

Zarządzenie Nr 31/2017
Burmistrza Kałuszyna
z dnia 30 czerwca 2017r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 - 2023

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j Dz.U. z 2016r., poz. 1870 z późn.zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015, poz 92 z póź.zm) uchwała się , co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Kałuszyn , stanowiącej Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXV/168/2016 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 - 2023.

1. Aktualną treść Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Kałuszyn określa Załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.
2. Aktualną treść Wykazu Przedsięwzięć 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 1)

Załącznik Nr 1 do Zarządzenie Nr 31/2017 Burmistrza Katuszyna z dnia 30 czerwca 2017 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		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		
Dochoady ogółem x	Dochoady bieżące x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoady majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Lp													
Wykonanie 2014	17 633 708,15	15 630 556,07	2 466 236,00	72 409,07	3 220 496,38	1 642 988,26	6 494 809,00	2 773 782,87	2 003 152,08	1 167 499,15	495 976,12		
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		
Plan 3 kw. 2016	23 761 214,25	20 056 788,20	2 741 292,00	20 000,00	3 860 783,00	2 169 000,00	6 742 003,00	6 021 809,20	3 704 426,05	982 000,64	2 722 425,41		
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		
2017	24 736 432,60	22 504 990,28	3 124 150,00	20 000,00	4 100 410,00	2 300 000,00	7 370 208,00	7 467 922,28	2 231 442,32	1 144 412,78	914 000,00		
2018	22 878 865,00	22 078 865,00	2 700 000,00	30 000,00	3 600 000,00	2 100 000,00	6 700 000,00	6 500 000,00	800 000,00	200 000,00	0,00		
2019	23 494 231,00	22 749 987,00	3 200 000,00	30 000,00	4 600 000,00	3 100 000,00	6 900 000,00	6 500 000,00	744 244,00	200 000,00	0,00		
2020	23 250 000,00	22 750 000,00	3 200 000,00	30 000,00	4 600 000,00	3 100 000,00	6 900 000,00	6 500 000,00	500 000,00	100 000,00	0,00		
2021	23 806 145,97	23 306 145,97	3 200 000,00	30 000,00	4 600 000,00	3 100 000,00	6 900 000,00	6 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00		
2022	23 640 000,00	23 140 000,00	3 200 000,00	30 000,00	4 600 000,00	3 100 000,00	6 900 000,00	6 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00		
2023	24 007 690,39	23 507 690,39	3 200 000,00	30 000,00	4 600 000,00	3 100 000,00	6 900 000,00	6 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00		

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							Wydatki majątkowe x
		w tym:							
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	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)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2014	18 253 254,30	14 175 100,48	0,00	0,00	0,00	410 785,29	0,00	0,00	4 078 153,82
Wykonanie 2015	18 514 175,76	15 033 831,18	0,00	0,00	0,00	340 028,80	0,00	0,00	3 480 344,58
Plan 3 kw. 2016	23 218 921,22	19 969 675,11	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	3 249 246,11
Wykonanie 2016	23 138 394,70	20 202 519,32	0,00	0,00	0,00	299 644,58	0,00	0,00	2 935 875,38
2017	25 736 432,60	21 607 174,18	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	4 129 258,42
2018	21 733 865,00	19 533 865,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2019	21 944 231,00	19 639 865,00	0,00	0,00	x	180 000,00	0,00	0,00	2 304 366,00
2020	21 700 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2021	22 200 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2022	22 200 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2023	22 200 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:		
Wykonanie 2014	-619 546,15	2 033 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	2 033 735,31	619 546,15	0,00	0,00			
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			
Plan 3 kw. 2016	542 293,03	657 706,97	0,00	0,00	657 706,97	0,00	0,00	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			
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			
2018	1 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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			

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

Wyszczególnienie	5	z tego:					Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	8.1	8.2	
		w tym:								
		Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
					kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x				
Lp	6.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	6	7			
Wykonanie 2014	1 173 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	8 640 645,97	0,00	1 455 455,59	1 455 455,59	
Wykonanie 2015	984 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 656 145,97	0,00	1 215 481,26	2 155 276,12	
Plan 3 kw. 2016	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 456 145,97	0,00	87 113,09	744 820,06	
Wykonanie 2016	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 456 145,97	0,00	796 355,80	1 454 062,77	
2017	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 098 836,36	0,00	897 816,10	1 255 125,71	
2018	1 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 953 836,36	0,00	2 545 000,00	2 545 000,00	
2019	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 403 836,36	0,00	3 110 122,00	3 110 122,00	
2020	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 853 836,36	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	
2021	1 606 145,97	0,00	0,00	0,00	0,00	3 247 690,39	0,00	2 606 145,97	2 606 145,97	
2022	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 807 690,39	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00	
2023	1 807 690,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 807 690,39	2 807 690,39	

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.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	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 ^x		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 ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	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) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 wykonanie 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
	9.1	9.2								
Wykonanie 2014	8,99%	8,99%	0,00	8,99%	14,87%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2015	7,05%	7,05%	0,00	7,05%	11,84%	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2016	6,31%	6,31%	0,00	6,31%	4,50%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2016	6,24%	6,24%	0,00	6,24%	3,42%	X	X	X	X	X
2017	6,39%	6,39%	0,00	6,39%	8,26%	10,40%	10,04%	TAK	TAK	TAK
2018	5,66%	5,66%	0,00	5,66%	12,00%	8,20%	7,84%	TAK	TAK	TAK
2019	7,11%	7,11%	0,00	7,11%	14,09%	8,25%	7,89%	TAK	TAK	TAK
2020	7,01%	7,01%	0,00	7,01%	9,25%	11,45%	11,45%	TAK	TAK	TAK
2021	6,91%	6,91%	0,00	6,91%	10,95%	11,78%	11,78%	TAK	TAK	TAK
2022	6,26%	6,26%	0,00	6,26%	10,32%	11,43%	11,43%	TAK	TAK	TAK
2023	7,61%	7,61%	0,00	7,61%	11,69%	10,17%	10,17%	TAK	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6
						bieżące	majątkowe			
Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Wykonanie 2014	0,00	0,00	7 097 060,96	1 805 836,71	419 177,35	251 119,14	168 058,21	1 664 960,23	2 194 029,08	4 123,51
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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	8 513 594,52	1 918 615,99	117 717,69	0,00	117 717,69	814 468,58	2 426 033,53	8 744,00
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
2017	0,00	0,00	8 970 487,23	1 977 760,00	133 846,67	0,00	133 846,67	3 297 747,46	620 533,96	210 977,00
2018	1 145 000,00	1 145 000,00	8 500 000,00	1 900 000,00	180 530,00	0,00	180 530,00	200 000,00	2 000 000,00	0,00
2019	1 550 000,00	1 550 000,00	8 500 000,00	1 900 000,00	10 965,00	0,00	10 965,00	200 000,00	2 104 366,00	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	800 000,00	0,00
2021	1 606 145,97	1 606 145,97	8 600 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	1 300 000,00	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	1 300 000,00	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	1 300 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
	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			
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1	12.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3	12.3.1	12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programy, projekty lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2014	140 288,48	131 519,99	159 610,74	738 815,63	738 815,63	738 815,63	738 815,63	110 956,61	94 312,99	94 312,99	94 312,99	
Wykonanie 2015	135 372,00	131 471,28	131 471,28	493 434,54	493 434,54	493 434,54	493 434,54	26 004,80	22 104,08	22 104,08	22 104,08	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	748 230,00	748 230,00	748 230,00	748 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	1 393 134,63	1 393 134,63	1 393 134,63	1 393 134,63	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	
2019	0,00	0,00	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	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	

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	w tym:		Wydanki 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	Wydanki 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	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu emisji papierów wartościowych powstałe 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:
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Wykonanie 2014	1 866 908,81	730 083,79	730 083,79	1 136 825,02	1 136 825,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	106 740,42	79 037,91	79 037,91	27 702,51	27 702,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	3 744,00	0,00	0,00	3 744,00	3 744,00	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
2017	3 602,00	0,00	0,00	3 602,00	3 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	20 530,00	0,00	0,00	20 530,00	20 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	965,00	0,00	0,00	965,00	965,00	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
2021	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
2023	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:	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
				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 przelanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu 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	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	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	0,00
2017	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
2020	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
2022	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty 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
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2014	1 173 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	984 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 200 000,00	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
2017	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 550 000,00	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

* 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 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. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9 6 - 9 6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej 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 (proponoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków 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 wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 31/2017 Burmistrza Kaluszyzna z dnia 30 czerwca 2017 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				335 341,67	133 846,67	180 530,00	10 965,00	10 000,00	335 341,67
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				335 341,67	133 846,67	180 530,00	10 965,00	10 000,00	335 341,67
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:				25 097,00	3 602,00	20 530,00	965,00	0,00	25 097,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 097,00	3 602,00	20 530,00	965,00	0,00	25 097,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Projekt (ASJ) - Poprawa życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kaluszyźnie	2017	2019	25 097,00	3 602,00	20 530,00	965,00	0,00	25 097,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				310 244,67	130 244,67	160 000,00	10 000,00	10 000,00	310 244,67
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				310 244,67	130 244,67	160 000,00	10 000,00	10 000,00	310 244,67
1.3.2.1	Opracowanie projektu technicznego i budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią w Sinolące - Ochrona wód	Urząd Miejski w Kaluszyźnie	2017	2018	239 000,00	89 000,00	150 000,00	0,00	0,00	239 000,00
1.3.2.2	Wykonanie dodatkowych punktów oświetlenia ulicznego na terenie miasta i wsi: w tym w 2017 r w ramach Funduszu Sołeckiego we wsiach : Abramy, Plotowina, Wity i Zębówka - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kaluszyźnie	2017	2020	71 244,67	41 244,67	10 000,00	10 000,00	10 000,00	71 244,67

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 2016r., poz. 1870) 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 2017;

Podstawę opracowania WPF stanowiły dane dotyczące wykonania budżetów gminy za lata 2014, 2015 oraz plan za 3 kwartały 2016 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 2017-2023

Dochody bieżące:

W roku 2017 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 2017 – 2023 obejmuje planowane dochody z tytułu sprzedaży majątku. Zostały one oszacowane w oparciu o zasoby nieruchomości przeznaczone do zbycia oraz prognozowane ceny możliwe do uzyskania ze sprzedaży, do których zaliczyć należy:

- 4 działki budowlano - usługowe w centrum Kałuszyna o łącznej pow. 0,2739 ha - szacunkowa wartość - ok. 281.535,00 zł
- 1 działka budowlana 3232/1, 3232/2 położona 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 990.977,00 zł.
- 2 działki na dawnej targowicy zwierzęcej o łącznej powierzchni 2,124 ha przy szacunkowej wartości około 1.274.400,00 zł .

W roku 2017 planuje się pozyskać środki ze sprzedaży 10 - 18 działek przy zalewie rekreacyjnym, 4 działek na tzw. "starym rynku", działki przy targowicy zwierzęcej, działki przy ul. Trzcianka oraz 3 lokali mieszkalnych przy ul. Warszawskiej i ul. Zamojskiej.

Z uwagi na fakt trwających nadal przygotowań do nowego okresu programowania na lata 2014 - 2020 oraz uwzględnienia zasady planowania realistycznych dochodów, począwszy od roku 2017 nie planowano żadnych dotacji z budżetu unijnego.

Dochody majątkowe zaplanowane na 2017 rok po uwzględnieniu zmian wprowadzonych do

budżetu stanowią: sprzedaż majątku - plan 1.144.412,78 zł, oraz planowane w łącznej wysokości 1.087.029,54 zł: dotacja z Urzędu Marszałkowskiego ze środków pochodzących z wyłączenia gruntów z produkcji rolnej przeznaczona na przebudowę drogi gminnej do wsi Szymony w wysokości 90.000,00 zł, środki od SP ZOZ w Kałuszynie w wysokości 200.000,00 zł na dofinansowanie modernizacji budynku Przychodni w Kałuszynie, 30.000,00 zł środki z gminy Jakubów na dofinansowanie modernizacji SUW Garczyn, dotacja z WFOŚiGW w Warszawie w wysokości 300.000,00 zł na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Kałuszynie, dotacja z Urzędu Marszałkowskiego - 100.000,00 zł oraz 140.000,00 zł od OSP Kałuszyn na dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP w Kałuszynie, środki od LIDL w wysokości 30.000,00 zł na sfinansowanie prac związanych ze zmianą planu zagospodarowania przestrzennego miasta w części dotyczącej działek LIDL pod budowę centrum dystrybucyjnego oraz 24.000,00 zł - planowane wpłaty od mieszkańców na budowę przyłączy wodociągowych od sieci przy ul. Martyrologii oraz 173.029,54 zł - niewykorzystane środki z wydatków niewygasających.

Zaplanowane na 2017 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 (kort tenisowy, boiska sportowe).

Potwierdzeniem gotowości pozyskania dochodów ze sprzedaży majątku gminy w 2017r. są sporządzone podziały oraz wyceny nieruchomości przewidzianych do zbycia.

III. Założenia dotyczące prognozy wydatków bieżących na lata 2017-2023

Przy szacowaniu wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia, przyjęto, iż w każdym roku prognozy będą one wzrastać w taki sposób, aby uwzględniały niezbędne potrzeby jednostek budżetowych. W 2017 r zaplanowano wydatki bieżące na poziomie oszczędnościowym, ale niezbędnym i zapewniającym realizację zadań statutowych wszystkich jednostek.

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

Do prognozy spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami przyjęto wyłącznie wartości wynikające z zawartych już umów kredytowych. Do obliczenia kwoty odsetek przyjęto, jak w latach ubiegłych, stopy procentowe obowiązujące na dzień sporządzenia prognozy, nie planując ich wzrostu, oraz marże określone w umowach kredytowych. Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu stawka WIBOR 1 M - wynosiła 1,66%, stawka WIBOR 6M - 1,80% i takie zastosowano przy obliczeniach kwot odsetek.

V. Założenia dotyczące przedsięwzięć

Do prognozy przyjęto realizację przedsięwzięć na łączną kwotę 325.341,67 zł, z czego:

- wydatki bieżące – 0,00 zł,
- wydatki majątkowe – 325.341,67 zł w tym, wydatki realizowane w ramach środków unijnych – 25.097,00 zł

Po zmianach określono łączne wydatki na realizację przedsięwzięć na poszczególne lata

prognozy:

- na rok 2017 – 133.846,67 zł
- na rok 2018 – 180.530,00 zł
- na rok 2019 - 10.965,00 zł
- na rok 2020 - 10.000,00 zł
- na lata 2021 - 2023 nie planowano żadnych przedsięwzięć.

VI. Informacja wynikająca z art. 243 uofp

Rok 2017 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, po zmianach, wskaźnik spłaty zobowiązań dla 2017 roku, wynosi **6,39 %**, przy dopuszczalnym, wyliczonym w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat - określonym w wysokości - **10,04 %**, i zapewnia jego spełnienie. Również w kolejnych latach prognozy planowany wskaźnik spłaty jest spełniony i wynosi odpowiednio dla roku:

- 2018 - 5,66 % przy dopuszczalnym 7,84 % (spłata rat w wysokości 1.145.000,00 zł)
- 2019 - 7,11 % przy dopuszczalnym 7,89 % (spłata rat w wysokości 1.550.000,00 zł)
- 2020 - 7,01 % przy dopuszczalnym 11,45% (spłata rat w wysokości 1.550.000,00 zł)
- 2021 - 6,91 % przy dopuszczalnym 11,78 % (spłata rat w wysokości 1.606.145,97 zł)
- 2022 - 6,26 % przy dopuszczalnym 11,43 % (spłata rat w wysokości 1.440.000,00 zł)
- 2023 - 7,61 % przy dopuszczalnym 10,17 % (spłata rat w wysokości 1.807.690,39 zł)

Wskaźnik długu dla 2017 roku wynosi 36,78 % oraz dla kolejnych lat prognozy odpowiednio: 34,76 %, 27,26 %, 20,88 %, 13,64 % oraz 7,65 % dla 2022 roku.

Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i obligacji na koniec 2016 roku wyniosło 8.456.145,97 zł, z tego:

- z tytułu kredytów 6.456.145,97zł
- z tytułu emisji obligacji komunalnych - 2.000.000,00 zł

Planowane zadłużenie gminy na koniec 2017 roku przed wprowadzeniem zmian w budżecie było planowane na 7.156.145,97 zł.

Po uwzględnieniu planowanej do zaciągnięcia w 2017 r pożyczki (1.000.000,00 zł) oraz kredytu (942.690,39 zł) planowane zadłużenie na koniec 2017 r wyniesie 9.098.836,36 zł.

W roku 2017 i latach następnych zachowano spełnienie wskaźnika wynikającego z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowana na 2017 rok nadwyżka operacyjna - różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi wynosi 897.816,10 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 załączniku Nr 1 - WPF - zaktualizowano pozycje prognozy na 2017 rok w celu doprowadzenia do zgodności z budżetem gminy Kałuszyn na 2017 rok, spowodowane zmianami wprowadzonymi do budżetu uchwałą Nr XXXI/209/2017 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 27 czerwca 2017 r. w następujący sposób :

- poz.1.2.2 - zmniejszenie o 173.029,54zł. Po zmianie planowane środki i dotacje na inwestycje to kwota 914.000,00zł.

Burmistrz

Marian Soszyński