

ZARZĄDZENIE NR 72/2018
BURMISTRZA KAŁUSZYNA

z dnia 31 grudnia 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 - 2028

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

§ 1.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Kałuszyn , stanowiącej Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXXV1/239/2017 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 -2024.

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

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

Burmistrz Kałuszyna

Arkadiusz Marcin Czyżewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 72/2018 Burmistrza Kałuszyna z dnia 31 grudnia 2018

r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1 1]+[1.2]										
Wykonanie 2015	18 796 263,65	16 249 312,44	2 648 765,00	20 659,11	3 131 566,76	1 824 678,42	6 832 024,00	2 871 411,05	2 546 951,21	1 009 401,08	1 523 973,13
Wykonanie 2016	24 037 997,34	20 998 875,12	2 787 848,00	34 992,34	4 129 173,32	2 463 578,05	6 742 003,00	6 908 633,77	3 039 122,22	26 118,59	3 013 003,63
Plan 3 kw. 2017	25 666 211,60	23 255 946,71	3 124 150,00	27 540,00	4 207 705,00	2 300 000,00	7 370 208,00	7 987 584,26	2 410 264,89	1 144 412,78	1 092 822,57
Wykonanie 2017	25 259 946,05	24 049 429,09	3 195 057,00	31 994,87	4 491 747,34	2 453 930,16	7 370 208,00	8 593 218,21	1 210 516,96	122 306,79	915 180,63
2018	27 517 534,09	25 154 616,85	3 360 123,00	40 000,00	4 791 459,39	2 575 000,00	7 499 749,00	8 499 765,16	2 362 917,24	624 451,65	1 738 465,59
2019	26 715 458,15	24 823 588,00	4 243 125,00	100 000,00	4 619 500,00	2 475 000,00	8 032 750,00	6 900 443,00	1 891 870,15	550 000,00	1 341 870,15
2020	27 650 000,00	26 750 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 300 000,00	4 700 000,00	8 000 000,00	7 000 000,00	900 000,00	500 000,00	400 000,00
2021	27 862 925,97	26 962 925,97	4 200 000,00	60 000,00	7 800 000,00	4 800 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	900 000,00	200 000,00	700 000,00
2022	27 900 000,00	27 000 000,00	4 200 000,00	60 000,00	7 900 000,00	4 900 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	900 000,00	100 000,00	800 000,00
2023	27 800 000,00	27 000 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 900 000,00	5 100 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	800 000,00	100 000,00	700 000,00
2024	27 800 000,00	27 200 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 900 000,00	5 100 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2025	27 800 000,00	27 200 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 900 000,00	5 100 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2026	27 950 000,00	27 350 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 900 000,00	5 100 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2027	27 950 000,00	27 350 000,00	4 200 000,00	50 000,00	7 900 000,00	5 100 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2028	27 950 000,00	27 350 000,00	0,00	50 000,00	7 900 000,00	5 100 000,00	7 400 000,00	6 500 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x									
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2015	18 514 175,76	15 033 831,18	0,00	0,00	0,00	340 028,80	340 028,80	0,00	0,00	3 480 344,58
Wykonanie 2016	23 138 394,70	20 202 519,32	0,00	0,00	0,00	299 644,58	299 644,58	0,00	0,00	2 935 875,38
Plan 3 kw 2017	26 666 211,60	22 229 508,18	95 445,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	4 436 703,42
Wykonanie 2017	26 163 610,44	22 081 154,90	95 445,00	0,00	0,00	259 745,04	259 745,04	0,00	0,00	4 082 455,54
2018	29 155 869,70	24 314 989,58	95 445,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	4 840 880,12
2019	28 715 458,15	23 019 014,97	0,00	0,00	x	340 500,00	340 500,00	0,00	0,00	5 696 443,18
2020	26 100 000,00	23 813 800,00	0,00	0,00	x	403 800,00	403 800,00	0,00	0,00	2 286 200,00
2021	26 256 780,00	23 911 000,00	0,00	0,00	x	341 000,00	341 000,00	0,00	0,00	2 345 780,00
2022	26 460 000,00	23 951 900,00	0,00	0,00	x	281 900,00	281 900,00	0,00	0,00	2 508 100,00
2023	25 992 309,61	24 004 200,00	0,00	0,00	x	234 200,00	234 200,00	0,00	0,00	1 988 109,61
2024	26 600 000,00	24 065 800,00	0,00	0,00	x	205 800,00	205 800,00	0,00	0,00	2 534 200,00
2025	26 600 000,00	24 106 200,00	0,00	0,00	x	166 200,00	166 200,00	0,00	0,00	2 493 800,00
2026	26 713 000,00	24 381 600,00	0,00	0,00	x	126 600,00	126 600,00	0,00	0,00	2 331 400,00
2027	26 650 000,00	24 362 800,00	0,00	0,00	x	85 800,00	85 800,00	0,00	0,00	2 287 200,00
2028	26 650 000,00	24 322 900,00	0,00	0,00	x	42 900,00	42 900,00	0,00	0,00	2 327 100,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2015	282 087,89	2 939 794,86	282 087,89	0,00	657 706,97	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	899 602,64	657 706,97	0,00	0,00	657 706,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	-1 000 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	357 309,61	0,00	1 942 690,39	1 000 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-903 664,39	2 300 000,00	0,00	0,00	357 309,61	0,00	1 942 690,39	903 664,39	0,00	0,00	
2018	-1 638 335,61	3 283 335,61	0,00	0,00	96 335,61	96 335,61	3 187 000,00	1 542 000,00	0,00	0,00	
2019	-2 000 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2020	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 606 145,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2023	1 807 690,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{6) x}	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2015	984 500,00	984 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 645 000,00	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 606 145,97	1 606 145,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 807 690,39	1 807 690,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	1 200 000,00	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
2026	1 237 000,00	1 237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2015	9 656 145,97	0,00	1 215 481,26	2 155 276,12
Wykonanie 2016	8 456 145,97	0,00	796 355,80	1 454 062,77
Plan 3 kw. 2017	9 098 836,36	0,00	1 026 438,53	1 383 748,14
Wykonanie 2017	9 098 836,36	0,00	1 968 274,19	2 325 583,80
2018	10 640 836,36	0,00	839 627,27	935 962,88
2019	12 640 836,36	0,00	1 804 573,03	1 804 573,03
2020	11 090 836,36	0,00	2 936 200,00	2 936 200,00
2021	9 484 690,39	0,00	3 051 925,97	3 051 925,97
2022	8 044 690,39	0,00	3 048 100,00	3 048 100,00
2023	6 237 000,00	0,00	2 995 800,00	2 995 800,00
2024	5 037 000,00	0,00	3 134 200,00	3 134 200,00
2025	3 837 000,00	0,00	3 093 800,00	3 093 800,00
2026	2 600 000,00	0,00	2 968 400,00	2 968 400,00
2027	1 300 000,00	0,00	2 987 200,00	2 987 200,00
2028	0,00	0,00	3 027 100,00	3 027 100,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] / (1.)}{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] / (1.)}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] / (1.)}{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] / (1.)}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] / (1.)}{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] / (1.)}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) - (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) - (2.1.5.2.)] / (1.)}{[(1.1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2015	7,05%	7,05%	0,00	7,05%	11,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	6,24%	6,24%	0,00	6,24%	3,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw 2017	6,53%	6,53%	0,00	6,53%	8,46%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	6,55%	6,55%	0,00	6,55%	8,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	7,34%	7,34%	0,00	7,34%	5,32%	7,91%	7,85%	TAK	TAK
2019	5,20%	5,20%	0,00	5,20%	8,81%	5,73%	5,67%	TAK	TAK
2020	7,07%	7,07%	0,00	7,07%	12,43%	7,53%	7,47%	TAK	TAK
2021	6,99%	6,99%	0,00	6,99%	11,67%	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2022	6,17%	6,17%	0,00	6,17%	11,28%	10,97%	10,97%	TAK	TAK
2023	7,34%	7,34%	0,00	7,34%	11,14%	11,79%	11,79%	TAK	TAK
2024	5,06%	5,06%	0,00	5,06%	11,27%	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2025	4,91%	4,91%	0,00	4,91%	11,13%	11,23%	11,23%	TAK	TAK
2026	4,88%	4,88%	0,00	4,88%	10,62%	11,18%	11,18%	TAK	TAK
2027	4,96%	4,96%	0,00	4,96%	10,69%	11,01%	11,01%	TAK	TAK
2028	4,80%	4,80%	0,00	4,80%	10,83%	10,81%	10,81%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2015	0,00	0,00	7 464 895,53	1 794 360,98	757 858,48	320 728,80	437 129,68	1 452 227,04	1 990 415,03	37 702,51		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 386 437,17	1 860 565,57	126 171,67	0,00	126 171,67	718 533,03	2 212 342,35	5 000,00		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	8 993 442,23	1 999 260,00	0,00	0,00	0,00	3 338 747,46	886 978,96	210 977,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 647 619,06	1 942 787,61	128 767,00	0,00	128 767,00	3 089 730,31	785 400,23	207 325,00		
2018	0,00	0,00	9 862 929,47	2 435 115,81	57 132,00	0,00	57 132,00	3 483 369,11	1 323 379,01	34 132,00		
2019	0,00	0,00	8 500 000,00	1 900 000,00	11 197,48	0,00	11 197,48	3 117 457,00	2 578 986,18	0,00		
2020	1 550 000,00	1 550 000,00	8 500 000,00	1 900 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	200 000,00	2 086 200,00	0,00		
2021	1 606 145,97	1 606 145,97	8 600 000,00	1 900 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	200 000,00	2 145 780,00	0,00		
2022	1 440 000,00	1 440 000,00	8 600 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	2 308 100,00	0,00		
2023	1 807 690,39	1 807 690,39	8 600 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	1 788 109,61	0,00		
2024	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529 660,00	2 004 540,00	0,00		
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	10 600 000,00	2 390 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 093 800,00	0,00		
2026	1 237 000,00	1 237 000,00	10 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 402 600,00	928 800,00	0,00		
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	10 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 402 600,00	884 600,00	0,00		
2028	1 300 000,00	1 300 000,00	10 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 127 100,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2015	135 372,00	131 471,28	131 471,28	493 434,54	493 434,54	493 434,54	26 004,80	22 104,08	22 104,08	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	1 393 134,63	1 393 134,63	1 393 134,63	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	95 445,00	95 445,00	95 445,00	21 000,00	16 065,00	16 065,00	
Wykonanie 2017	18 900,00	16 065,00	16 065,00	89 411,60	89 411,60	89 411,60	21 000,00	16 065,00	16 065,00	
2018	0,00	0,00	0,00	385 791,99	385 791,99	385 791,99	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	669 755,66	669 755,66	669 755,66	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2015	106 740,42	79 037,91	79 037,91	27 702,51	27 702,51	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Plan 3 kw 2017	109 047,00	95 445,00	95 445,00	13 602,00	13 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Wykonanie 2017	104 994,27	89 727,67	89 727,67	15 266,60	15 266,60	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2018	558 136,99	385 791,99	385 791,99	172 345,00	172 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2019	3 117 456,99	669 755,66	669 755,66	2 447 701,33	2 447 701,33	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2024	0,00	0,00	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			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	0,00
2027	0,00	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	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania									
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2015	984 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 606 145,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 440 000,00	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
2024	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

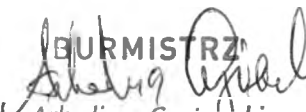
* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów,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

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

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

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

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

BURMISTRZ

 Arkadiusz Czyżewski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 72/2018 Burmistrza Kałuszyna z dnia
31 grudnia 2018r.

kwoty w
zł

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

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

BURMISTRZ,
Arkadiusz Czyżewski
 Arkadiusz Czyżewski

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 72/2018
Burmistrza Kałuszyna
z dnia 31 grudnia 2018 r.

Objaśnienia do WPF gminy Kałuszyn.

I. Założenia ogólne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) sporządzona została w oparciu o zapisy ustawy z 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych. (t.j. Dz.U 2017r, poz. 2077) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U z 2015 r., poz. 92)

Dodatkowo wykorzystano dane i informacje zawarte w projekcie budżetu Państwa na rok 2018.

Podstawę opracowania WPF stanowiły dane dotyczące wykonania budżetów gminy za lata 2015, 2016 oraz plan za 3 kwartały 2017 r.

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

II. Założenia dotyczące prognozy dochodów na lata 2018-2028

Dochody bieżące:

W roku 2018 dochody zaplanowano w oparciu o podjęte uchwały podatkowe, otrzymane informacje o kwotach dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na ten rok oraz przewidywanych wpływach z opłat i majątku gminy (w tym również sprzedaży) oraz innych wpływów.

Dochody majątkowe:

Przyjęty w WPF poziom dochodów majątkowych na lata 2018 – 2028 obejmuje planowane dochody z tytułu sprzedaży majątku. Zostały one oszacowane w oparciu o zasoby nieruchomości przeznaczone do zbycia oraz prognozowane ceny możliwe do uzyskania ze sprzedaży, do których zaliczyć należy:

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

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

Zaplanowano również, w oparciu o podpisaną umowę i aneksy, środki z budżetu unijnego w wysokości 385.791,99 zł przeznaczone na: budowę drogi relacji Kałuszyn Mrocзки 89.411,50 zł oraz przebudowę budynku po dawnej aptece przy ul. Wojska Polskiego - 296.380,49 zł. Dochody majątkowe na 2018 rok po wprowadzeniu zmian zostały zaplanowane w wysokości 2.362.917,24 zł i stanowią je: planowane środki w kwocie 803.457,00 zł. z gminy Jakubów na współfinansowanie wspólnego zadania (30% udział w kosztach) dotyczącego przebudowy Stacji Uzdatniania Wody w Garczynie Dużym, dotacja ze środków unijnych w wysokości 89.411,50 zł na budowę drogi Kałuszyn Mrocзки, 100.000,00 zł planowane środki pochodzące z wyłączenia gruntów rolnych z produkcji rolniczej przeznaczone na nakładkę bitumiczną na drodze w Sinołęce, sprzedaż majątku gminy - 624.451,65 zł, refundacja części funduszu sołeckiego za 2017 rok - 12.641,60 zł, środki w wysokości 202.500,00 zł od SP ZOZ w Kałuszynie tytułem zapłaty końcowej za wykonaną modernizację budynku Przychodni Opieki Zdrowotnej w Kałuszynie w 2017 r, środki unijne na dofinansowanie przebudowy budynku po dawnej aptece przy ul. Wojska Polskiego w Kałuszynie w wysokości 296.380,49 zł, wpływy za wykonane przyłączy wodociągowych - 6.000,00 zł, dotacja do przebudowy świetlic wiejskich w Patoku i Garczynie Dużym - 20.000,00 zł, dotacja do modernizacji boiska piłkarskiego - 198.075,00 zł oraz dotacja do zakupu motopompy dla OSP Gołębiówka - 10.000,00 zł.

Zaplanowane na 2018 rok dochody bieżące do pozyskania z mienia gminy, będą pochodziły z opłat za dzierżawę składników majątkowych tj. opłat za dzierżawę lokali użytkowych, dzierżawę terenów przy zalewie "Karczunek" osobom fizycznym na prowadzenie działalności gospodarczej (sprzedaż art. spożywczych, mała gastronomia, wypożyczalnia sprzętu pływającego, dzierżawa terenu pod wesołe miasteczko i inne), opłaty za korzystanie z miejsc parkingowych przy zalewie "Karczunek", opłaty za korzystanie z kąpieliska i plaży, opłaty od wędkarzy korzystających z łowisk, opłaty za korzystanie z obiektów sportowo-rekreacyjnych oraz podatku vat odzyskanego od inwestycji wodno-kanalizacyjnych i zalewu „Karczunek”.

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

III. Założenia dotyczące prognozy wydatków bieżących na lata 2018-2028

Przy szacowaniu wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia, przyjęto, iż w każdym roku prognozy będą one wzrastać w taki sposób, aby uwzględniały niezbędne potrzeby jednostek budżetowych.

W 2018r zaplanowano wydatki bieżące na poziomie oszczędnościowym, ale niezbędnym i zapewniającym realizację zadań statutowych wszystkich jednostek.

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

Do prognozy spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami przyjęto wartości wynikające z zawartych już umów kredytowych. Do obliczenia kwoty odsetek przyjęto, jak w latach ubiegłych, stopy procentowe obowiązujące na dzień sporządzenia prognozy, nie planując ich wzrostu, oraz marże określone w umowach kredytowych. Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu stawka WIBOR 1 M - wynosiła 1,64%, stawka WIBOR 6M - 1,80 % i takie zastosowano przy obliczeniach kwot odsetek.

W stosunku do planowanych emisji obligacji zastosowano stawkę WIBOR 6M – 1,80% i marżę w wysokości do 1,50 %.

V. Założenia dotyczące przedsięwzięć

Do prognozy przyjęto realizację przedsięwzięć na łączną kwotę 88.329,48 zł , z czego:

- nakłady na wydatki bieżące – 0,00 zł,

- nakłady na wydatki majątkowe – 88.329,48 zł w tym, realizowane w ramach

środków unijnych - 25.329,48 zł na realizację projektu pn." Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Projekt (ASI). Projekt, jak zakłada podpisana umowa ,jest realizowany w latach 2017 - 2019.

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

- na rok 2018 – 57.132,00 zł
- na rok 2019 - 11.197,48 zł
- na rok 2020 - 10.000,00 zł
- na lata 2021 - 10.000,00 zł

na lata 2022 – 2028 nie planowano żadnych przedsięwzięć

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

VI. Informacja wynikająca z art. 243 uofp

Rok 2018 jest kolejnym, obliczania indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia gminy.

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

Planowany wskaźnik spłaty zobowiązań dla 2018 roku, po zmianach, wynosi **7,34 %**, przy dopuszczalnym, wyliczonym w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat - określonym w wysokości - **7,85 %** , i zapewnia jego spełnienie.

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

- 2019 – 5,20 % przy dopuszczalnym 5,67 % (spłata rat w wysokości 1.050.000,00 zł)
- 2020 – 7,07 % przy dopuszczalnym 7,47 % (spłata rat w wysokości 1.550.000,00 zł)
- 2021 - 6,99 % przy dopuszczalnym 8,85 % (spłata rat w wysokości 1.606.145,97 zł)
- 2022 - 6,17 % przy dopuszczalnym 10,97 % (spłata rat w wysokości 1.440.000,00 zł)
- 2023 – 7,34 % przy dopuszczalnym 11,79 % (spłata rat w wysokości 1.807.690,39 zł)
- 2024 - 5,06 % przy dopuszczalnym 11,36 % (spłata rat w wysokości 1.200.000,00 zł)
- 2025 - 4,91 % przy dopuszczalnym 11,23 % (spłata rat w wysokości 1.200.000,00 zł)
- 2026 - 4,88 % przy dopuszczalnym 11,18 % (spłata rat w wysokości 1.237.000,00 zł)
- 2027 - 4,96 % przy dopuszczalnym 11,01 % (spłata rat w wysokości 1.300.000,00 zł)

- 2028 - 4,80 % przy dopuszczalnym 10,81 % (spłata rat w wysokości 1.300.000,00 zł)

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

- z tytułu kredytów 6.098.836,36 zł

- z tytułu obligacji komunalnych - 2.000.000,00 zł

- z tytułu pożyczki w WFOŚiGW - 1.000.000,00 zł.

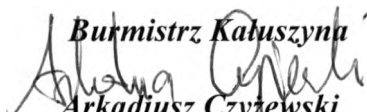
Zadłużenie gminy na koniec 2018 roku (po emisji obligacji w kwocie 3.187.000,00 zł oraz spłat w wysokości 1.645.000,00 zł) zostało ustalone na 10.640.836,36h zł.

W roku 2018 i latach następnych zachowano spełnienie wskaźnika wynikającego z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowana na 2018 rok nadwyżka operacyjna - różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi wynosi 839.627,27 zł, powiększona o środki – 935.962,88 zł.

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

W wyniku zmian wprowadzonych Zarządzeniem Nr 74/2018/2018 Burmistrza Kałuszyna z dnia 31 grudnia 2018 r. dokonano następujących zmian w WPF:

1. W związku ze zwiększeniem dotacji na zadania zlecone (na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego) o 30.328,00 zł zwiększono dochody i wydatki budżetu. Po zmianie dochody wynoszą 27.517.534,09 zł, wydatki 29.155.869,70 zł.
2. W wyniku zrealizowania wniosków dyrektorów jednostek organizacyjnych dotyczących przeniesień planów wydatków, o 4.765,73 zł zmniejszone zostały wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, zwiększono również o 1.110,00 zł wydatki na funkcjonowanie organów gminy.
3. Pozostałe pozycje WPF nie uległy zmianie.

Burmistrz Kałuszyna

Arkadiusz Czyżewski