

Zarządzenie Nr 29/2014
Burmistrza Kałuszyna
z dnia 30 czerwca 2014 r

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014 - 2019

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2013r. , poz. 885 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2013, poz. 86 z póź. zm.) Burmistrz Kałuszyna postanawia co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Kałuszyn , stanowiącej Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXV/202/2013 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014 - 2017._

1. Aktualną treść Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Kałuszyn określa załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia
2. Aktualną treść wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej określa załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Zmiany których dokonano w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz w wykazie przedsięwzięć do WPF zostały omówione w Załączniku Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Marian Soszyński

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 29/2014 z 30 czerwca 2014 r

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:
		1.1	w tym:					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5					
Lp	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]-[1.2]											
Wykonanie 2011	17 053 383,59	2 155 411,00	7 121,70	3 359 985,99	1 239 148,35	6 058 230,00	2 514 505,98	2 958 128,92	796 983,76	2 161 145,16		
Wykonanie 2012	14 647 327,25	2 244 519,00	41 135,38	4 095 226,38	1 363 936,88	6 312 184,00	2 451 462,58	711 455,13	154 335,18	557 119,95		
Plan 3 kw. 2013	19 300 451,18	2 416 738,00	50 000,00	3 585 359,85	1 465 000,00	6 202 553,00	2 438 376,21	4 609 424,12	3 333 548,00	1 093 876,12		
Wykonanie 2013	17 846 594,39	2 328 596,00	22 866,13	2 639 471,56	1 443 947,32	6 245 383,00	2 684 020,61	2 367 529,42	1 162 662,62	1 204 866,80		
2014	18 863 144,38	2 439 163,00	20 000,00	2 893 700,00	1 472 000,00	6 494 809,00	2 395 412,57	3 817 513,81	2 175 383,81	1 640 130,00		
2015	18 970 965,00	16 522 181,00	30 000,00	5 057 805,00	1 550 000,00	6 400 000,00	2 500 000,00	2 448 784,00	1 648 812,00	0,00		
2016	18 244 557,66	17 073 944,00	30 000,00	5 439 270,00	1 600 000,00	6 500 000,00	2 500 000,00	1 170 613,66	0,00	0,00		
2017 1)	18 606 446,97	17 956 692,97	30 000,00	6 010 737,97	1 650 000,00	6 600 000,00	2 500 000,00	649 754,00	0,00	0,00		
2018	18 949 990,00	17 999 990,00	30 000,00	6 060 000,00	1 700 000,00	6 700 000,00	2 500 000,00	950 000,00	0,00	0,00		
2019	18 967 986,31	18 299 987,00	30 000,00	6 070 000,00	1 700 000,00	6 700 000,00	2 500 000,00	667 979,31	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe	
		w tym:								
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na splate przelanych zobowiązań z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
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 2011	18 828 494,17	12 552 230,31	0,00	0,00	X	283 092,60	283 092,00	0,00	0,00	6 276 263,86
Wykonanie 2012	17 603 346,65	13 452 250,37	0,00	0,00	X	479 077,07	468 077,07	0,00	0,00	4 151 096,28
Plan 3 kw. 2013	17 508 292,18	14 463 364,90	0,00	0,00	X	462 000,00	435 000,00	0,00	0,00	3 044 927,28
Wykonanie 2013	16 653 672,27	14 462 133,80	0,00	0,00	X	534 575,47	508 375,47	0,00	0,00	2 191 538,47
2014	19 779 144,38	14 232 670,57	0,00	0,00	0,00	485 000,00	460 000,00	0,00	0,00	5 546 473,81
2015	17 236 465,00	13 941 799,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 294 666,00
2016	16 474 420,00	14 229 168,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	140 000,00	0,00	0,00	2 245 252,00
2017 1)	16 700 932,97	14 228 168,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	28 000,00	0,00	0,00	2 472 764,97
2018	16 743 231,00	14 583 865,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	28 000,00	0,00	0,00	2 159 366,00
2019	17 888 231,00	14 583 865,00	0,00	0,00	X	25 000,00	20 000,00	0,00	0,00	3 304 366,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2011	-1 775 110,58	3 353 695,14	0,00	0,00	864 181,14	0,00	2 489 514,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	-2 956 019,40	4 682 778,19	0,00	0,00	5 071,09	0,00	4 372 759,00	2 646 000,00	304 948,10	304 948,10	
Plan 3 kw. 2013	1 792 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 192 922,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 089 735,31	916 000,00	0,00	0,00	
2014	-916 000,00	2 089 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 734 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 770 137,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	1 905 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 206 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 079 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
					w tym:			
					kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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]							
Wykonanie 2011	1 573 513,11	1 573 513,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 726 758,79	1 726 758,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 792 159,00	1 792 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 792 158,79	1 792 158,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 173 735,31	1 173 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 734 500,00	1 734 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 770 137,66	1 770 137,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	1 905 514,00	1 905 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 206 759,00	2 206 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 079 735,31	1 079 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2011	6 926 804,55	0,00	1 543 024,36	2 407 205,50
Wykonanie 2012	9 572 804,76	0,00	483 621,75	488 692,84
Plan 3 kw. 2013	7 780 645,76	0,00	227 662,16	227 662,16
Wykonanie 2013	7 780 645,97	0,00	1 016 931,17	1 016 931,17
2014	8 696 645,97	0,00	812 960,00	812 960,00
2015	6 962 145,97	0,00	2 580 382,00	2 580 382,00
2016	5 192 008,31	0,00	2 844 776,00	2 844 776,00
2017 1)	3 286 494,31	0,00	3 728 524,97	3 728 524,97
2018	1 079 735,31	0,00	3 416 125,00	3 416 125,00
2019	0,00	0,00	3 716 122,00	3 716 122,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z wyłączeniem jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązania związanego z wyłączeniem jednostki 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 dochodów bieżących o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z wyłączeniem jednostki 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 zobowiązania związanego z wyłączeniem jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (1)}$	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1
Wykonanie 2011	10,89%	10,89%	0,00	10,89%	13,72%	0,00%	0,00%	TAK
Wykonanie 2012	14,98%	14,98%	0,00	14,98%	4,36%	0,00%	0,00%	TAK
Plan 3 kw. 2013	11,54%	11,54%	0,00	11,54%	18,45%	0,00%	0,00%	TAK
Wykonanie 2013	12,89%	12,89%	0,00	12,89%	12,21%	0,00%	0,00%	TAK
2014	8,66%	8,66%	0,00	8,66%	15,84%	12,18%	10,10%	TAK
2015	10,72%	10,72%	0,00	10,72%	22,29%	12,86%	10,80%	TAK
2016	10,47%	10,47%	0,00	10,47%	15,59%	18,86%	16,78%	TAK
2017 1)	10,39%	10,39%	0,00	10,39%	20,04%	17,91%	17,91%	TAK
2018	11,79%	11,79%	0,00	11,79%	18,03%	19,31%	19,31%	TAK
2019	5,80%	5,80%	0,00	5,80%	19,59%	17,89%	17,89%	TAK

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2011	0,00	0,00	6 194 855,38	1 384 819,13	4 133 117,40	119 635,00	4 013 482,40	3 433 092,68	2 843 171,18	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	6 953 219,05	1 584 246,50	2 489 692,53	150 100,00	2 339 592,53	1 383 234,16	2 757 733,78	10 128,34
Plan 3 kw. 2013	0,00	1 792 159,00	7 291 196,60	1 674 617,00	308 195,02	140 000,00	168 195,02	1 751 808,00	1 283 432,26	9 687,02
Wykonanie 2013	0,00	1 792 158,79	7 011 991,17	1 641 927,29	147 030,06	140 000,00	7 030,06	1 575 885,56	612 023,21	3 629,70
2014	0,00	0,00	7 258 393,40	1 879 468,00	1 094 156,02	280 000,00	814 156,02	2 965 341,84	2 575 818,95	5 313,02
2015	1 734 500,00	1 734 500,00	7 300 000,00	1 800 000,00	2 872 240,50	267 275,93	2 604 964,57	1 816 165,43	1 454 101,00	24 399,57
2016	1 770 137,66	1 770 137,66	7 320 000,00	1 830 000,00	1 210 000,00	0,00	1 210 000,00	1 950 000,00	295 252,00	0,00
2017 1)	1 905 514,00	1 905 514,00	7 350 000,00	1 850 000,00	330 000,00	0,00	330 000,00	330 000,00	2 142 764,97	0,00
2018	2 206 759,00	2 206 759,00	7 380 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 159 366,00	0,00
2019	1 079 735,31	1 079 735,31	7 400 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 304 366,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła										
Wykonanie 2011	217 671,05	200 015,24	200 015,00	200 015,00	0,00	0,00	0,00	209 573,02	176 536,27	176 536,27
Wykonanie 2012	228 352,24	206 621,12	206 621,12	206 621,12	0,00	149 845,35	149 845,35	251 881,99	207 430,93	207 430,93
Plan 3 kw. 2013	268 289,37	244 752,02	221 520,82	221 520,82	925 558,00	925 558,00	924 959,00	305 859,32	222 478,76	222 478,76
Wykonanie 2013	241 299,51	214 120,64	214 120,64	214 120,64	504 000,00	503 400,00	503 400,00	290 971,05	235 386,95	235 386,95
2014	120 721,00	106 811,00	99 621,00	99 621,00	1 580 130,00	1 580 130,00	1 580 130,00	89 400,00	75 990,00	75 990,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	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	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	12.4	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania	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:
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z 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 2011	1 361 781,24	880 037,92	880 037,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	1 421 333,38	125 846,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	636 687,02	298 400,00	298 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	466 180,01	181 817,22	181 817,22	284 362,79	284 362,79	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	2 127 374,55	1 262 422,00	1 262 422,00	864 952,55	864 952,55	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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. 9 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	w tym:			15.1 Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	15.2 Wydadki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
Wykonanie 2011	1 573 513,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 726 758,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30 990,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 792 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 792 158,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 173 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 734 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 760 137,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	1 705 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 406 759,00	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	0,00

BURMISTRZ
Mariusz Soszyński

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.8 Budowa ulicy od ul. Bohaterów Września 1939 roku do ulicy Warszawskiej w Kaluszyńcu" - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kaluszyńcu	2013	2016	610 000,00	360 000,00	250 000,00	0,00	0,00	610 000,00


 BURMISTRZ
 Mariola Boszyńska

Objaśnienia do WPF gminy Kałuszyn.

I. Założenia ogólne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) sporządzona została w oparciu o zapisy ustawy z 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych. (Dz.Uz 2013r., poz. 594 z późn.zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U z 2013 r., poz 86 z późn. zm.)

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

Dodatkowo wykorzystano dane i informacje zawarte w następujących dokumentach:

1. Projekt budżetu Państwa na rok 2014;
2. Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządów terytorialnych;
3. Tablica - „Wskaźniki makroekonomiczne na lata 2010 - 2014”;
4. Tablica - „Wskaźniki makroekonomiczne na 2015-2040”.

Podstawę opracowania WPF stanowiły również dane dotyczące wykonania budżetów gminy za lata 2011, 2012 oraz wykonanie budżetu za 2013 rok.

Za dane bazowe do WPF przyjęto dane z planu budżetu gminy na 2013 rok.

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

II. Założenia dotyczące prognozy dochodów na lata 2014-2019

Dochody bieżące:

W roku 2014 dochody zaplanowano w oparciu o podjęte uchwały podatkowe, otrzymane informacje o kwotach dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na ten rok oraz przewidywanych wpływach z opłat i majątku gminy (w tym również sprzedaży) oraz wpływów środków z budżetu Unii Europejskiej.

W latach 2015-2019 przyjęto wzrost dochodów bieżących, w każdym roku prognozy w stosunku do roku poprzedniego o prognozowany wskaźnik realnego wzrostu PKB oraz prognozowane dodatkowe wpływy do budżetu pozyskane z powiększenia zasobów mienia gminy, które będzie wykorzystywane dla przysporzenia wpływów do budżetu. Dodatkowo szacuje się, że rozbudowujące się oraz nowo powstające obiekty handlowo – usługowe na terenie miasta i gminy również zwiększą bieżące dochody gminy.

Dochody majątkowe:

Przyjęty w WPF poziom dochodów majątkowych na lata 2014 – 2019 obejmuje planowane dochody z tytułu sprzedaży majątku. Zostały one oszacowane w oparciu o zasoby nieruchomości przeznaczone do zbycia oraz prognozowane ceny możliwe do uzyskania ze sprzedaży.

W roku 2014 planuje się pozyskać środki ze sprzedaży 10 - 12 działek przy zalewie rekreacyjnym, budynku po zlikwidowanej szkole podstawowej w Nowych Groszkach, 4 działek na tzw. ”starym rynku”, działek przy targowicy zwierzęcej, przy ul. Ogrodowej, ul. Bohaterów Września oraz działek rolnych na terenie miasta i gminy (ok. 30 ha) . Dodatkowym źródłem dochodów majątkowych gminy będą środki unijne w wysokości 1.158.572,00 zł na dofinansowanie projektów, zgodnie z podpisanymi umowami na rok 2014 oraz refundacji w wysokości 421.558,00 zł już poniesionych

wydatków w latach poprzednich na realizację projektów unijnych (droga w Piotrowinie oraz zagospodarowanie terenu przy zalewie).

W 2015 planuje się sprzedaż około 10 ha terenów z przeznaczeniem pod zabudowę przemysłowo – usługową oraz sprzedaż działek w centrum miasta odzyskanych po planowanym częściowym wyburzeniu starych, w złym stanie technicznym komunalnych budynków mieszkalnych.

Z uwagi na fakt przygotowań do nowego okresu programowania na lata 2014 - 2020, w roku 2015 i na lata kolejne nie planowano żadnych dotacji z budżetu unijnego. Uwzględniając zasadę planowania realistycznych dochodów nie planowano również dochodów z innych dotacji. Dochody majątkowe zaplanowane na 2015 rok to sprzedaż majątku (plan - 1.648.812,00 zł oraz wyłącznie dochody planowane do pozyskania z mienia gminy. Dlatego też wskaźnik wzrostu dochodów majątkowych określony dla roku 2015 wynoszący 799.972,00 zł wzrósł o 1.290,3 % w stosunku do 2014 r , w którym dochody majątkowe pomniejszone o sprzedaż majątku i zaplanowane środki unijne wyniosły 62.000,00 zł.

W związku z tym wyjaśniamy, że dochody majątkowe w wysokości -799.972,00 zł zaplanowane na 2015 rok 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 wesole miasteczko i inne), opłaty za korzystanie z miejsc parkingowych przy zalewie "Karczunek", opłaty za korzystanie z kąpieliska i plaży, opłaty od wędkarzy korzystających z łowisk, opłaty za korzystanie z obiektów sportowo-rekreacyjnych (korty tenisowe, boiska sportowe), opłaty rezerwacyjne na targowisku miejskim , które gmina planuje pobierać od chętnych kupców w związku z przebudową targowiska miejskiego i stworzeniem bardzo dobrych warunków do prowadzenia handlu.

Potwierdzeniem gotowości pozyskania dochodów ze sprzedaży majątku gminy w latach 2014 -2015 jest szereg dokumentów planistycznych podjętych przez Radę Miejską w Kałuszynie w omawianym temacie.

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

- w październiku 2012 roku Rada Miejska w Kałuszynie podjęła uchwałę Nr XVI/107/2012 w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości gruntowych położonych w Kałuszynie - dotycząca sprzedaży 46 działki o łącznej powierzchni 4, 3576 ha. Wartość działek według operatu szacunkowego sporządzonego przez rzeczoznawcę to kwota 3.725.000,00 zł.
- w listopadzie 2012 roku podjęto uchwałę Nr XVII/119/2012 w sprawie zbycia nieruchomości gruntowej w Kałuszynie stanowiącej działki o nr ewid. 3223 i 3224 położone w Kałuszynie przy ul. Trzcianka .
- w lutym 2013 roku uchwałę Nr XIX/1445/20123 w sprawie zbycia nieruchomości gruntowej położonej w Starych Groszkach .
- w czerwcu 2013 roku uchwała Nr XXI/174/2013 w sprawie zbycia nieruchomości zabudowanej w Nowych Groszkach. Dotyczy to budynku po zlikwidowanej szkole podstawowe w tej miejscowości. Gmina posiada wycenę rzeczoznawcy. W sprawie sprzedaży odbyły się dwa przetargi. Nieruchomość ta została sprzedana w maju br.
- w czerwcu 2013 r uchwała Nr XXI/173/2013 w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż nieruchomości położonej w Kałuszynie. Uchwała dotyczy 11 działek , z czego 9 o łącznej powierzchni 0,6056 ha przeznaczonych do zbycia. Działki zostały wycenione przez rzeczoznawcę majątkowego, część - 3 działki zostały sprzedane w 2013 r. Pozostałe 6 o powierzchni ponad 5,8360 ha przeznaczone do sprzedaży w 2014r. Działki zlokalizowane w ścisłym centrum Kałuszyna- tzw" stray rynek".
- we wrześniu 2013r. uchwała Nr XII/186/2013 w sprawie zbycia nieruchomości gruntowych położonych w: Chrościcach, Falbogach, Gołębiówce, Mariance, Milewie , Mroczkach, Nowych Groszkach, Olszewicach, Ryczołku, Starych Groszkach, Szymonach, Zimnowodzie i Żebrowce. Uchwała dotyczy 56 działek rolnych, niezabudowanych o łącznej powierzchni - 27,5226 ha. W 2014 r. sprzedano 21 działek o powierzchni - 9,5072 ha. Do zbycia pozostało 35 działek o powierzchni ponad 18 ha.
- w kwietniu 2014 roku uchwała Nr XXIX/229/2014 w sprawie zbycia nieruchomości gruntowej położonej w Kałuszynie. Dotyczy to nieruchomości zlokalizowanej przy ul. Ogrodowej. Gmina posiada operat szacunkowy wyceny w/w nieruchomości.

- w kwietniu 2014 r uchwała Nr XXIV/230/2014 w sprawie sprzedaży dotychczasowemu najemcy lokalu mieszkalnego wraz z udziałem w gruncie i nieruchomości wspólnej. Uchwała dotyczy zbycia lokalu zlokalizowanego w budynku przy ul. Warszawskiej, którą podjęto na wniosek najemcy lokalu zdecydowanego na zakup lokalu. w tej sprawie zlecono wycenę lokalu.
- w maju 2014 r uchwała w sprawie zbycia nieruchomości gruntowej położonej w Kałuszynie . Nieruchomość wraz z budynkiem usługowym (po byłej poczekalni PKS) zlokalizowana przy ul. Warszawskiej. Niebawem zostanie ogłoszony przetarg.

III. Założenia dotyczące prognozy wydatków bieżących na lata 2014-2019

Przy szacowaniu wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia, przyjęto, iż w każdym roku prognozy będą one wzrastać średnio o wskaźnik inflacji w stosunku do roku poprzedniego tj. o około 2,5%. Wzrost wydatków bieżących na poziomie oszczędnościowym, ale niezbędnym i zapewniającym realizację zadań statutowych wszystkich jednostek.

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

Do prognozy spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami przyjęto wyłącznie wartości wynikające z zawartych już umów kredytowych. Ponieważ poziom inflacji obejmujący okres prognozy został określony na poziomie około 2,5%, do obliczenia kwoty odsetek przyjęto stopy procentowe obowiązujące na dzień sporządzenia prognozy, nie planując ich wzrostu, oraz marże określone w umowach kredytowych i pożyczkowych.

Jednakże po decyzji na rozszerzenie już realizowanych inwestycji oraz na wprowadzenie do budżetu nowych, które w latach poprzednich były planowane ale z uwagi na szczupłość środków i możliwości finansowe gminy były przesuwane w czasie, postanowiono wystąpić do Rady z wnioskiem o zaciągnięcie kredytu komercyjnego na sfinansowanie w/w zadań oraz spłatę wcześniejszych długoterminowych zobowiązań finansowych gminy. Zaplanowano kredyt w wysokości 2.089.735,31 zł , którego spłata nastąpi w okresie do grudnia 2019 roku, z karencją w spłacie w latach 2014 - 2015.

Wśród zadań przewidzianych do realizacji ze środków z kredytu zaplanowano również te , które są realizowane z udziałem środków unijnych. Należą do nich :

1. "Zagospodarowanie centrum wsi Sinołka - modernizacja świetlicy wiejskiej ". umowa o dofinansowanie zawarta dnia 19.01.2012r.
2. "Zagospodarowanie centrum wsi Gołębiówka - modernizacja i wyposażenie świetlicy wiejskiej"- umowa o dofinansowanie zawarta 19.01.2012 r.
3. "Tworzymy "Nasz rynek" poprzez przebudowę targowiska w Kałuszynie" - umowa o dofinansowanie zadania zawarta 20.07.2012 r.

W związku z zawarciem w/w umów przed dniem 1 stycznia 2013 roku, gmina wyliczając wskaźnik spłaty, nie będzie mogła skorzystać z prawa ustawowych wyłączeń w spłacie zobowiązań zaciągniętych na wkład własny do projektów z udziałem środków unijnych.

V. Założenia dotyczące przedsięwzięć

Do prognozy przyjęto realizację przedsięwzięć na łączną kwotę 5.506.396,52 zł , z czego:

- wydatki bieżące – 547.275,93 zł,
- wydatki majątkowe – 4.959.120,59 zł w tym, wydatki realizowane w ramach środków unijnych – 29.712,59 zł

Określono łączne wydatki na realizację przedsięwzięć na poszczególne lata prognozy:

- na rok 2014 - 1.094.156,02 zł
- na rok 2015 – 2.872.240,50 zł
- na rok 2016 – 1.210.000,00 zł
- na rok 2017 – 330.000,00 zł
- na lata 2018 - 2019 nie planowano jeszcze żadnych przedsięwzięć.

VI. Informacja wynikająca z art. 243 uofp

Rok 2014 jest pierwszym do liczenia indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia gminy.

Według opracowanej wieloletniej prognozy gminy Kałuszyn począwszy od roku 2011 relacja planowanych spłat rat i odsetek do dochodów ogółem została spełniona. Miały na to wpływ wskaźniki danych historycznych obliczone z lat 2011, 2012 i 2013 r. Prognoza opracowana dla Gminy Kałuszyn, w całym okresie jej obowiązywania, zapewnia spełnienie wskaźników przyjętych przez ustawodawcę, wynikających z ustawy o finansach publicznych.

W wyniku wprowadzonych zmian planowany wskaźnik spłaty zobowiązań określony został na poziomie – **8,67 %**.

Dopuszczalny – wyliczony na 2014 rok, na podstawie wykonanych budżetów 2011,2012 oraz 3 kwartałów 2013 r, wynosi – **12,18 %**, wyliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy tj. w oparciu o średnią arytmetyczną z trzech poprzednich lat wynosi - **10,10%**.

Wskaźnik długu dla 2014 roku, po uwzględnieniu planowanego do zaciągnięcia kredytu, określono na poziomie **46,15 %** oraz dla kolejnych lat prognozy odpowiednio : 36,7 %, 28,467%, 17,66 % oraz dla 2018 r -5,69%. W roku 2014 i latach następnych zachowano również spełnienie wskaźnika wynikającego z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Zaplanowana na 2014 rok nadwyżka operacyjna wynosi - 812.960,00 zł.

Zmiany wprowadzone uchwałą Nr XXX/237/2014 Rady Miejskiej w Kałuszynie z 27 maja 2014 r to:

Zwiększenie ilości i zakresu zadań inwestycyjnych było możliwe po wprowadzeniu do budżetu przychodów w postaci kredytu komercyjnego planowanego do zaciągnięcia w wysokości 2.089.735,31 zł., który sfinansuje planowany deficyt budżetu oraz przypadające do spłaty w br. raty zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek i kredytów.

W związku z zaciągnięciem nowego kredytu oraz planowanym terminem jego spłaty w okresie 2015 - 2019 r, wydłużono okres obowiązywania prognozy do roku 2019., który jest w WPF ostatnim rokiem spłaty zaciągniętych zobowiązań.

W zał Nr 2 do WPF - wykaz przedsięwzięć, w związku ze zmianą umowy na realizację projektów kluczowych realizowanych przez samorząd Woj.Maz. i wynikającymi z nich zmianami harmonogramów finansowych realizacji projektów dokonano zmian w wysokości środków na ich realizację w latach 2014 - 2015. Zmiany obejmują pozycje 1.1.2.1 oraz 1.1.2.2 w części 1.1.2 tj. 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.

W poz. 1.1.2.1 zmniejszono o 17.495,82 zł nakłady na 2014 r. Po zmianie całkowita wartość przedsięwzięcia wynosi w 2014 r. - 5.313,02 zł, w 2015 r - 4.094,36 zł.

W poz. 1.1.2.2 zmniejszono w 2014 r nakłady o kwotę - 15.935,80 zł. Po zmianie wartość przedsięwzięcia wynosi, w 2014 r - 0,00 zł, w 2015 r. - 20.305,21 zł

Dodatkowo, w związku ze zwiększeniem nakładów na realizację zadania pn.:

- " Opracowanie projektu technicznego i budowa kanalizacji sanitarnej w Zimnowodzie" zwiększono wartość zadania o 15.000,00 zł.. Po zmianie wartość to - 64.300,00 zł.

- Opracowanie projektu technicznego i budowa kanalizacji sanitarnej w Leonowie" zwiększono wartość przedsięwzięcia o 30.000,00 zł. Po zmianie to kwota 65.000,00 zł.

" Budowa i wymiana sieci wodociągowej na terenie miasta (2014 r. - ul. Kościelna, 2015 r. - ul. Mostowa, 2016 r. - ul. Mickiewicza) o dodatkowe 60.868,38 zł zwiększono o taką samą kwotę poz. 1.3.2.5 w wykazie przedsięwzięć w roku 2014 oraz łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia w całym okresie planowania. Po zmianie limit nakładów na 2014 rok to kwota - 260.000,00 zł, w całym okresie realizacji tj. w latach 2014 - 2016 to kwota 760.000,00 zł.

Oprócz w/w z uwagi na rozwiązanie utrudnień komunikacyjnych w mieście zwiększono o 355.000,00 zł nakłady w 2014 r na wykonanie przebudowy ul. przy cmentarzu, która będzie swego rodzaju obwodnicą przenoszącą ruch komunikacyjny z centrum miasta. Przesunięcie w czasie realizacji tego przedsięwzięcia spowodowało zmianę i wysokość finansowania. tj. w 2014 r- w 360.000,00 zł- przebudowa oraz w 2015 r - zapłata za wywłaszczony grunt w kwocie 250.000,00 zł.

• **Zmiany wprowadzone uchwałą Nr XXXI/244/2014 Rady Miejskiej w Kaluszyńie z 27 czerwca 2014 r.**

Zwiększono o 3.000,00 zł planowane dochody bieżące oraz o taką samą kwotę wydatki bieżące. W związku z rozstrzygnięciem części przetargów dokonano urealnienia wartości zadań inwestycyjnych, które omówiono w uchwale Nr XXXI/245/2014 wprowadzającej zmiany w budżecie gminy na 2014 rok.

• **Zmiany wprowadzone Zarządzeniem Nr 29/2014 Burmistrza Kaluszyna z 30 czerwca 2014 r**

W oparciu o przekazane decyzje Wojewody Mazowieckiego dokonano zwiększenia planu dotacji na 2014 rok o kwotę 17.871,00 zł przeznaczonych na realizację programów rządowych tj. "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"- (17.000,00 zł) oraz "Programu dla rodzin wielodzietnych". - (871,00 zł). W związku z tym dokonano również zwiększenia planu wydatków na w/w zadania.

Burmistrz

Marian Soszyński