

ZARZĄDZENIE NR 35/2026
BURMISTRZA KAŁUSZYNA

z dnia 30 czerwca 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 - 2035

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r., poz. 1483) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz.U. z 2021, poz. 83) zarządzam , co następuje:

§ 1.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Kałuszyn, stanowiącej Załącznik nr 1 do uchwały Nr XVI/96/2025 Rady Miejskiej w Kałuszyńie z dnia 29 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 - 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.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Kałuszyna

Arkadiusz Czyżewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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 Zarządzenia Nr 35/2026
Burmistrza Kałuszyna
z dnia 30 czerwca 2026r.

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 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
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
Wykonanie 2022	40 645 699,79	37 858 191,93	6 529 415,57	51 717,15	7 015 525,00	13 379 428,99	10 882 105,22	5 127 413,64	2 787 507,86	191 503,90	2 591 542,80
Wykonanie 2023	34 928 237,48	30 482 054,47	3 704 805,00	78 809,00	7 928 451,00	5 002 996,02	11 736 898,85	5 979 866,17	4 446 183,01	20 415,00	4 420 029,10
Wykonanie 2024	52 678 120,28	36 499 975,44	5 781 091,00	68 154,00	11 250 344,00	5 618 190,01	13 782 196,43	6 786 967,58	16 178 144,84	998 448,00	15 174 858,47
Plan 3 kw. 2025	62 653 967,20	40 932 700,29	15 590 643,32	365 967,46	4 445 144,23	4 610 043,01	15 920 902,27	7 236 383,40	21 721 266,91	1 400 000,00	20 316 266,91
Wykonanie 2025	53 448 420,64	39 655 364,47	15 590 643,32	365 967,46	4 445 144,23	4 914 096,60	14 339 512,86	7 228 827,94	13 793 056,17	25 719,64	13 765 509,47
2026	60 333 777,32	41 479 018,93	17 397 236,00	761 563,00	3 996 345,00	3 537 947,27	15 785 927,66	8 098 888,00	18 854 758,39	4 854 053,61	12 846 526,44
2027	53 894 300,00	45 632 300,00	17 288 300,00	410 000,00	6 008 000,00	4 356 000,00	17 570 000,00	7 844 000,00	8 262 000,00	1 844 000,00	6 418 000,00
2028	46 007 000,00	43 507 000,00	15 980 000,00	420 000,00	6 195 000,00	4 465 000,00	16 447 000,00	6 637 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2029	47 148 000,00	44 648 000,00	16 420 000,00	432 000,00	6 360 000,00	4 577 000,00	16 859 000,00	6 803 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2030	48 577 600,00	45 740 000,00	16 800 000,00	443 000,00	6 520 000,00	4 696 000,00	17 281 000,00	6 974 000,00	2 837 600,00	0,00	2 837 600,00
2031	49 712 900,00	46 833 000,00	17 186 000,00	453 000,00	6 670 000,00	4 810 000,00	17 714 000,00	7 149 000,00	2 879 900,00	0,00	2 879 900,00
2032	49 669 300,00	47 657 000,00	17 547 000,00	462 000,00	6 810 000,00	4 931 000,00	17 907 000,00	7 328 000,00	2 012 300,00	0,00	2 012 300,00
2033	51 267 800,00	48 006 000,00	17 915 000,00	472 000,00	6 953 000,00	5 055 000,00	17 611 000,00	7 512 000,00	3 261 800,00	0,00	3 261 800,00

2034	53 976 200,00	50 380 000,00	18 290 000,00	482 000,00	7 099 000,00	5 182 000,00	19 327 000,00	7 700 000,00	3 596 200,00	0,00	3 596 200,00
2035	52 008 000,00	52 008 000,00	19 104 000,00	504 000,00	7 277 000,00	5 312 000,00	19 811 000,00	7 893 000,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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 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
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
Wykonanie 2022	45 124 036,43	34 978 658,49	12 850 707,92	0,00	0,00	708 989,85	0,00	0,00	0,00	10 145 377,94	10 145 377,94	12 448,07
Wykonanie 2023	38 945 897,50	30 051 160,93	14 381 200,70	0,00	0,00	1 190 678,86	0,00	0,00	0,00	8 894 736,57	8 894 736,57	27 222,85
Wykonanie 2024	53 842 992,44	33 670 461,29	16 878 679,53	0,00	0,00	1 322 122,55	0,00	0,00	0,00	20 172 531,15	20 172 531,15	5 215,00
Plan 3 kw. 2025	67 053 967,20	37 779 269,54	19 371 788,82	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	29 274 697,66	29 274 697,66	1 292 265,40
Wykonanie 2025	56 759 002,04	35 448 950,46	18 316 127,77	0,00	0,00	1 224 168,30	0,00	0,00	0,00	21 310 051,58	21 310 051,58	339 822,20
2026	58 634 706,40	38 886 114,15	20 429 760,87	0,00	0,00	1 137 500,00	0,00	0,00	0,00	19 748 592,25	19 748 592,25	907 747,22
2027	52 050 300,00	36 074 000,00	19 729 800,00	0,00	0,00	997 700,00	0,00	0,00	0,00	15 976 300,00	15 976 300,00	0,00
2028	44 095 000,00	37 072 600,00	20 300 000,00	0,00	0,00	722 600,00	0,00	0,00	0,00	7 022 400,00	7 022 400,00	0,00
2029	45 248 000,00	37 868 500,00	20 800 000,00	0,00	0,00	503 500,00	0,00	0,00	0,00	7 379 500,00	7 379 500,00	0,00
2030	46 477 600,00	38 796 500,00	21 300 000,00	0,00	0,00	446 500,00	0,00	0,00	0,00	7 681 100,00	7 681 100,00	0,00
2031	46 512 900,00	39 784 300,00	21 800 000,00	0,00	0,00	367 300,00	0,00	0,00	0,00	6 728 600,00	6 728 600,00	0,00
2032	47 469 300,00	40 860 200,00	22 367 000,00	0,00	0,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	6 609 100,00	6 609 100,00	0,00
2033	48 967 800,00	41 934 000,00	22 950 000,00	0,00	0,00	219 000,00	0,00	0,00	0,00	7 033 800,00	7 033 800,00	0,00
2034	51 476 200,00	42 974 500,00	23 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 501 700,00	8 501 700,00	0,00
2035	49 508 000,00	44 284 000,00	24 260 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	5 224 000,00	5 224 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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 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
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
Wykonanie 2022	-4 478 336,64	0,00	6 923 143,39	3 200 000,00	1 760 000,00	1 596 569,75	696 569,75	2 126 573,64	2 021 766,89
Wykonanie 2023	-4 017 660,02	0,00	6 004 806,75	5 000 000,00	4 017 660,02	1 004 806,75	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-1 164 872,16	0,00	1 359 456,34	0,00	0,00	900 000,00	705 415,82	459 456,34	459 456,34
Plan 3 kw. 2025	-4 400 000,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	-3 310 581,40	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 699 070,92	1 699 070,92	81 929,08	0,00	0,00	55 229,39	0,00	26 699,69	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	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 500 000,00	2 500 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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 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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 606 145,97	1 606 145,97	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	627 690,39	627 690,39	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi 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 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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	13 084 690,39	0,00	2 035 295,61	3 418 641,77
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	14 844 690,39	0,00	2 879 533,44	6 602 676,83
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	19 037 000,00	0,00	430 893,54	1 435 700,29
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	18 161 648,70	324 648,70	2 829 514,15	4 188 970,49
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 837 000,00	0,00	3 153 430,75	3 153 430,75
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 487 300,17	250 300,17	4 206 414,01	4 206 414,01
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 456 000,00	0,00	2 592 904,78	2 674 833,86
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 612 000,00	0,00	9 558 300,00	9 558 300,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 700 000,00	0,00	6 434 400,00	6 434 400,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 800 000,00	0,00	6 779 500,00	6 779 500,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 700 000,00	0,00	6 943 500,00	6 943 500,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	7 048 700,00	7 048 700,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 300 000,00	0,00	6 796 800,00	6 796 800,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	6 072 000,00	6 072 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	7 405 500,00	7 405 500,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 724 000,00	7 724 000,00

