102,50%	102,5%
dynamika realna cen towarów i usług konsumpcyjnych	103,0%	103,0%	102,9%	102,9%	102,9%
dynamika realna wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej	103,0%	103,0%	102,9%	102,9%	102,9%

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- 2) dla lat 2023 – 2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto, skorygowane o wartości wynikające z planowanych lokalnych działań wpływających na poszczególne pozycje WPF w zakresie dochodów i wydatków.

III. Dochody.

Prognoza dochodów została sporządzona w układzie klasyfikacji budżetowej w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych
- 3) subwencję ogólną
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące
- 5) pozostałe dochody (podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług,), w tym z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku,
- 2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Zmiany wprowadzone do niniejszej prognozy wynikają ze zmian wprowadzonych do budżetu: Zarządzeniem Nr 62/2022 Burmistrza Kałuszyna z dnia 15.11.2022 r, Zarządzeniem Nr 63/2022 Burmistrza Kałuszyna z dnia 30.11.2022 r, Zarządzeniem Nr 65/2022 Burmistrza Kałuszyna z dnia 15.12.2022 r, oraz uchwałą Nr XXXV/312/2022 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia

29 grudnia 2022 r.

Po uwzględnieniu wprowadzonych zmian, łączna kwota dochodów ogółem gminy, po zmniejszeniu o 2.245.901,33 zł wynosi 42.787.742,62 zł, z czego dochody bieżące, po zmniejszeniu o 1.528.939,85 zł wynoszą 39.708.045,75 zł, dochody majątkowe, po zmniejszeniu o 716.961,48 zł wynoszą 3.079.696,87 zł.

1. Dochody bieżące:

W roku 2022 dochody bieżące 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. Na dochody bieżące, po wprowadzeniu zmian składają się:

1.1) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Dochody z tego tytułu na rok 2022 zaplanowano w wysokości 3.640.997,00 zł, po zwiększeniu o dodatkowe 2.888.400,00 zł wynoszą 6.529.397,00 zł.

1.2) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych. W 2022 r. podatek CIT zaplanowano w wysokości 51.953,00 zł w oparciu o dane przekazane przez Ministerstwo Finansów pismem ST3.4750.1.2022 z dnia 8 lutego br.

1.3) Subwencja na 2022 rok (część oświatowa i wyrównawcza) wynosi 7.015.525,00 zł.

1.4) Dochody z tytułu dotacji i środków na cele bieżące-zaplanowano na podstawie informacji o wysokości planu dotacji celowych na 2022 rok przekazanych przez Wojewodę Mazowieckiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze. Oprócz zmian dotacji i środków na wsparcie obywateli Ukrainy, wprowadzono dodatkowe środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków węglowych, rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych, podmiotów wrażliwych i kosztów obsługi w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 15 września 2022 r o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U z 2022 r, poz.1967).

W związku z przystąpieniem gminy do preferencyjnej sprzedaży węgla dla gospodarstw domowych, na podstawie upoważnienia zawartego w art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz. U. z 2022, poz. 2236), do budżetu wprowadzono kwotę 1.400.000,00 zł na sfinansowanie zakupu węgla i wydatków na jego dystrybucję. Powyższa kwota wynika z zamówienia przez gminę 700 ton węgla. Ilość węgla została ustalona na podstawie złożonych i zweryfikowanych oświadczeń mieszkańców deklarujących zakup węgla.

Dodatkowo zmniejszono planowane wpływy ze środków przeznaczonych na wypłatę dodatków węglowych oraz innych dodatków dla gospodarstw domowych, dodatków dla podmiotów wrażliwych do faktycznego, zweryfikowanego zapotrzebowania na dzień na 15.12.2022 r. W ślad za tym skorygowano również środki na przewidziane przepisami koszty obsługi tych zadań.

W wyniku wprowadzonych zmian tj. po zmniejszeniu o 2.855.055,22 zł, dochody bieżące z tytułu dotacji i środków wynoszą 13.778.201,27 zł.

1.5) Pozostałe dochody bieżące - zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania z 2021r. przy uwzględnieniu uchwalonych 9 listopada 2021 r. uchwał podatkowych.

Pozostałe dochody bieżące 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 (kort tenisowy, boiska sportowe, hala sportowa).

Pozostałe dochody, po zwiększeniu o 1.326.115,37 zł wynoszą 12.332.969,48 zł.

2. Dochody majątkowe:

Dochody majątkowe, po wprowadzonych zmianach, w szczególności po zmniejszeniu planowanych wpływów ze sprzedaży majątku gminy oraz zmniejszeniu dotacji z POPC (147.470,00 zł), ustalone zostały w wysokości 3.079.696,87 zł, na które składają się:

- a) dotacja w wysokości 1.239.000,00 zł z budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie modernizacji oczyszczalni ścieków w Olszewicach w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju Województwa Mazowieckiego - umowa Nr W/UMWM-UU/UM/RF/1834/2020 z 13 lipca 2020 r.
- b) dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego w wysokości 500.000,00 zł na 2022 r. Z uwagi na brak możliwości wykorzystania przyznanej kwoty dotacji na rok 2022 w wysokości 1.500.000,00 zł, gmina zawniosowała o ujęcie niewykorzystanej kwoty 1.000.000,00 zł w wykazie wydatków niewygasających Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie przebudowy ul. Robotniczej w Kałuszynie (dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju Województwa Mazowieckiego - umowa Nr W/UMWM-UU/UM/RF/593/2021 z 20 maja 2021 r., zmieniona aneksem z 13 czerwca 2022 r.)
- c) wpływy ze sprzedaży mienia gminnego w wysokości 191.697,00 zł, tj. 172.937,00 zł odszkodowanie za wywłaszczone z mocy prawa grunty gminne pod budowę autostrady A2) oraz 18.760,00 zł za sprzedaż lokalu mieszkalnego dotychczasowemu najemcy.
- d) wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego – 6.000,00 zł.

- e) wprowadzona do budżetu w dniu 25 lutego br. dotacja w wysokości 300.788,00 zł ze środków PROW na lata 2014-2020 tytułem rozliczenia końcowego (II wniosek o płatność końcową) zadania pn. "Budowa drogi wewnętrznej stanowiącej obwodnicę dla miejscowości Olszewice, Kałuszyn" zrealizowanego w 2021r.
- f) wprowadzona do budżetu 25 lutego br. refundacja środków unijnych (wniosek o płatność końcową) w wysokości 88.740,00 zł za zrealizowany w 2019 roku projekt termomodernizacji i przebudowy budynku po dawnej aptece.
- g) dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w ramach programu „ Mazowsze dla czystego powietrza 2022” w wysokości 61.500,00 zł (umowa nr W/UMWM-UU/UM/PZ/1707/2022 z dnia 3.06.2022 r.) na dofinansowanie opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej na modernizację kotłowni przy ul. Zamojskiej i ul. Polnej obejmującej wymianę kotłów węglowych na gazowe i podłączenie do sieci gazowej.
- h) dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w ramach programu „ Mazowiecki Instrument Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2022” – Mazowsze dla sołectw 2022” w łącznej kwocie 40.000,00 zł na dofinansowanie wymiany oświetlenia ulicznego na energooszczędne w sołectwach: Abramy. Chościce, Szembory i Stare Groszki przyznane uchwałą Nr 62/2022 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 24 maja 2022 r.) i potwierdzone podpisanymi umowami z dnia 3.06.2022 r.:
- Nr W/UMWM-UU/UM/RW/1436/2022, - wymiana oświetlenia w Chościcach
 - Nr W/UMWM-UU/UM/RW/1516/2022, - wymiana oświetlenia w Szemborach
 - Nr W/UMWM-UU/UM/RW/1515/2022, - wymiana oświetlenia w Starych Groszkach
 - Nr W/UMWM-UU/UM/RW/1517/2022” - wymiana oświetlenia w Abramach
- i) dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w ramach programu” mazowiecki Instrument Wsparcia Adaptacji do Zmian Klimatu – Mazowsze dla klimatu 2022” w wysokości 98.523,00 zł na dofinansowanie wymiany oświetlenia ulicznego na energooszczędne w południowej części Kałuszyna. (umowa Nr W/UMWM-UU/UM/PE/2905/2022 z dnia 3.06.2022 r.)
- j) środki z Polskich Sieci Elektroenergetycznych w wysokości 20.000,00 zł na dofinansowanie wykonania klimatyzacji w budynku Biblioteki Publicznej w Kałuszynie.
- k) dotacja w wysokości 290.000,00 zł z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej „Mazowsze dla sportu – 2022” na dofinansowanie budowy modułowego toru rowerowego – Pumptrack w Kałuszynie” – przyznanej uchwałą Nr 68/22 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 24.05.2022 r.
- l) dotacja w wysokości 84.000,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego (d. FOGR) na dofinansowanie budowy drogi dojazdowej do pól wsi Żebrówka. Wniosek o dofinansowanie został zaakceptowany na posiedzeniu Zarządu w dniu 15 czerwca 2022 r. Informacja o przyznaniu dotacji została potwierdzona pismem RW-RM-II.043.1.42.2022.MG z 20 czerwca br.
- m) Środki z WFOŚiGW w wysokości 23.265,00 zł na dofinansowanie wykonania instalacji fotowoltaicznej w OSP Falbogi
- n) środki w formie refundacji części wydatków poniesionych w 2021 r w ramach funduszu sołectkiego – 22.425,87 zł.
- o) środki unijne - refundacja poniesionych wydatków na termomodernizację świetlicy wiejskiej w Milewie – 113.758,00 zł.

Z planu dochodów majątkowych zdjęto środki w wysokości 3.185.000,00 zł otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację rozbudowy Przedszkola Publicznego w Kałuszynie. Z uwagi na brak możliwości ich wydatkowania i rozliczenia w 2022 r. przesunięto je na 2023 roku.

Dodatkowo zdjęto z planu dochodów środki z w wysokości 555.960,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściach dla pieszych polegające na budowie sygnalizacji świetlnej i przejść dla pieszych przy ul. Pocztowej i ul. Barlickiego w Kałuszynie, które w bieżącym roku nie zostaną wykonane z uwagi na odstąpienie od realizacji tego zadania.

Ponadto z planu dochodów majątkowych 2022 r. zdjęto dotację z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 1.000.000,00 zł przyznaną gminie na zadanie „Budowa ul. Robotniczej w Kałuszynie”. Z uwagi na brak możliwości wykonania i zafakturowania prac budowlanych na tym zadaniu gmina zawniosowała o przesunięcie części dotacji w wysokości 1.000.000,00 zł na rok 2023. Do wykorzystania w 2023 r pozostanie kwota 1.500.000,00 zł.

Zmniejszono o 544.491,48 zł dochody ze sprzedaży mienia gminnego oraz zmniejszono o 172.470,00 zł plan dochodów z dotacji z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa.

Przyjęty w WPF poziom dochodów majątkowych na lata 2022 – 2024 był planowany w oparciu o dochody możliwe do uzyskania z tytułu sprzedaży majątku.

Przeznaczone do zbycia składniki majątku gminy obejmują:

- 36 działek położonych na terenie gminy z przeznaczeniem pod wielofunkcyjną zabudowę wiejską , pod zalesienie oraz produkcję rolną o powierzchni 13,0747 ha i szacunkowej wartości około 650.000,00 zł.
- 9,6685 ha gruntów położonych w strefie przeznaczonej pod usługi o wartości około 8 mln zł.

IV. Założenia dotyczące prognozy wydatków na lata 2022-2035

Prognozy wydatków gminy Kałuszyn dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Poziom wydatków określono po przeprowadzonej analizie koniecznych do wykonania bieżących zadań obligatoryjnych wynikających z obowiązujących przepisów prawa oraz najbardziej oczekiwanych , najpilniejszych zadań inwestycyjnych możliwych do sfinansowania.

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.

Wydatki, po wprowadzeniu zmian, wynoszą ogółem 49.570.886,01 zł, w tym wydatki bieżące – 38.247.384,48 zł , majątkowe - 11.323.501,53 zł.

Wydatki bieżące:

Wydatki bieżące , zmniejszone o 2.109.007,57 zł w związku z korektą planu środków przeznaczonych na obsługę wypłaty dodatków węglowych i innych dodatków dla gospodarstw domowych dodatków dla podmiotów wrażliwych oraz kosztów obsługi tych zadań. Pozostałe zwiększone środki przeznaczono w szczególności na utrzymanie miejsc pracy oraz usługi w zakresie administracji publicznej, bieżące wydatki dla Ochotniczych Straży Pożarnych, na oświatę , ochronę zdrowia, pomoc społeczną i ochronę środowiska, na pomoc obywatelom Ukrainy oraz na wypłatę dodatków węglowych i rekompensat dla Zakładu Gospodarki Komunalnej - przedsiębiorstwa energetycznego, dostarczającego ciepło do gospodarstw domowych, wspólnot mieszkaniowych, spółdzielni mieszkaniowych i podmiotów wrażliwych w związku z wejściem w życie ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U z 2022r, poz.1967) oraz na wydatki związane z dystrybucją węgla dla gospodarstw domowych. Po zmianie wydatki bieżące wynoszą 38.247.384,48 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynoszą 13.538.636,48 zł. Na tym samym poziomie tj. 736.000,00 zł pozostały wydatki na obsługę długu.

Wydatki majątkowe:

Wydatki majątkowe ogółem zmniejszono o 878.752,63 zł w następujących sposób i w zadaniach:

1. Rozbudowa, przebudowa i remont oczyszczalni ścieków wraz z przepompownią i zagospodarowaniem terenu w miejscowości Olszewice gm. Kałuszyn – zwiększenie o 20.000,00 zł
2. Opracowanie projektu przebudowy wodociągu w miejscowości Wąsy – zwiększenie o 10.000,00 zł
3. Budowa drogi wewnętrznej stanowiącej obwodnicę dla miejscowości Olszewice, Kałuszyn – zwiększenie o 717,37 zł
4. Modernizacja infrastruktury UTP oraz sieci teleinformatycznej w budynku Urzędu Miejskiego w Kałuszynie – zmniejszenie o 172.470,00 zł

5. Zakup kontenera mieszkalnego na plac zabaw we wsi Leonów – zwiększenie o 3.000,00 zł
6. Budowa sieci wodociągowej na terenie miasta Kałuszyn (ul. Krauzego, Chopina, Kilińskiego, Martyrologii, 1-go Maja i ul. Warszawskiej przy Poczcie Polskiej)- zmniejszenie o 760.000,00 zł
7. Zakup samochodu asenizacyjnego do odbioru ścieków z przydomowych zbiorników bezodpływowych – zmniejszenie o 90.000,00 zł
8. Zakup zamiatarki ulicznej – zmniejszenie o 50.000,00 zł
9. Wykonanie instalacji grzewczej (gazowej)w budynku świetlicy wiejskiej w Nowych Groszkach – zwiększenie o 10.000,00 zł .
10. Zakup ciągnika rolniczego na potrzeby Zakładu Gospodarki Komunalnej w Kałuszynie – nowe zadanie o wartości 150.000,00 zł

Po zmianach, wydatki majątkowe wynoszą 11.323.501,53 zł, z czego środki na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 11.323.501,53 zł, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 32.019,35 zł (dotacja do samorządu województwa mazowieckiego na realizację kontynuowanego projektu - Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - projekt (ASI)) i dotacja na dofinansowanie wykonania instalacji fotowoltaicznej na budynku użytkowanym przez OSP Sinołęka .

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

Prognoza wydatków bieżących od 2023 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub prognozowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przy konstruowaniu WPF założono, że w latach prognozy stawki bazowe WIBOR wyniosą: w 2023 roku 1,25%, w 2024 roku 1,50%, w 2025 roku 1,50% oraz 1,75% w kolejnych latach prognozy. Marżę na przychodach z obligacji ustalono na poziomie 1,30%. Takie założenie miało na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które mają wpływ na wielkość kosztów obsługi długu. Jednak, trudna do przewidzenia w br. podwyżka stóp procentowych, aktualna stopa referencyjna NBP wynosząca ponad 6 punktów procentowych wprowadzona przez Radę Polityki Pieniężnej NBP, zobligowała gminę do aktualizacji wydatków na obsługę jej długu.

Po wcześniej wprowadzonych zmianach koszty obsługi długu gminy zostały zaplanowane na kwotę 736.000,00 zł.

VI. Wynik budżetu.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z założeniami przyjętymi do zaprognozowania dochodów i wydatków.

W toku wykonywania budżetu, głównie w związku z przekazaniem gminie dodatkowych środków w wysokości 2.888.418,57 zł z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, zmniejszeniem wartości planowanych do wyemitowania w 2022 roku obligacji komunalnych wprowadzonych poprzednią uchwałą ograniczono deficyt gminy do wysokości 6.646.249,63 zł.

Niniejszą uchwałą wprowadzono do budżetu 2022 r pozostałe do wykorzystania wolne środki w kwocie 136.893,76 zł. W związku z tym wynik budżetu – deficyt , po zmianie , wynosi 6.783.143,39 zł i zostanie pokryty przychodami z :

1. emisji obligacji w wysokości 3.960.000,00 zł
2. niewykorzystanych środków pieniężnych pozostających na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w wysokości 696.569,75 zł.
3. wolnych środków w wysokości 2.126.573,64 zł.

Gmina rozliczyła łącznie 2.126.573,64 zł wolnych środków oraz 1.596.569,75 zł środków wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu.

Uchwałą Nr XXXII/288//2022 Rady Miejskiej w Kałuszynie z 30 sierpnia 2022 r do budżetu na 2022 r wprowadzono łącznie 1.989.679,88 zł wolnych środków, niniejszą uchwałą pozostałe 136.893,76 zł oraz 696.569,75 zł środków wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu.

Pozostałe 900.000,00 zł wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu, stanowiące przyznane gminie w 2021 r. środki na kanalizację sanitarną, zostały wprowadzone do WPF w 2023 roku, do poz. 4.2 – nadwyżka z lat ubiegłych i zostały przeznaczone na pokrycie planowanego w tym roku deficytu. Środki te zostały przeznaczone do wykorzystania w 2023 r na budowę kanalizacji sanitarnej.

VII. Przychody i rozchody budżetu

Uchwalając budżet na 2022 rok zaplanowano przychody w wysokości 9.441.880,00 zł, z czego 8.800.000,00 zł w formie emisji obligacji oraz 641.880,00 zł z wolnych środków rozliczonych za 2020 r. i niewykorzystanych podczas realizacji budżetu w 2021 r.

W toku wykonywania budżetu, po zmniejszeniu planowanych przychodów z emisji obligacji oraz wprowadzeniu do budżetu wolnych środków i środków wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu przychody ustalone zostały w wysokości 8.223.143,39 zł a źródłem ich pokrycia będą:

- 1) obligacje komunalne w wysokości 5.400.000,00 zł,
- 2) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w wysokości 696.569,75 zł.
- 3) przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 2.126.573,64 zł

Budżety zaplanowane na 2022 i 2023 rok są budżetami deficytowymi, kolejne począwszy od 2024 roku do końca 2035 roku zaprognozowano jako budżety nadwyżkowe z nadwyżkami przeznaczonymi na wykup obligacji emitowanych przed 2022 r. oraz planowanych do wyemitowania w 2022 i 2023 roku.

Rozchody zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat wynikające z podpisanych umów z instytucjami finansującymi oraz planowanych do podpisania w przypadku zaciągnięcia nowych zobowiązań.

Prognozowany harmonogram spłat zadłużenia przedstawia się następująco:

- 2022 rok - spłata rat w wysokości	1.440.000,00 zł
- 2023 rok – spłata rat w wysokości	1.807.690,39 zł
- 2024 rok - spłata rat w wysokości	1.200.000,00 zł
- 2025 rok - spłata rat w wysokości	1.200.000,00 zł
- 2026 rok - spłata rat w wysokości	1.781.000,00 zł
- 2027 rok - spłata rat w wysokości	1.844.000,00 zł
- 2028 rok - spłata rat w wysokości	1.912.000,00 zł
- 2029 rok – spłata rat w wysokości	1.900.000,00 zł
- 2030 rok – spłata rat w wysokości	2.100.000,00 zł
- 2031 rok – spłata rat w wysokości	2.200.000,00 zł
- 2032 rok – spłata rat w wysokości	2.350.000,00 zł
- 2033 rok – spłata rat w wysokości	2.500.000,00 zł
- 2034 rok – spłata rat w wysokości	1.250.000,00 zł

Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczki z WFOŚiGW nastąpi w 2023 roku a całkowita spłata zadłużenia gminy, przy założeniu że po 2023 r. nie będą zaciągane nowe zobowiązania finansowe, została zaplanowana na rok 2034.

VIII. Prognoza długu.

W opracowanej prognozie, zadłużenie na 31 grudnia 2021 roku wyniosło 13.084.690,39 zł - tj. 36,45 % wykonanych dochodów i wynikało z następujących tytułów dłużnych:

- t) kredytów komercyjnych zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Mińsku Mazowieckim – 557.690,39 zł
- u) pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie - 690.000,00 zł

1. obligacji komunalnych wyemitowanych w latach 2015, 2018, 2019 i 2021r. – w wysokości 11.837.000,00 zł.

W kolejnych latach prognozy wysokość zadłużenia gminy odniesiona do zaplanowanych dochodów gminy przedstawia się następująco:

- w 2022 roku – 17.044.690,39 zł – 37,31 %
- w 2023 roku – 20.237.000,00 zł - 40,95%
- w 2024 roku – 19.037.000,00 zł – 58,87 %
- w 2025 roku – 17.837.000,00 zł – 65,04 %
- w 2026 roku – 16.056.000,00 zł – 37,77 %
- w 2027 roku – 14.212.000,00 zł – 51,76 %
- w 2028 roku – 12.300.000,00 zł – 43,44 %
- w 2029 roku – 10.400.000,00 zł – 35,63 %
- w 2030 roku – 8.300.000,00 zł – 27,58 %
- w 2031 roku – 6.100.000,00 zł – 19,80 %
- w 2032 roku – 3.750.000,00 zł – 11,11 %
- w 2033 roku – 1.250.000,00 zł – 3,80 %

Zmiany w budżecie w 2023 rok zaprognozowano w oparciu o otrzymane kwoty dotacji, udziałów w PIT, CIT prognozowane dochody ze sprzedaży mienia oraz dotacje, które zostały przesunięte z 2022 roku. (dotacja z Polskiego Ładu na dofinansowanie rozbudowy przedszkola oraz 1.000.000,00 zł na budowę ul. Robotniczej).

W budżecie na 2023 i 2024 rok zapisane zostały dochody majątkowe tj. dotacje z Rządowego Programu „Polski Ład” i „Polski Ład PPGR” przyznane na:

- a) 6.640.000,00 zł na budowę kanalizacji sanitarnej w Leonowie i Ryczółku (po 3.320.000,00 w każdym roku)
- b) 1.862.000,00 zł na budowę kanalizacji sanitarnej w Gołębiówce (III edycja Polski Ład

PPGR. po 931.000,00 zł w każdym roku

- c) 490.000,00 zł na wymianę systemu grzewczego w budynku OSP Gołębiówka (III edycja Polski Ład PPGR) po 245.000,00 zł w każdym roku.

Wprowadzenie do prognozy środków z Funduszu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład”, środków na dodatki węglowe dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych oraz zmniejszenie długu w projektowanej WPF wpłynęło na poprawę (zmniejszenie) poziomu zadłużenia gminy mierzonego wysokością długu do planowanych dochodów budżetowych w każdym roku budżetowym objętym prognozą.

Sytuacja finansowa gminy jest na bieżąco monitorowana.

W celu dalszego ograniczenia stopnia zadłużenia, gmina na bieżąco analizuje i aktualizuje dochody, strukturę przychodów oraz rozchody, które mają bezpośredni wpływ na poziom długu. W przypadku zrealizowania, nie planowanych jeszcze a możliwych do uzyskania dochodów, gmina rozważy wysokość planowanej w 2022 i 2023 roku emisji obligacji komunalnych ewentualnie możliwość restrukturyzacji długu. Również po zaktualizowaniu wskaźników makroekonomicznych, określeniu reguł fiskalnych oraz uszczegółowieniu źródeł i struktury dochodów jednostek samorządu terytorialnego w okresie po 2022 r , gmina będzie mogła dokonać aktualizacji wartości ustalonych w niniejszej prognozie.

IX. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących , o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Wg. prognozy dla 2022 roku, różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, po wprowadzonych zmianach, wynosi 1.460.661,27 zł, skorygowana o środki, których uwzględnienie do ustalenia

relacji , o której mowa w art. 242 umożliwiła złagodzenie reguł fiskalnych wprowadzonych ustawą o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U z 2021 , poz. 1927) – 4.283.804,66 zł.

Uchwalona przez Sejm RP ustawa o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw przewiduje uelastycznienie zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego poprzez modyfikację reguł fiskalnych.

Ustawa przewiduje w szczególności:

2. Czasowe stosowanie preferencji w zakresie zrównoważenia części bieżącej budżetu

3. Zmiany w zakresie indywidualnego limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

1. Możliwość wyboru okresu, z którego liczony jest limit spłaty zobowiązań. Wyboru 3 albo 7 letniego okresu dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego w terminie do 31 grudnia 2021 r.

X. Wskaźnik spłaty zobowiązań – relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 243 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań do planowanych dochodów bieżących nie może przekroczyć dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań obliczonego w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat (według złagodzonych reguł fiskalnych wprowadzonych ustawą o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U z 2021 , poz. 1927) liczonych dla okresu 2022 - 2025 w horyzoncie czasowym dla ostatnich trzech lub siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu).

Według wieloletniej prognozy gminy Kałuszyn, relacja wynikająca z art. 243 zaprognozowana i odniesiona do poziomu dopuszczalnych wskaźników spłaty długu w całym jej okresie obowiązywania została spełniona. Miały na to wpływ wskaźniki danych historycznych obliczone, w oparciu o wykonanie budżetu z ostatnich 7 lat. Horyzont 7-letni, wskazany przez Burmistrza Kałuszyna do stosowania w okresie od 2022 do 2025 roku (Zarządzenie Nr 75/2021 Burmistrza Kałuszyna z dnia 10 grudnia 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych) jest dla gminy korzystniejszy.

Planowany, po uwzględnieniu wprowadzonych zmian dochodów, wskaźnik spłaty zobowiązań dla 2022 roku, wynosi **8,39%** przy dopuszczalnym, wyliczonym w oparciu o średnią arytmetyczną 7-letnią – 14,23 % i zapewnia jego spełnienie.

W kolejnych latach prognozy planowany wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi odpowiednio dla roku:

- 2023 – 9,69 % przy dopuszczalnym 12,92 %
- 2024 - 8,18 % przy dopuszczalnym 14,03 %
- 2025 - 7,93 % przy dopuszczalnym 16,99 %
- 2026 - 10,36 % przy dopuszczalnym 15,29 %
- 2027 - 10,07 % przy dopuszczalnym 14,75 %
- 2028 - 9,81 % przy dopuszczalnym 14,15%
- 2029 - 9,31 % przy dopuszczalnym 16,04 %
- 2030 - 9,56 % przy dopuszczalnym 16,86 %
- 2031 - 9,40 % przy dopuszczalnym 19,25 %
- 2032 - 9,35% przy dopuszczalnym 16,15 %
- 2033 - 9,34 % przy dopuszczalnym 14,28 %
- 2034 - 4,70 % przy dopuszczalnym 14,35 %
- 2035 - 0,25% przy dopuszczalnym 14,34 %

XI. Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy.

W 2022 r. zaplanowano kontynuację projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - projekt (ASI)” , w którym gmina jest partnerem i jest zobowiązana do przekazania do samorządu Województwa Mazowieckiego wkładu własnego w wysokości 22.019,35 zł.

Dodatkowo w br. gmina otrzymała środki w wysokości 39.700,00 zł (100 % dofinansowania) z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na realizację wydatków bieżących tj. na zakup 10 szt. komputerów wraz z oprogramowaniem dla dzieci i wnuków byłych pracowników PGR.

Oprócz tego do budżetu wprowadzono dotacje unijne za zrealizowane w latach ubiegłych projekty tj. 300.788,00 zł – końcowa płatność z PROW na lata 2014 – 2020 za budowę drogi wewnętrznej stanowiącej obwodnicę m. Olszewice, Kałuszyn, 88.740,00 zł za wykonaną w 2019 r. termomodernizację budynku przy ul. Wojska Polskiego 20 oraz 133.758,00 zł za wykonaną w 2021r. termomodernizację świetlicy w Milewie.

Po uwzględnieniu zmian dochody na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy wynoszą :

Dochody bieżące – 39.700,00 zł

Dochody majątkowe – 503.286,00 zł. (Zmniejszone o 172.470,00 zł w związku z przesunięciem realizacji zadania pn.” Modernizacja infrastruktury UTP oraz sieci teleinformatycznej w budynku Urzędu Miejskiego w Kałuszynie” na 2023 rok.

Wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy wynoszą odpowiednio:

1. Wydatki bieżące – 39.700,00 zł w 100% finansowane środkami unijnymi
2. Wydatki majątkowe – 149 549,35 zł, współfinansowane środkami krajowymi

XII. Założenia i wydatki dotyczące przedsięwzięć.

Do prognozy przyjęto zaplanowaną do roku 2025 realizację przedsięwzięć łącznie na kwotę 55.931.464,13 zł , z czego:

- prognozowane nakłady na wydatki bieżące – 7.949.600,00 zł,
- prognozowane nakłady na wydatki majątkowe – 47.981.864,13 zł

Limity finansowe na realizację przedsięwzięć na poszczególne lata prognozy wynoszą:

- na rok 2022 -11.633.159,96 zł (bieżące – 2.574.000,00 zł, majątkowe – 9.059.159,96 zł)
- na rok 2023- 23.901.405,50 zł (bieżące – 2.215.000,00 zł, majątkowe – 21.685.805,50 zł)
- na rok 2024 -11.255.000,00 zł (bieżące – 1.605.000,00 zł, majątkowe - 9.650.000,00 zł)
- na rok 2025 - 6.255.000,00 zł (bieżące – 1.555.000,00 zł, majątkowe - 4.700.000,00 zł)

Pozostałe wartości prognozy pozostały bez zmian.



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	XXXV/311/2022
Data dokumentu	2022-12-29
Organ wydający	Rada Miejska w Kałuszynie
Przedmiot regulacji	w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2035
Identyfikator dokumentu	85F3EF9A-C079-465D-BC79-221039392793

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1680132689
Numer seryjny	4296795208A839BC4047C5191C31EF88B48050A4
Osoba podpisująca	Władysława Zofia Mirosz
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	2022-12-29 15:06:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL