

z dnia 26 października 2015 r.

zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koluszki na lata 2015 – 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. e oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2015 r., poz. 1515) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 r. poz. 532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190) oraz Uchwały Nr III/26/2014 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2015 – 2024 Rada Miejska w Koluszkach uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koluszki na lata 2015 – 2025 zgodnie z załączoną tabelą nr 1.

§ 2. Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załączoną tabelą nr 2.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do zmian uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2015 – 2025, zgodnie z załącznikiem do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) na finansowanie wydatków ujętych w przedsięwzięciach, o których mowa w § 2 do wysokości limitów określonych w tabeli nr 2,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Burmistrza do przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3. 1 pkt 1 i 2.

§ 5. W uchwale nr XII/125/2015 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 28 września 2015 r. zmieniającej Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koluszki na lata 2015 – 2025 prostuje się zapisy w sposób następujący:

- 1) w tabeli nr 1 poz. 6 dla lat 2015-2025 zgodnie z Tabelą nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) w tabeli nr 2 poz. 1.3.2.2 limit dla roku 2015 oraz limit zobowiązań kwotę „91 535,06” prostuje się oczywistą pomyłką pisarską na kwotę „91 535,08”.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koluszek.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Koluszkach
Anna Szóstak
Anna Szóstak

Wykonanie Tabeli nr 1 - WPF Gminy Koluszki na lata 2015-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Dochody ogółem	69 171 167,68	74 024 647,83	72 256 092,02	67 375 097,02	55 526 996,57	57 072 030,73	58 217 731,82	54 494 378,95
1.1	Dochody bieżące	58 908 063,57	62 611 133,96	61 234 556,72	53 733 767,52	51 327 337,27	52 460 456,63	55 218 072,52	51 494 719,65
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 362 756,00	17 179 776,00	15 100 000,00	17 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	342 943,16	360 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	18 728 017,44	19 863 779,00	18 582 358,52	18 732 358,52	16 745 477,47	17 678 596,83	18 358 143,33	16 711 222,96
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	13 762 899,45	14 770 000,00	12 800 000,00	14 850 000,00	12 850 000,00	12 900 000,00	12 980 000,00	12 980 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	11 946 860,00	12 904 077,00	11 700 600,00	11 700 600,00	11 700 600,00	11 700 600,00	11 700 600,00	11 700 600,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 192 156,36	10 084 835,12	8 500 000,00	7 340 809,00	7 340 809,00	7 340 809,00	7 450 000,00	7 342 445,89
1.2	Dochody majątkowe, w tym	10 262 484,11	11 413 507,87	11 001 535,30	11 001 535,30	3 999 659,30	4 611 574,10	2 999 659,30	2 999 659,30
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 356 741,12	2 867 148,44	1 300 000,00	1 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	900 000,00	900 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 905 742,99	8 546 359,43	9 701 535,30	10 001 535,30	3 499 659,30	3 111 574,10	2 099 659,30	2 099 659,30
2	Wydatki ogółem	63 737 118,48	83 321 340,35	89 250 051,54	64 439 056,54	52 397 162,11	54 145 845,58	55 319 011,25	52 316 892,94
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	51 923 601,10	56 517 261,17	40 546 847,54	43 937 656,54	41 005 519,77	39 061 086,88	38 699 011,25	35 844 810,86
2.1.1	z tytułu porzezań i gwarancji	0,00	0,00	558 840,58	545 965,90	50 574,46	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i porzeżenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności i technicznej, w wysokości w której nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	781 646,43	843 523,59	769 565,85	650 057,36	532 496,37	414 573,80	297 348,57	193 306,74
2.1.3.1	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	781 646,43	843 523,59	769 565,85	650 057,36	532 496,37	414 573,80	297 348,57	193 306,74
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonta 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 oszacowania nakładów z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki budżetowe	11 813 517,38	26 804 075,18	28 743 204,00	20 501 400,00	11 581 642,34	15 084 756,70	16 620 000,00	16 472 082,08
3	Przechody budżetu	5 434 049,20	-9 296 690,52	2 936 040,48	2 936 040,48	2 939 834,46	2 926 185,15	2 898 720,57	2 177 486,81
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	323 778,14	14 637 234,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	190 871,82	1 731 656,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	132 906,32	12 905 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	7 865 042,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rzeczony budżetu	3 322 961,05	5 340 535,77	2 936 040,48	2 936 040,48	2 939 834,46	2 926 185,15	2 898 720,57	2 177 486,81
5.1	Spłaty na kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 266 171,05	5 340 535,77	2 936 040,48	2 936 040,48	2 939 834,46	2 926 185,15	2 898 720,57	2 177 486,81
5.1.1	w tym: kwota wyłączonej z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	56 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	21 627 502,20	29 192 544,43	26 255 803,95	23 320 463,47	20 380 629,01	17 454 443,86	14 555 723,29	12 378 237,28
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 985 082,47	6 093 872,79	20 677 709,18	11 796 110,98	10 521 817,50	13 399 369,75	16 519 061,27	15 649 908,79
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, akrygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	7 175 954,29	7 823 529,08	20 677 709,18	11 796 110,98	10 521 817,50	13 399 369,75	16 519 061,27	15 649 908,79

Wykonanie Tabela nr 1 - WPF Gminy Koluszki na lata 2015-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	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	5,85%	9,13%	5,90%	6,13%	6,34%	5,85%	5,49%	4,35%
9.2	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	5,85%	9,13%	5,90%	6,13%	6,34%	5,85%	5,49%	4,35%
9.3	Kwota zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	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	5,85%	9,13%	5,90%	6,13%	6,34%	5,85%	5,49%	4,35%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednorazowy)	17,84%	12,11%	30,43%	18,99%	19,85%	26,11%	29,92%	30,37%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń i obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	15,48%	14,70%	19,81%	20,51%	23,09%	21,65%	25,29%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń i obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	15,80%	15,06%	20,13%	20,51%	23,09%	21,65%	25,29%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie przeznaczanej na wydatki budżetowe, w tym na:	0,00	0,00	2 936 040,48	2 936 040,48	2 939 834,46	2 976 185,15	2 898 720,57	2 177 486,01
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 942 392,91	0,00	2 936 040,48	2 936 040,48	2 939 834,46	2 976 185,15	2 898 720,57	2 177 486,01
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składek od nich należne	24 750 597,29	26 421 864,29	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 120 952,97	5 096 361,42	4 500 000,00	5 000 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	16 427 657,89	32 808 032,96	34 568 507,10	22 235 551,91	11 949 516,60	11 790 527,70	16 600 000,00	0,00
11.3.1	Bieżące	7 917 670,80	8 001 087,40	5 825 303,10	2 734 151,91	2 249 516,60	1 290 527,70	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	8 509 987,09	24 806 945,56	28 743 204,00	19 501 400,00	9 700 000,00	10 560 000,00	16 600 000,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kwalifikowane	6 940 078,19	25 417 565,16	23 290 000,00	19 001 400,00	9 700 000,00	10 560 000,00	16 600 000,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	5 996 246,67	1 050 152,57	4 805 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	26 270,00	286 341,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 035 945,98	2 185 684,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 998 721,27	2 112 914,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 657 552,19	6 966 711,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 540 065,44	6 957 361,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 782 498,70	2 566 661,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 675 684,06	2 406 531,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 620 627,08	2 497 536,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 165 470,36	2 133 846,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie Tabela nr 1 - WPF Gminy Koluszki na lata 2015-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
12.5	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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 całości środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotujące przedsięwzięcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej (zrzut pokrycia ujemnego wyniku)	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o których mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki budżetowe na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupelniające o długu i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 266 171,05	5 340 535,77	2 936 040,48	2 936 040,48	2 939 834,46	2 926 185,15	2 898 720,57	2 177 486,01
14.2	Kwota długu, którego płatowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wynik z tytułu wymagalnych porzeżeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji nieskasowych, wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochoły ogółem	51 616 057,62	50 627 463,09	52 047 107,64	52 260 316,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Dochoły bieżące	47 725 493,24	50 627 463,09	52 000 000,00	52 099 768,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	360 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	12 937 085,88	16 839 794,48	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	11 700 600,00	12 900 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 347 356,56	6 347 348,59	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	3 890 564,38	0,00	47 107,64	160 348,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	49 982 629,29	49 779 801,59	51 298 838,77	43 111 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	35 982 629,29	35 779 801,59	37 298 838,77	38 111 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu przezeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach, o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	122 216,79	161 924,93	177,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	122 216,79	161 924,93	177,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonta 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 wykład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wykład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 148 878,58	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przebiegu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 148 878,58	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 148 878,58	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	10 744 808,95	9 897 147,45	9 148 878,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach działających w sektorze finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Tabela zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	11 742 863,95	14 847 661,50	14 701 161,23	13 988 530,38	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	11 742 863,95	14 847 661,50	14 701 161,23	13 988 530,38	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.		Wyszczególnienie									
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029		
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	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	3,40%	1,99%	1,44%	17,51%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.2	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	3,40%	1,99%	1,44%	17,51%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	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	3,40%	1,99%	1,44%	17,51%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	22,94%	25,33%	28,25%	26,77%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 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 poprzednich lat)	28,80%	27,74%	27,55%	26,84%	28,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	28,80%	27,74%	27,55%	26,84%	28,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej masy budżetowej, w tym na:	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 148 878,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 148 878,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wyuzdanie i aktywności	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 225 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wykazanie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
12.5	Wydutki 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydutki 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przebiegły z tytułu kredytów, pożyczek, 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przebiegły z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydutki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydutki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydutki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydutki związane na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 4.1., wyliczone wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 148 878,58	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydutki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekautowanych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Keszutkach
Susztalu
Anita Susztal

Tabela 2 : Wykaz przedsięwzięć do WPF

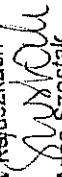
kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				146 306 116,71	32 808 032,96	34 588 507,10	22 235 551,91	11 949 516,60	11 790 527,70
1.a	- wydatki bieżące				30 403 697,07	8 001 087,40	5 825 303,10	2 734 151,91	2 249 516,60	1 290 527,70
1.b	- wydatki majątkowe				115 902 419,64	24 806 945,56	28 743 204,00	19 501 400,00	9 700 000,00	10 500 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi/udziałem w nich w ramach 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:				9 106 410,62	5 377 321,28	27 637,42	30 500,00	41 256,13	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 860 460,47	2 312 965,65	27 837,42	30 500,00	41 256,13	0,00
1.1.1.1	Erasmus + (Zespół Szkół w Galkowie Dużym)				119 593,55	20 000,00	27 837,42	30 500,00	41 256,13	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 244 950,15	3 064 355,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswami 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 1.1.2) z tego:				137 200 706,09	27 430 711,68	34 540 669,68	22 205 051,91	11 908 260,47	11 790 527,70
1.3.1	- wydatki bieżące				26 543 236,60	5 688 121,75	5 797 465,68	2 703 651,91	2 208 260,47	1 290 527,70
1.3.1.1	Dowożenie uczniów do szkół od strony: Regien, Raczonia, Siołwin, Zakowic, Kalehnika, Różycy, Przanowic 2				428 193,12	166 745,52	261 447,60	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zagospodarowanie zieleni w Koluszkach przy ul. Armii Krajowej, Brzezińskiej oraz w Katarzynowie				57 392,09	54 897,65	2 494,44	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych, gminnych i wewnętrznych 2015/2016	KOLUSZKI	2015	2016	1 518 966,00	100 000,00	1 418 966,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				110 657 469,49	21 742 589,93	28 743 204,00	19 501 400,00	9 700 000,00	10 500 000,00
1.3.2.1	Budowa skateparku, toru rowerowego, tras wrotkowych, tras rolkowych na terenie OSiR w Koluśkach przy ul. Zagajnikowej 11	KOLUSZKI	2015	2016	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Opracowanie DP na budowę boiska sportowego na terenie przy świetlicy wiejskiej we wsi Felicianów oraz wykonanie oświetlenia terenu wokół świetlicy	KOLUSZKI	2015	2016	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Opracowanie DP na rozbudowę drogi gminnej wraz z budową chodnika dla pieszych w ul. Zagajnikowej w Różycy wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Opracowanie DP na rozbudowę i przebudowę ul. Żeromskiego w Koluśkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2015	901 935,08	91 535,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie DP oraz budowa wywodzeń kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Koluśki	KOLUSZKI	2014	2016	1 248 204,00	590 000,00	658 204,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa spójności komunikacyjnej i bezpieczeństwa ruchu na drodze powiatowej Nr 2915E w miejscowości Borowa gm. Koluśki	KOLUSZKI	2013	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Poprawa spójności komunikacyjnej i bezpieczeństwa ruchu na drogach powiatowych nr 2915E w miejscowości Borowa, Różycza, Galków Duży, Galkówek Parcele gm. Koluśki	KOLUSZKI	2015	2016	2 970 000,00	0,00	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi wewnętrznej nr 203 we wsi Galków Parcela na odcinku od drogi powiatowej Nr 2911 E do granicy z Gminą Brzeziny	KOLUSZKI	2015	2016	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 106259E - ul. Zagajnikowa w Różycy gm. Koluśki łączącej drogę wojewódzką nr 716 z drogą powiatową nr 2914E	KOLUSZKI	2015	2016	3 191 881,00	100 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.10	Rozwój krajowego systemu ratowniczo - gaśniczego poprzez doposażenie jednostek OSP z terenu Gminy Koluński w nowe samochody ratowniczo - gaśnicze	KOLUSZKI	2015	2017	2 019 228,00	19 228,00	1 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 019 228,00

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Kejszkach

Anna Szostak

**OBJAŚNIENIA
DO UCHWAŁY W SPRAWIE
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY KOLUSZKI
NA LATA 2015 - 2025**

WSTĘP:

W myśl przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do opracowania, obok uchwały budżetowej na dany rok, dokumentu określającego ramy prowadzonej polityki finansowej w perspektywie dłuższej niż rok. Dokumentem tym, przybierającym postać uchwały, jest wieloletnia prognoza finansowa. Zgodnie z zapisami art. 226 ustawy o finansach publicznych ww. Prognoza określa dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243 ufp, oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) objaśnienia przyjętych wartości.

Wielkości finansowe ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koluszki na lata 2015 - 2025 zw. WPF określone zostały przy założeniu kilku czynników:

- 1) realizacji budżetu Gminy Koluszki w latach 2005-2013,
- 2) przewidywane wykonanie budżetu w 2014 roku,
- 3) założeniach określonych w uchwale budżetowej Gminy Koluszki na rok 2015,
- 4) planach na lata przyszłe czyli 2015-2025 tj. wysokości wpływów w podatkach i opłatach lokalnych, przewidywanych wielkościach dotacji i subwencji, planowanych do pozyskania środków z budżetów UE czy WFOŚiGW, już zawartych umowach na realizację inwestycji wieloletnich, stałych wydatkach związanych z realizacją zadań własnych gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koluszki sporządzona została na lata 2015-2025.

Przyczyny sporządzenia w w/w okresie Prognozy wynikają z dwóch przesłanek:

- 1) art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, który mówi, że prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego i co najmniej trzy kolejne lata. Nie może być jednak krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków przeznaczone na realizację przedsięwzięć,
- 2) art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych mówiący o tym, że prognozę kwoty długu, która stanowi jeden z elementów wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W przypadku Gminy Koluszki w/w zależności przedstawiają się następująco:

- 1) przedstawione w wykazie przedsięwzięć wieloletnich zadania obejmują limity wydatków do roku 2020,
- 2) w przypadku zaciągniętych zobowiązań w postaci podpisanych na dzień 15 listopada umów o udzielenie kredytu spłata ostatnich rat kapitału ustalona została do 2023 roku,
- 3) odnosząc się do pozyskanych na dzień 15 listopada 2013 roku pożyczek ostaną spłata kapitału nastąpi do 2025 roku,
- 4) Gmina Koluszki udzieliła poręczenia pożyczek, których ostateczna spłata nastąpi do 2018 roku.

Warto zaznaczyć, że Gmina Koluszki nie założyła na lata przyszłe, że udzieli gwarancji oraz nie emitowała żadnych obligacji.

Przyjęty okres prognozowania dla Gminy Koluszki do końca 2025 roku sprawia, że prognoza może odbiegać od zasady realności – szczególnie od 2018 roku do 2025 roku. Nie mniej i okres do 2018 roku może być dynamicznym. Istnieje bowiem szereg czynników mogących mieć wpływ na zmianę wartości. Należy przede wszystkim zwrócić uwagę na te o charakterze zewnętrznym. Trudno przewidzieć zmiany legislacyjne, które szybko wpływają na uwarunkowania gospodarcze kraju a za tym na strukturę dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Dotyczy to np. zmian w podatku PIT, CIT i VAT. Zmiany stawek podatkowych determinują zmiany w zachowaniu przedsiębiorców – podnoszenie stawek podatkowych, zwiększenie obciążeń fiskalnych co prawie zawsze wpływa na zahamowanie rozwoju gospodarczego. Duży wpływ na rozwój gospodarczy kraju mają przepisy dotyczące możliwości zaciągania zobowiązań finansowych przez jednostki samorządu terytorialnego. Samorządy były do tej pory jednym z poważniejszych inwestorów na rynku krajowym. Jednak po zmianie ustawy o finansach publicznych i zaczynających obowiązywać wskaźnikach możliwości zaciągania zobowiązań zostały ograniczone do minimum. Zmiana ta wpływa również na ograniczenie aplikowania przez samorządy o środki zewnętrzne, ponieważ brak możliwości zaciągania kredytów będzie uniemożliwiać ubieganie się o dofinansowanie ze środków unijnych.

Opracowując wieloletnią prognozę finansową Gminy Koluszki mamy pełną świadomość w/w czynników stąd dane nasze, szczególnie w sferze dochodów, są planowane bardzo ostrożnie, nawet poniżej realizacji budżetów w okresach minionych szczególnie w sferze dochodów własnych. Podobne założenia dotyczą wydatków bieżących – realizacja wydatków w sferze planowania jest prowadzona z założeniem wprowadzenia działań oszczędnościowych. Natomiast realne wielkości czyli bazując na zawartych umowach dotyczą pozycji:

- 1) wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji obejmujące kapitał i odsetki planowane do spłaty w danym roku budżetowym – warto wskazać, że jest to tylko plan w budżecie Gminy Koluszki w danym roku bez faktycznej spłaty ponieważ to KPGK Sp. z o.o. odpowiedzialne jest za terminową spłatę w/w zobowiązań, co czyni czego potwierdzeniem są przekazywane do Gminy Koluszki comiesięczne raporty,
- 2) wydatków na obsługę długu Gminy Koluszki czyli odsetek od pożyczek i kredytów przypadających do spłaty w danym roku budżetowym,
- 3) rozchody budżetu Gminy Koluszki stanowiące raty miesięczne spłaty kapitału pożyczek i kredytów przypadające na dany rok budżetowy.

Struktura rozchodów obejmuje realistyczną i faktyczną strukturę spłat.

Nadto w prognozowaniu Gminy Koluszki brane były pod uwagę założenia zaprezentowane w dokumencie Rady Ministrów pn. „Założenia projektu budżetu państwa na rok 2015”. Należy jednak zaznaczyć, że większość tych danych nie ma bezpośredniego przełożenia na dane, które są niezbędne dla samorządów nie mniej w sposób pośredni wpływają na strukturę dochodową obejmującą kondycję gospodarczą kraju. I tak podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które uwzględniono również przy planowaniu budżetu Gminy Koluszki na rok 2015 to:

- 1) wzrost PKB w ujęciu realnym to 3,4%,
- 2) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 1,2%,
- 3) nominalny wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej 4,3%,
- 4) wzrost zatrudnienia w gospodarce narodowej 0,8%,
- 5) wzrost spożycia prywatnego w ujęciu nominalnym o 4,2%.

Innym zestawieniem, na bazie którego analizowane dane do wieloletniej prognozy były zaprezentowane tym razem przez Ministerstwo Finansów, obejmują wskaźniki na lata 2011-2018:

Wyszczególnienie	Jedn.	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
PKB	%	104,0	104,0	103,7	103,9	104,0	103,7	103,6	103,4
CPI	%	103,5	102,8	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,4
Kurs walutowy PLN/EUR	PLN	3,87	3,69	3,55	3,47	3,45	3,45	3,45	3,54

Dla roku 2015 przyjęto do stosowania w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koluszki następujące wskaźniki:

- 1) podatki i opłaty obowiązujące według stawek z roku 2014,
- 2) stan zatrudnienia obowiązujący w III kwartale 2014 roku,
- 3) wysokość wynagrodzeń obowiązujących w III kwartale 2014 roku uwzględniając zmiany wynikające z przepisów o wynagrodzeniach typu wzrost wskaźnika wysługi lat, należne nagrody jubileuszowe, należne odprawy,
- 4) zmiana minimalnego wynagrodzenia z 1680,00 zł na 1750,00 zł,
- 5) odpisy na ZFŚS dla nauczycieli na poziomie 2014 roku nie uwzględniając waloryzacji,
- 6) średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 2,3%,
- 7) brak regulacji płac dla pracowników pedagogicznych.

STRUKTURA DOCHODÓW:

W kwestii dotyczącej dochodów budżetu Gminy Koluszki Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje kategorie odpowiadające dochodom własnym, subwencji ogólnej oraz dotacjom celowym z budżetu państwa i budżetu unijnego.

Wśród prognozowanych dochodów własnych uwzględnione zostały w szczególności:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych,
- 2) wpływy z podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, opłacanego w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych,
- 3) wpływy z opłat: skarbowej, targowej, eksploatacyjnej i innych stanowiących dochody gminy uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów
- 4) dochody z majątku gminy tzn. pochodzące ze sprzedaży nieruchomości o charakterze rolnym jak i pod zabudowę,
- 5) udziały w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- 6) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności,
- 7) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy,
- 8) inne dochody należne gminie.

Odnosząc się do poszczególnych pozycji dochodów ujętych w tabeli nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej informujemy, że prognozując udziały w podatkach dochodowych opierano się na danych makroekonomicznych dotyczących m.in. inflacji, tempa wzrostu zatrudnienia, tempa wzrostu wynagrodzeń czy np. planowanych zmian systemowych typu ulgi, stopy podatkowe. Natomiast prognoza podatków i opłat lokalnych wyznaczona została w oparciu o trendy dotyczące kształtowanie się w/w wpływów w ujęciu realnym w latach minionych korygując o przewidywane zmiany stawek podatkowych. W przypadku zaś dochodów z majątku i pozostałych dochodów oraz dotacji celowych przyjęto założenia realne tzn. zasadę zmiany transferów bieżących w okresie objętym analizą czyli 2005-2012 oraz sytuację w zakresie sprzedaży mienia z uwzględnieniem wykazu działek, na których sprzedaż Rada wyraziła zgodę. Struktura dochodów majątkowych stanowi wpływy o charakterze bardzo niejednorodnym, co związane jest z mieniem, jakim dysponuje Gmina Koluszki – na dzień dzisiejszy posiadamy zgodę Rady Miejskiej w Koluszkach na sprzedaż nieruchomości zabudowanych i z przeznaczeniem pod zabudowę na kwotę ponad 40 mln zł. Oczywiście kwestia realności otrzymanych dochodów z tytułu sprzedaży mienia jest przez nas monitorowana i podlega szczególnej analizie.

Jak wynika z w/w założeń struktura wpływów jest zmienna, a to podyktowane jest faktem, że trudno jest w okresie obecnym szacować wpływy z wyprzedzeniem dziesięcioletnim. Zmiany, bazując na okresach minionych, zakładana realizacja na 2014 rok, korygowane są w perspektywie od – 5% do + 2% czyli ostrożnie i oscylując wokół kwoty 70 mln zł natomiast lata pozostałe to już zdecydowane perspektywy malejące w granicach 60 mln zł z uwagi na brak odniesienia co do sugerowanych dochodów. Dochody na lata 2016-2024 zostały zaplanowane w sposób bardzo ostrożny i bezpieczny mimo iż analiza minionych lat wskazuje na znacznie bardziej dynamiczny wzrost. Jednak aby prognozy te były prognozami wiarygodnymi i bezpiecznymi zostały przyjęte wskaźniki na poziomie przewidzianych i zalecanych przez Ministerstwo Finansów.

Odnosząc się do wprowadzonych zmian do WPF w roku 2015 i latach następnych w strukturze dochodów:
Plan dochodów budżetu gminy na rok 2015 w kwocie 73 696 988,11 zł zwiększa się o kwotę 327 653,72 zł, co po zmianach stanowi plan 74 024 641,83 zł.

Zaproponowane zmiany w planie dochodów dotyczą:

- dział 600, rozdział 60014 § 0570: + 12,30 zł,
dział 600, rozdział 60016 § 0970: + 10 556,00 zł,
dział 700, rozdział 70005 § 0690: + 700,00 zł, § 0910: + 1 000,00 zł, § 0920: + 130,00 zł, § 0970: + 70,00 zł,
dział 756, rozdział 75615 § 0690: + 15,00 zł, § 0910: + 5 000,00 zł,
dział 756, rozdział 75616 § 0690: + 3 000,00 zł,
756, rozdział 75618 § 0490: + 210 000,00 zł, § 0690: + 300,00 zł, § 0910: + 780,00 zł,
§ 0920: + 900,00 zł,
dział 801, rozdział 80104 § 2900: + 2 000,00 zł,
dział 852, rozdział 85212 § 2360: + 1 100,00 zł,
dział 900, rozdział 90001 § 0970: + 7 000,00 zł
dział 900, rozdział 90095 § 0570: + 6 726,00 zł
- z uwagi na przeprowadzoną analizę otrzymanych faktycznie dochodów na dzień 30.09.2015 r. dokonuje się zwiększenia planu w poszczególnych pozycjach;
- dział 801, rozdział 80195 § 2707: + 47 837,42 zł – zwiększa się plan finansowy dotyczący Zespołu Szkół w Gałkowie Dużym, zgodnie ze złożonym wnioskiem, z przeznaczeniem na realizację projektu dofinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej w ramach programu pn. Erasmus +;
- dział 801, rozdział 80195 § 6207: + 2 863,65 zł, § 6209: + 505,35 zł – Szkoła Podstawowa w Będzelinie
dział 801, rozdział 80195 § 6207: - 2 863,65 zł, § 6209: - 505,35 zł – Szkoła Podstawowa w Długim
Projekt pn. „Doposażenie oddziałów przedszkolnych w Gminie Koluszki” dofinansowany z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet IX: Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach”, Działanie 9.1: Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.1: Zmniejszanie nierówności w stopniu upowszechnienia edukacji przedszkolnej oraz dotacji z budżetu państwa – dostosowanie klasyfikacji budżetowej do faktycznego kosztu zakupu elementów wyposażenia placów zabaw w poszczególnych szkołach;
- dział 900, rozdział 90004 § 2440: + 29 952,00 zł – środki na realizację projektu pn. „Zagospodarowanie zieleni w Koluszkach przy ul. Armii Krajowej, Brzezińskiej oraz w Katarzynowie” z uwagi na podpisaną umowę o dofinansowanie ze środków pochodzących z WFOŚiGW w Łodzi;
- dział 921, rozdział 92195 § 0960: + 575,00 zł – darowizna od mieszkańców Sołectwa Przanowice z przeznaczeniem na rzecz sołectwa (utrzymanie świetlicy wiejskiej oraz organizacja spotkania integracyjnego mieszkańców sołectwa);

STRUKTURA WYDATKÓW:

Określając prognozę kształtowania się w budżecie Gminy Koluszki wielkości wydatków w poszczególnych latach uwzględniono następujące czynniki:

- 1) wielkość planowanych dochodów w poszczególnych latach,
- 2) wielkość przychodów wraz z ich ewentualnym przeznaczeniem w poszczególnych latach,
- 3) poziom roczny obsługi zadłużenia,
- 4) ilość i wartość planowanych do zrealizowania przedsięwzięć inwestycyjnych w konkretnych latach budżetowych,
- 5) nakłady ponoszone na wydatki bieżące w latach 2005-2014 czyli kwoty w granicach 27 mln zł – 40 mln zł,
- 6) jakość wykonanych robót w ramach bieżącego utrzymania infrastruktury, co pozwoli wprowadzić oszczędności w latach przyszłych,
- 7) przewidywane wskaźniki wzrostu wynagrodzeń

Ustawodawca wskazał na obowiązek wyodrębnienia w sferze wydatków bieżących te ponoszone na:

- 1) wynagrodzenia i pochodne – średnioroczna zmiana wynagrodzeń polegałaby na zastosowaniu wskaźnika wzrostu w skali 1,2% do 3% w danym roku budżetowym przy uwzględnieniu wypłat nagród jubileuszowych oraz wskaźnika wzrostu dodatku stażowego,
- 2) wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji – w zestawieniu tabelarycznym WPF wskazane są wyłącznie wielkości dotyczące poręczonego do spłaty kapitału natomiast w części mówiącej o wydatkach bieżących na obsługę długu, obok odsetek od pożyczek i kredytów zaciągniętych przez gminę wykazane są również odsetki od poręczonych pożyczek. Wskazane poręczenia dotyczą wyłącznie pożyczek zaciągniętych przez KPGK Sp. z o. o. w WFOŚiGW w Łodzi. W roku 2015 kwota poręczenia obejmuje wielkość 571 tys. zł,
- 3) wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ufp – ustawa o finansach publicznych nie wprowadziła jasnej i klarownej definicji przedsięwzięć, stąd też istnieje możliwość mylnego potraktowania przedsięwzięcia, a rzeczywistego wydatku, który winien być zaplanowany w każdorocznym budżecie. Z uwagi na powyższe wątpliwości przyjęto na potrzeby przedmiotowej WPF definicję o treści:
„Przedsięwzięcie to zadania, projekt, zamiar, usługa, dostawa, które:
 - 1) w zakresie wykonania wykracza poza jeden rok budżetowy,
 - 2) świadczona przez jednego dostawcę bądź usługobiorcę,
 - 3) jasno i precyzyjnie ma określone nakłady łączne i w podziale na poszczególne lata budżetowe,
 - 4) konkretnie wskazany przedział czasowy realizacji,
 - 5) świadczona na rzecz Gminy Koluszki”.

W strukturze wydatków budżetu Gminy Koluszki zapisano planowane do realizacji inwestycje oraz planowane do udzielenia dotacje inwestycyjne. Kwoty wskazane w WPF są zestawieniem wielkości wykazanych w takich tabelach jak:

- 1) dla roku 2015 – wykaz inwestycji rocznych,
- 2) dla lat 2015-2024 – wykaz inwestycji wieloletnich oraz wykaz inwestycji wieloletnich finansowanych środkami unijnymi.

W przedmiotowych zestawieniach wskazujących na wydatki majątkowe szczegółowo odniesiono się do celu, jakiemu ma służyć realizacja zadania, wskazano na nakłady poniesione oraz planowane do wykonania w podziale na poszczególne lata realizacji.

Odnośząc się do wprowadzonych zmian do WPF w roku 2015 i latach następnym w strukturze wydatków:

Plan wydatków w kwocie 82 993 686,63 zł zwiększa się o kwotę 327 653,72 zł, co stanowi po zmianach wielkość 83 321 340,35 zł, w tym szczegółowo:

- dział 010, rozdział 01095 § 6050: - 118 000 zł – zmniejsza się plan dotyczący zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Jeziorko” do faktycznego wykonania. Zadanie uzyskało dofinansowanie ze środków zewnętrznych w kwocie 77 940,00 zł;
- dział 600, rozdział 60016 § 6050: - 200 000,00 zł – zmienia się treść zadania pn. „Opracowanie DP na rozbudowę drogi gminnej wraz z budową chodnika dla pieszych w ul. Zagajnikowej w Różycy wraz z realizacją” – 300 000,00 zł wprowadzając o treści pn. „Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 106259E - ul. Zagajnikowa w Różycy gm. Koluszki łączącej drogę wojewódzką nr 716 z drogą powiatową nr 2914E” + 100 000,00 zł. Gmina występuje z wnioskiem o dofinansowanie w ramach Programu Wieloletniego pn. „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 - 2019” w wysokości 3 000 000,00 zł ze współfinansowaniem ze strony Powiatu Łódzkiego Wschodniego z kwotą 1 530 000,00 zł. Przewidywana wartość realizacji to 6 000 000,00 zł, z czego: budżet państwa 3 000 000,00 zł, pomoc finansowa z budżetu powiatu 1 530 000,00 zł, środki własne gminy 1 470 000,00 zł;
- dział 750, rozdział 75023 § 4170: - 5 010,00 zł, § 4010: + 5 010,00 zł – dokonuje się zmian w ramach tzw. Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego z uwagi na fakt, że wynagrodzenie koordynatora ma mieć formę dodatku zadaniowego (wg. wytycznych kwalifikowalności wydatków w ramach ŁOM);

- **dział 750, rozdział 75095 § 4610: + 27 998,12 zł** – zwiększa się środki w ramach kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego dotyczących egzekucji w poborze podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych
- **dział 754, rozdział 75412 § 6050: + 19 228,00 zł** – zwiększa się plan dotyczący realizacji projektu pn. „Rozwój krajowego systemu ratowniczo - gaśniczego poprzez doposażenie jednostek OSP z terenu Gminy Koluszki w nowe samochody ratowniczo – gaśnicze” z uwagi na aplikację Gminy Koluszki do konkursu o dofinansowanie projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego w ramach Osi Priorytetowej V Ochrona środowiska, Działanie V.1 Gospodarka wodna i przeciwdziałanie zagrożeniom, Poddziałanie V.1.2 Rozwój Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020 na realizację w latach 2015-2017 ww. przedsięwzięcia. W ramach przedmiotowego konkursu planuje się zakup i wyposażenie trzech jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy Koluszki (OSP Gałków Duży, OSP Długie, OSP Koluszki) będących w Krajowym Systemie Ratowniczo – Gaśniczym w samochody ratowniczo-gaśnicze (3 szt.) niezbędne do skutecznego prowadzenia akcji ratowniczych oraz usuwanie skutków zagrożeń naturalnych, w tym wyposażenie tych samochodów w sprzęt służący do prowadzenia akcji ratowniczych – nakłady w 2015 r. to opłata od wniosku o wydanie interpretacji indywidualnej w zakresie prawa podatkowego oraz sporządzenie studium wykonalności;
- **dział 754, rozdział 75412 § 4210: +/- 3 000,00 zł** – wprowadza się zmiany w planie Funduszu Sołeckiego sołectwa Gałków Duży z uwagi na podjętą przez mieszkańców decyzję w dniu 23.09.2015 r. na zebraniu wiejskim Sołectwa odnośnie zmiany przeznaczenia środków finansowych;
- **dział 801, rozdział 80101: + 111 411,07 zł**
dział 801, rozdział 80103: + 12 944,28 zł
dział 801, rozdział 80104: + 46 815,28 zł
dział 801, rozdział 80110: + 95 250,10 zł
dział 801, rozdział 80460: +/- 272,00 zł
dział 801, rozdział 80149: +/- 22 875,00 zł
dział 801, rozdział 80150: +/- 1 701,70 zł
dział 801, rozdział 80195: 0,00 zł
dział 854, rozdział 85401: + 5 569,81 zł
razem: + 271 990,54 zł
- w wyniku analizy i weryfikacji planów finansowo – rzeczowych za 3 kwartał 2015 r. oraz biorąc pod uwagę organizację szkół podstawowych, przedszkoli i gimnazjów w okresie IX-XII br. urealnia się plany finansowe placówek oświatowych do faktycznego zapotrzebowania.
Źródło finansowania brakujących środków finansowych: 75818 § 4810: - 271 990,54 zł – rezerwa celowa z zakresu edukacji;
- **dział 801, rozdział 80110: § 4010: - 7 000,00 zł, § 4170: + 7 000,00 zł** – wprowadza się zmiany w planie finansowym Zespołu Szkół w Gałkowie Dużym, zgodnie ze złożonym wnioskiem – zabezpieczenie środków finansowych na zastępstwo za głównego księgowego w terminie listopad-grudzień z uwagi na planowany zabieg operacyjny i zwolnienie lekarskie;
- **dział 801, rozdział 80113 § 4300: + 52 887,60 zł** – zwiększa się plan z uwagi na rozstrzygnięte postępowanie przetargowe przeznaczaniem na zakup usług na dowożenie uczniów do szkół w roku szkolnym 2015/2016;
- **dział 801, rozdział 80195: + 20 000,00 zł** – zwiększa się plan finansowy Zespołu Szkół w Gałkowie Dużym, zgodnie ze złożonym wnioskiem, z przeznaczeniem na realizację projektu dofinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej w ramach programu pn. Erasmus + (łącznie: 119 593,55 zł, w tym: 2015 – 20 000,00, 2016 – 27 837,42, 2017 – 30 500,00, 2018 – 41 256,13);
- **dział 801, rozdział 80195 § 6067: + 2 863,65 zł, § 6069: + 505,35 zł** – Szkoła Podstawowa w Będzelinie
dział 801, rozdział 80195 § 6067: - 2 863,65 zł, § 6069: - 505,35 zł – Szkoła Podstawowa w Długiem
Projekt pn. „Doposażenie oddziałów przedszkolnych w Gminie Koluszki” dofinansowany z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet IX: Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach”, Działanie 9.1: Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.1: Zmniejszanie nierówności w stopniu upowszechnienia edukacji przedszkolnej oraz dotacji z budżetu państwa – dostosowanie klasyfikacji budżetowej do faktycznego kosztu zakupu elementów wyposażenia placów zabaw w poszczególnych szkołach;
- **dział 852, rozdział 85202: + 44 000,00 zł**
dział 852, rozdział 85228: + 6 013,00 zł
- w wyniku analizy i weryfikacji planów finansowo – rzeczowych za 3 kwartał 2015 r. oraz biorąc pod uwagę ilość osób kierowanych do DPS-ów urealnia się plany finansowe MGOPS w Koluszkach do faktycznego zapotrzebowania;

- **dział 900, rozdział 90001 § 6050: + 445 000,00 zł** – zwiększa się plan na zadanie inwestycyjne pn. „Opracowanie DP oraz budowa wyprowadzeń kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Koluszki” w związku z planowanymi do realizacji wyprowadzeniami oraz z uwagi na złożony wniosek do WFOŚiGW w Łodzi o dofinansowanie budowy podłączeń budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego na terenie Gminy Koluszki (zadanie w WPF: 2015 – 590 000,00 zł, 2016 – 658 204,00 zł);
- **dział 900, rozdział 90004 § 4300: + 41 423,68 zł** – zwiększa się plan na zadanie pn. „Zagospodarowanie zieleni w Koluszkach przy ul. Armii Krajowej, Brzezińskiej oraz w Katarzynowie” z uwagi na podpisaną umowę o dofinansowanie ze środków pochodzących z WFOŚiGW w Łodzi,
- **dział 921, rozdział 92101 § 2480: + 35 000,00 zł**
dział 921, rozdział 92108 § 2480: + 17 500,00 zł
 zwiększa się dotację podmiotową dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Koluszkach z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie kina ODEON 3D oraz pokrycie kosztów funkcjonowanie zespołów seniora.
 Źródło finansowania brakujących środków finansowych: rezerwa celowa z zakresu kultury;
- **dział 921, rozdział 92116 § 2480: + 18 656,00 zł** – zwiększa się dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Koluszkach z przeznaczeniem na bieżące funkcjonowanie.
 Źródło finansowania brakujących środków finansowych: rezerwa celowa z zakresu kultury;
- **dział 921, rozdział 92195 § 4260: + 275,00 zł, § 4300: + 300,00 zł** – środki w ramach otrzymanej darowizny od mieszkańców Sołectwa Przanowice z przeznaczeniem na rzecz sołectwa (utrzymanie świetlicy wiejskiej oraz organizacja spotkania integracyjnego mieszkańców sołectwa);
- **dział 921, rozdział 92195 § 4300: - 400,00 zł, § 4210: + 400,00 zł** – wprowadza się zmiany w planie Funduszu Sołectkiego sołectwa Nowy Redzeń z uwagi na podjętą przez mieszkańców decyzję w dniu 22.09.2015 r. na zebraniu wiejskim Sołectwa odnośnie zmiany przeznaczenia środków finansowych;
- biorąc pod uwagę rozmowy prowadzone z Powiatem Łódzkim Wschodnim oraz chęć wystąpienia w ramach Programu Wieloletniego pn. „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” o dofinansowanie zadania pn. „Poprawa spójności komunikacyjnej i bezpieczeństwa ruchu na drogach powiatowych Nr 2915E w miejscowościach Borowa, Różyca, Gałków Duży, Gałkówek Parcela, gm. Koluszki” zabezpieczono w roku 2016 pomoc finansową w wysokości 2 970 000,00 zł, całość – 6 000 000,00 zł, budżet państwa – 3 000 000,00 zł, pomoc finansowa gminy – 2 970 000,00 zł, powiat – 30 000,00 zł;
- w WPF dotyczącym wieloletnich przedsięwzięć wprowadza się zadania z nakładami na rok 2016 dotyczące budowy skateparku wraz z zagospodarowaniem terenu na OSiR w Koluszkach oraz podjęcia działań związanych z zagospodarowaniem terenu wokół świetlicy wiejskiej we wsi Felicjanów.,
- w WPF dotyczącym wieloletnich przedsięwzięć wprowadza się w 2016 roku nowe przedsięwzięcie wieloletnie pn. „Przebudowa drogi wewnętrznej nr 203 we wsi Gałków Parcela na odcinku od drogi powiatowej Nr 2911 E do granicy z Gminą Brzeziny” w wysokości 220 000,00 zł. Zgłoszono inicjatywy uchwałodawcze w sprawie współpracy Gminy Koluszki z Gminą Brzeziny w zakresie przystąpienia do realizacji zadania publicznego pn. „Przebudowa drogi wewnętrznej nr 203 we wsi Gałków Parcela na odcinku od drogi powiatowej Nr 2911E do granicy z Gminą Brzeziny” oraz w sprawie przyjęcia pomocy finansowej od Gminy Brzeziny. Przedmiotowe inicjatywy uchwałodawcze są konsekwencją prowadzonych rozmów przedstawicieli Gminy Brzeziny i Gminy Koluszki dotyczących konieczności przeprowadzenia remontu drogi wewnętrznej nr 203 we wsi Gałków Parcela. W związku z powyższym ustalono:
 - 1) nazwa przedsięwzięcia „Przebudowa drogi wewnętrznej nr 203 we wsi Gałków Parcela na odcinku od drogi powiatowej Nr 2911E do granicy z Gminą Brzeziny”
 - 2) zakres przedsięwzięcia:
 - a) dokumentacja techniczna, w tym mapy do celów projektowych oraz uzyskanie pozwolenia na rozpoczęcie robót budowlanych – przewidywana wartość 20 000,00 zł
 - b) przewidywana wartość realizacji: roboty budowlane – 190 000,00 zł, nadzór inwestorski – 5 000,00 zł, inne wydatki typu dziennik budowy wraz przygotowaniem dziennika, inwentaryzacja geodezyjna – 5 000,00 zł.

Razem: 220 000,00 zł brutto, z zastrzeżeniem, że ostateczna wartość robót określona zostanie po opracowaniu dokumentacji technicznej a dalej po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego. W wyniku rozmów ustalono, że całkowite koszty realizacji w/w zadania poniesienie Gmina Brzeziny przekazując Gminie Koluszki pomoc finansową natomiast realizatorem zadania będzie Gmina Koluszki. Biorąc pod uwagę w/w ustalenia w dniu 12 października 2015 roku Rada Gminy Brzeziny podjęła Uchwałę Nr XII/89/2015 udzielając naszemu samorządowi pomocy w 2016 roku do kwoty 220 tys. zł

WYNIK BUDŻETU:

Planując budżet w 2015 roku zakładamy deficyt budżetowy w wysokości – 9 296 698,52 zł. Warto zaznaczyć, że rokrocznie w latach minionych jak i w prognozowaniu w budżecie Gminy Koluszki osiągnięta jest nadwyżka tzw. bieżąca (nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi). Po przygotowaniu bilansu z wykonania budżetu za 2014 r. oraz bilansu jednostki Urzędu wprowadza się ostateczną kwotę wolnych środków w wysokości 1 731 656,29 zł.

KWOTA DŁUGU:

Zaprezentowane w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2015 – 2025 kwoty rozchodów to zaprezentowany poziom spłat rat kapitałowych od pożyczek i kredytów według zawartych umów z założeniem, że kwoty z przedmiotowych umów otrzyma budżet w wielkościach określonych w tychże umowach. W przypadku natomiast roku 2025 rozchody to prognoza związana z wprowadzonymi pożyczkami dla zbilansowania budżetu 2015 roku z uwagi na decyzję Instytucji Pośredniczącej i Wdrażającej w związku z przygotowanym wnioskiem o rozszerzenie Projektu realizowanego już przez Gminę Koluszki w ramach POiŚ (pozycje te zostaną urealnione po otrzymaniu pozytywnej decyzji co do naszego wniosku a dalej już po rozstrzygnięciach przetargowych i pozyskaniu dotacji UE).

Zadłużenie Gminy Koluszki mieści się we wskaźnikach długu oraz spłaty zobowiązań określonych dla jednostek samorządu terytorialnego zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych, w myśl których jednostka samorządu nie może przekroczyć progu 60% wykonanych dochodów budżetu, natomiast spłata długu nie może przekroczyć 15 % planowanych dochodów.

Kolejną niezmiernie istotną kwestią dla analizy budżetu Gminy Koluszki jest tzw. indywidualny wskaźnik zadłużenia:

relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którą łączna kwota przypadających w danym roku budżetowych spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt. 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90 do planowanych dochodów ogółem, nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

Relacja przypisana Gminie Koluszki jest spełniona. Należy jednak pamiętać o obserwowaniu wpływow o charakterze majątkowym oraz konieczności osiągnięcia nadwyżki budżetowej w wysokości powyżej przypadających na dany rok spłat kredytów i pożyczek, co pozwoli wygospodarować środki własne na inwestycje.

PRZEDSIĘWZIĘCIA:

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w prognozowanych wydatkach wyszczególniono kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia, które zostały przedstawione w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2015-2024.

Przedsięwzięcia określone i prognozowane dla Gminy Koluszki zostały przedstawione na podstawie zawartych umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działalności jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Łączna kwota przedsięwzięć przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki w poszczególnych latach wynosi:						
2015 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
32 808 032,96	34 568 507,10	22 235 551,91	11 949 516,60	11 790 527,70	16 600 000,00	0,00
w tym w ramach:						
1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 o charakterze majątkowych i bieżącym:						
5 377 321,28	27 837,42	30 500,00	41 256,13	0,00	0,00	0,00
2) pozostałe programy, projekty lub zadania dotyczące wydatków bieżących:						
5 688 121,75	5 797 465,68	2 703 651,91	2 208 260,47	1 290 527,70		0,00
3) pozostałe programy, projekty lub zadania dotyczące wydatków inwestycyjnych:						
21 742 589,93	28 743 204,00	19 501 400,00	9 700 000,00	10 500 000,00	16 600 000,00	0,00