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 2019	0,00%	19,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	19,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	15,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	16,68%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	16,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	15,61%	x	x	x	x
2026	7,69%	9,48%	15,81%	15,73%	TAK	TAK
2027	6,88%	25,57%	14,40%	14,33%	TAK	TAK
2028	6,75%	18,33%	15,31%	15,23%	TAK	TAK
2029	6,00%	18,18%	15,44%	15,36%	TAK	TAK
2030	6,20%	18,01%	15,83%	15,76%	TAK	TAK
2031	8,49%	17,65%	17,48%	17,41%	TAK	TAK
2032	5,82%	16,57%	17,62%	17,55%	TAK	TAK
2033	5,86%	14,65%	17,68%	17,68%	TAK	TAK
2034	5,86%	16,72%	18,42%	18,42%	TAK	TAK
2035	5,51%	16,70%	17,16%	17,16%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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 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
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
Wykonanie 2022	37 100,02	37 100,02	37 100,02	561 998,93	561 998,93	561 998,93	37 100,02	37 100,02	37 100,02
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	1 202 174,44	1 202 174,44	1 180 290,04	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	255 802,60	255 802,60	255 802,60	176 630,80	176 630,80	120 428,40	255 802,60	255 802,60	255 802,60
Wykonanie 2025	255 802,60	255 802,60	255 802,60	136 777,80	136 777,80	114 893,40	221 490,57	221 490,57	221 490,57
2026	233 095,53	233 095,53	233 095,53	521 458,50	521 458,50	470 394,50	100 780,53	100 780,53	99 993,02
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 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
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
Wykonanie 2022	45 720,01	45 720,01	0,00	11 198 929,96	2 512 309,13	8 686 620,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	201 342,85	201 342,85	172 470,00	9 859 806,56	2 326 706,05	7 533 100,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 245 733,08	2 245 733,08	955 522,28	18 661 565,44	2 403 200,06	16 258 365,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	186 630,80	186 630,80	120 428,40	28 709 073,87	3 174 902,60	25 534 171,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	141 962,25	141 962,25	114 893,40	23 093 885,16	2 919 100,00	20 174 785,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	810 474,79	810 474,79	582 695,28	20 221 418,19	3 572 003,02	16 649 415,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	18 810 746,00	2 834 446,00	15 976 300,00	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:					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 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	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
Wykonanie 2022	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	627 690,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-180 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	1 781 000,00	250 300,17	250 300,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 844 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 500 000,00	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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 35/2026
Burmistrza Kałuszyna
z dnia 30 czerwca 2026r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				48 871 640,47	20 221 418,19	18 810 746,00	0,00	0,00	31 464 960,19
1.a	- wydatki bieżące				10 973 613,25	3 572 003,02	2 834 446,00	0,00	0,00	6 152 509,02
1.b	- wydatki majątkowe				37 898 027,22	16 649 415,17	15 976 300,00	0,00	0,00	25 312 451,17
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				809 996,25	586 932,02	0,00	0,00	0,00	450 154,22
1.1.1	- wydatki bieżące				319 753,25	96 689,02	0,00	0,00	0,00	96 689,02
1.1.1.1	Edukacja szkolna w ramach unijnego programu na rzecz kształcenia i szkolenia młodzieży i sportu ERASMUS+ - Edukacja szkolna młodzieży	URZĄD MIEJSKI W KAŁUSZYNIE	2025	2026	319 753,25	96 689,02	0,00	0,00	0,00	96 689,02
1.1.2	- wydatki majątkowe				490 243,00	490 243,00	0,00	0,00	0,00	353 465,20
1.1.2.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w gminie Kałuszyn - Opracowanie procedur w celu ochrony danych w sieci.	URZĄD MIEJSKI W KAŁUSZYNIE	2024	2026	490 243,00	490 243,00	0,00	0,00	0,00	353 465,20
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				48 061 644,22	19 634 486,17	18 810 746,00	0,00	0,00	31 014 805,97
1.3.1	- wydatki bieżące				10 653 860,00	3 475 314,00	2 834 446,00	0,00	0,00	6 055 820,00
1.3.1.1	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego Kałuszyna - Realizacja zadania własnego gminy	Urząd Miejski w Kałuszynie	2024	2026	759 100,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	206 060,00
1.3.1.2	Odbiór nieczystości stałych - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Kałuszynie	2024	2027	9 225 000,00	2 680 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	5 180 000,00
1.3.1.3	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w ramach przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - Przeciwdziałanie wykluczeniu komunikacyjnemu	URZĄD MIEJSKI W KAŁUSZYNIE	2026	2027	669 760,00	335 314,00	334 446,00	0,00	0,00	669 760,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 407 784,22	16 159 172,17	15 976 300,00	0,00	0,00	24 958 985,97
1.3.2.1	Przebudowa ulicy Ogrodowej w Kałuszynie z nawierzchni gruntowej na nawierzchnię asfaltową wraz z budową infrastruktury - Poprawa życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W KAŁUSZYNIE	2023	2026	6 816 112,00	2 454 286,95	0,00	0,00	0,00	861 436,95
1.3.2.2	Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego i budowa kanalizacji sanitarnej wraz z budową oczyszczalni ścieków w miejscowości Gołębiówka, gm. Kałuszyn - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W KAŁUSZYNIE	2024	2026	3 983 824,00	3 164 674,00	0,00	0,00	0,00	808 400,00
1.3.2.3	Modernizacja budynku strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Kałuszynie - Ochrona obiektu zabytkowego	URZĄD MIEJSKI W KAŁUSZYNIE	2025	2027	6 750 000,00	1 597 600,00	5 102 400,00	0,00	0,00	6 552 400,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej w Mroczkach - Poprawa życia mieszkańców poprzez zwiększenie dostępności do działań z zakresu kultury	URZĄD MIEJSKI W KAŁUSZYNIE	2023	2027	2 041 337,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	536 749,02
1.3.2.5	Dotacja na prace konserwatorskie i restauratorskie ołtarza głównego i ambony Kościoła Parafialnego pw. Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Kałuszynie - Ochrona dziedzictwa narodowego	URZĄD MIEJSKI W KAŁUSZYNIE	2024	2026	452 443,20	452 443,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dotacja na prace konserwatorskie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Kałuszynie - Ochrona dziedzictwa narodowego	URZĄD MIEJSKI W KAŁUSZYNIE	2024	2026	439 068,02	439 068,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Szkole Podstawowej w Kałuszynie - Stworzenie warunków do całorocznego prowadzenia zajęć i organizacji imprez sportowych.	URZĄD MIEJSKI W KAŁUSZYNIE	2025	2027	16 200 000,00	6 326 100,00	9 873 900,00	0,00	0,00	16 200 000,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Kałuszyn (budowa sieci wodociągowej w ul. Mostowa i sieci wodociągowej w miejscowości Wąsy) - Poprawa życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W KAŁUSZYNIE	2025	2026	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 35/2026

Burmistrza Kałuszyna

z dnia 30 czerwca 2026 r.

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej
gminy Kałuszyn na lata 2026 - 2035**

Niniejszym zarządzeniem zaktualizowano (zwiększono) dochody i wydatki bieżące o kwotę 64.921,83 zł. Powyższa zmiana została wprowadzona w związku z przekazaniem Gminie Kałuszyn środków na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego wprowadzających zmiany do planów finansowych w 2026 r. oraz dotacji na realizację zadań dotyczących pomocy obywatelom Ukrainy.

Po wprowadzonych zmianach dochody budżetu wynoszą 60.333.777,32 zł, w tym dochody bieżące 41.479.018,93 zł, wydatki ogółem 58.634.706,40 zł, w tym bieżące 38.886.114,15 zł.

Pozostałe pozycje Wieloletniej Prognozy Finansowej nie uległy zmianie.



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Zarządzenie
Numer dokumentu	35/2026
Data dokumentu	2026-06-30
Organ wydający	Burmistrz Kałuszyna
Przedmiot regulacji	w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 - 2035
Identyfikator dokumentu	611FE837-C95D-453B-B7C2-F4E27D9D99C9

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1867550029
Numer seryjny	5028A228FCF688A84E957E0F2023E962CE1F74D5
Osoba podpisująca	Arkadiusz Marcin Czyżewski
Instytucja	Urząd Miejski w Kałuszynie
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	2026-06-30 14:33:00
Zakres podpisu	Podpis całego dokumentu
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL