

UCHWAŁA NR XV/191/2011  
RADY MIEJSKIEJ W KOLUSZKACH

z dnia 28 grudnia 2011 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2011-2018**

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 (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568; z 2004r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1475; z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241; z 2010r. Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675; z 2011r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777 i Nr 217, poz. 1281) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240; z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726; z 2011r. Nr 201, poz. 1183) w związku z art. 122 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1241 i Nr 219, poz. 1706; z 2010r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020 i Nr 161, poz. 1078) oraz uchwały Nr IV/20/2011 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 24 stycznia 2011 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2011 – 2015 **Rada Miejska w Koluszkach u c h w a l a**, co następuje:

§1. Wprowadza się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koluszki na lata 2011-2018 zgodnie z załączoną tabelą nr 1.

§2.1. Ustala się wykaz przedsięwzięć dotyczących wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne gminy na lata 2011 – 2015 zgodnie z załączoną tabelą nr 2.

2. Ustala się wykaz przedsięwzięć dotyczących wieloletnich wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zgodnie z załączoną tabelą nr 3.

3. Określa się prognozę kwoty długu na koniec roku budżetowego i lata następne, wynikające z planowanych i zaciągniętych zobowiązań zgodnie z załączoną tabelą nr 4.

4. Ustala się wykaz przedsięwzięć dotyczących gwarancji i poręczeń udzielonych przez Gminę Koluszki zgodnie z załączoną tabelą nr 5.

§3. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) na finansowanie wydatków ujętych w wieloletnich przedsięwzięciach, o których mowa w §2 ust. 1, 2 i 4 do wysokości limitów określonych w tabelach nr 1, 2 i 5,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§4. Traci moc uchwała Nr XIV/179/2011 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 28 listopada 2011r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2011-2018.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koluszek.

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

Przewodniczący Rady Miejskiej  
w KOLUSZKACH  
  
Sławomir Sokółowski



Tabela nr 1 - Wioletnia Prognoza Finansowa Gminy Koluszki na lata 2011-2018

| Lp. | Wyszczególnienie   | Prognoza                  |                      |                      |                  |                  |                  |                  |                  |                  |  | Prognoza |  |
|-----|--|---------------------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|----------|--|
|     |  | Przewidyw. wykonanie 2010 | 2011                 | 2012                 | 2013             | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             |  |          |  |
| 1.  | Dochody ogółem, z tego: [1a]-[1b]  | 52 230 992,77             | 52 605 357,64        | 54 840 595,78        | 53 212 965,32    | 58 553 120,00    | 57 849 544,84    | 54 877 535,92    | 55 977 535,92    | 53 990 654,8     |  |          |  |
| a   | dochody bieżące  | 43 334 056,20             | 47 137 709,94        | 45 840 265,00        | 44 500 000,00    | 44 800 000,00    | 51 849 344,84    | 49 877 535,92    | 48 977 535,92    | 49 990 654,8     |  |          |  |
| b   | dochody majątkowe, w tym:  | 6 896 936,57              | 5 467 647,70         | 9 000 330,78         | 8 712 965,32     | 13 753 120,00    | 6 000 000,00     | 5 000 000,00     | 7 000 000,00     | 4 000 000,00     |  |          |  |
| c   | - ze sprzedaży majątku   | 841 828,66                | 977 019,50           | 6 000 000,00         | 1 500 000,00     | 2 000 000,00     | 500 000,00       | 1 300 000,00     | 1 000 000,00     | 500 000,00       |  |          |  |
| 2.  | Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymirowanych papierów wartościowych), w tym:                      | 40 813 101,52             | 41 935 264,12        | 32 078 342,46        | 35 432 787,66    | 39 265 527,41    | 39 144 520,74    | 39 145 319,04    | 39 729 126,08    | 39 812 135,91    |  |          |  |
| a   | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 15 576 970,33             | 20 888 761,92        | 17 942 300,00        | 18 562 900,00    | 18 767 600,00    | 19 330 600,00    | 19 500 000,00    | 19 500 000,00    | 19 500 000,00    |  |          |  |
| b   | związane z funkcjonowaniem organów JST   | 3 652 263,09              | 4 590 882,00         | 4 217 672,00         | 4 299 200,00     | 4 370 500,00     | 4 486 300,00     | 4 500 000,00     | 4 500 000,00     | 4 500 000,00     |  |          |  |
| c   | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:  | 0,00                      | 0,00                 | 378 494,00           | 300 698,50       | 66 934,00        | 66 934,00        | 66 934,00        | 66 934,00        | 50 200,37        |  |          |  |
| d   | - gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp                                    | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |  |          |  |
| e   | wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp   | 0,00                      | 0,00                 | 393 495,47           | 308 415,82       | 71 324,15        | 70 320,10        | 69 323,66        | 68 312,10        | 50 574,46        |  |          |  |
| 3.  | Różnica [1]-[2]  | 11 417 891,25             | 10 670 093,52        | 22 762 253,32        | 17 780 177,66    | 19 287 592,59    | 18 705 024,10    | 15 732 216,88    | 16 248 409,84    | 14 178 518,96    |  |          |  |
| 4.  | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:   | 1 121 125,71              | 1 236 757,37         | 0,00                 | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |  |          |  |
| a   | - nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego | 1 121 126,00              | 1 236 757,37         | 0,00                 | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |  |          |  |
| 5.  | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu (np. prywatyzacja)  | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |  |          |  |
| 6.  | Środki do dyspozycji [3]+[4]+[5]   | 12 539 016,96             | 11 906 850,89        | 22 762 253,32        | 17 780 177,66    | 19 287 592,59    | 18 705 024,10    | 15 732 216,88    | 16 248 409,84    | 14 178 518,96    |  |          |  |
| 7.  | Spłata i obsługa długu, z tego:  | 1 360 359,59              | 2 333 559,49         | 2 697 961,63         | 2 517 298,22     | 2 429 376,67     | 2 346 808,18     | 2 265 478,36     | 2 181 671,32     | 2 127 194,70     |  |          |  |
| a   | rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych  | 1 206 204,62              | 1 879 656,87         | 1 781 985,61         | 1 837 917,40     | 1 837 917,40     | 1 837 917,40     | 1 837 917,40     | 1 837 917,40     | 1 866 287,01     |  |          |  |
| b   | wydatki bieżące na obsługę długu   | 154 154,97                | 453 902,62           | 915 976,02           | 679 380,82       | 591 459,27       | 508 890,78       | 427 560,96       | 343 753,92       | 260 907,69       |  |          |  |
| 8.  | Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)   | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |  |          |  |
| 9.  | Środki do dyspozycji [6]-[7]-[8]   | 11 178 657,37             | 9 573 291,40         | 20 064 291,69        | 15 262 879,44    | 16 858 215,92    | 16 358 215,92    | 13 466 738,52    | 14 066 738,52    | 12 051 324,26    |  |          |  |
| 10. | Wydatki majątkowe, w tym:  | 18 732 602,38             | 18 010 632,70        | 20 360 187,29        | 15 382 270,00    | 16 858 215,92    | 16 388 534,00    | 13 466 738,52    | 14 066 738,52    | 12 051 324,26    |  |          |  |
| a   | - wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp   | X                         | 13 340 538,09        | 20 360 187,29        | 15 022 747,00    | 5 650 000,00     | 5 650 000,00     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |  |          |  |
| 11. | Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)  | 8 780 702,38              | 8 437 341,30         | 295 895,60           | 119 390,56       | 0,00             | 30 318,08        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |  |          |  |
| 12. | Rozliczenie budżetu [9]-[10]+[11]  | 1 236 757,37              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |  |          |  |
| 13. | Kwota długu, w tym:  | 10 764 414,07             | 17 322 098,50        | 15 836 008,49        | 14 117 481,65    | 12 279 564,25    | 10 471 964,93    | 8 634 047,53     | 6 796 130,13     | 4 929 843,12     |  |          |  |
| a   | łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp  | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |  |          |  |
| b   | kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok  | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |  |          |  |
| 14. | kwota zobowiązań z tytułu wprost utworzonego przez JST przyznawanych w spłaty w umiary   | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |  |          |  |
| 15. | Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań [7 + 2c]/[11]   | 0,03                      | 0,04                 | 0,06                 | 0,05             | 0,04             | 0,04             | 0,04             | 0,04             | 0,04             |  |          |  |
| a   | Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (średnia z trzech poprzednich lat [(1a)-[20]+[1c])/[11])                        | Nie spełnia art. 243      | Nie spełnia art. 243 | Nie spełnia art. 243 | Spełnia art. 243 | Spełnia art. 243 | Spełnia art. 243 | Spełnia art. 243 | Spełnia art. 243 | Spełnia art. 243 |  |          |  |
| 16. | Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp   | 2,60%                     | 4,44%                | 5,61%                | 5,30%            |                  |                  |                  |                  |                  |  |          |  |
| 17. | Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp [(7+ 2c - 2d - 13b)/ 1]                              | 20,61%                    | 32,93%               | 28,88%               | 26,53%           | 20,97%           | 18,10%           | 15,73%           | 12,14%           | 9,13%            |  |          |  |
| 18. | Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp [(13 - 13a) / 1]   | 2,60%                     | 4,44%                | 5,61%                | 5,30%            |                  |                  |                  |                  |                  |  |          |  |
| 19. | Dochody bieżące [1c]   | 43 334 056,20             | 47 137 709,94        | 45 840 265,00        | 44 500 000,00    | 44 800 000,00    | 51 849 344,84    | 49 877 535,92    | 48 977 535,92    | 49 990 654,87    |  |          |  |
| 20. | Wydatki bieżące razem [2-7b]   | 40 967 256,49             | 42 389 166,74        | 32 994 318,48        | 36 112 168,48    | 39 856 986,68    | 39 653 411,52    | 39 372 880,00    | 40 072 880,00    | 40 073 043,60    |  |          |  |
| 21. | Dochody bieżące - wydatki bieżące [1a-20]  | 4 366 799,71              | 4 748 543,20         | 12 845 946,52        | 8 387 831,52     | 4 943 013,32     | 12 196 133,32    | 10 304 655,92    | 8 904 655,92     | 9 917 611,27     |  |          |  |



| 21a. | w tym: finansowanie deficytu operacyjnego ze środków pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych lub z wolnych środków (wypełniać tylko wtedy gdy powstał deficyt operacyjny (tj. [3] < 0)) | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |               |
|------|--|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 22.  | Dochody majątkowe [1b]   | 6 896 936,57   | 5 467 647,70   | 9 000 330,78   | 8 712 965,32  | 13 753 120,00 | 6 000 000,00   | 5 000 000,00  | 7 000 000,00  | 7 000 000,00  | 7 000 000,00  | 7 000 000,00  | 7 000 000,00  | 7 000 000,00  | 7 000 000,00  | 7 000 000,00  | 7 000 000,00  | 7 000 000,00  | 7 000 000,00  | 4 000 000,00  |
| 23.  | Wydatki majątkowe [10]   | 18 722 602,38  | 18 010 632,70  | 20 360 187,29  | 15 382 270,00 | 16 858 215,92 | 16 388 534,00  | 13 466 738,52 | 14 066 738,52 | 14 066 738,52 | 14 066 738,52 | 14 066 738,52 | 14 066 738,52 | 14 066 738,52 | 14 066 738,52 | 14 066 738,52 | 14 066 738,52 | 14 066 738,52 | 14 066 738,52 | 12 051 324,26 |
| 24.  | Dochody majątkowe - wydatki majątkowe [11-10]  | -11 825 665,81 | -12 542 985,00 | -11 359 856,51 | -6 669 304,68 | -3 105 095,92 | -10 388 534,00 | -8 466 738,52 | -7 066 738,52 | -7 066 738,52 | -7 066 738,52 | -7 066 738,52 | -7 066 738,52 | -7 066 738,52 | -7 066 738,52 | -7 066 738,52 | -7 066 738,52 | -7 066 738,52 | -7 066 738,52 | -8 051 324,26 |
| 25.  | Dochody ogółem [1]   | 52 230 992,77  | 52 605 357,64  | 54 840 595,78  | 53 212 965,32 | 58 553 120,00 | 57 849 544,84  | 54 877 535,92 | 55 977 535,92 | 55 977 535,92 | 55 977 535,92 | 55 977 535,92 | 55 977 535,92 | 55 977 535,92 | 55 977 535,92 | 55 977 535,92 | 55 977 535,92 | 55 977 535,92 | 55 977 535,92 | 53 990 654,87 |
| 26.  | Wydatki ogółem [10+20]   | 59 689 858,87  | 60 399 799,44  | 63 354 505,77  | 51 494 438,48 | 56 715 202,60 | 56 041 945,52  | 53 039 618,52 | 54 139 618,52 | 54 139 618,52 | 54 139 618,52 | 54 139 618,52 | 54 139 618,52 | 54 139 618,52 | 54 139 618,52 | 54 139 618,52 | 54 139 618,52 | 54 139 618,52 | 54 139 618,52 | 52 124 367,86 |
| 27.  | Wynik budżetu [1-26]   | -7 458 866,10  | -7 794 441,80  | 1 486 090,01   | 1 718 526,84  | 1 837 917,40  | 1 807 599,32   | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 866 287,01  |
| 28.  | Przychody budżetu [4+5+1]  | 9 901 828,09   | 9 674 098,67   | 295 895,60     | 119 390,56    | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 29.  | Rozchody budżetu [7a+8]  | 1 206 204,62   | 1 879 656,87   | 1 781 985,61   | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40   | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 866 287,01  |
| 30.  | Sposób sfinansowania deficytu (suma poniższych kwot musi być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 27),   |                |                |                |               |               |                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| a    | nadwyżka z lat ubiegłych   | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| b    | wolne środki   | 1 121 125,71   | 1 236 757,37   | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| c    | przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji   | 6 337 740,39   | 6 557 684,43   | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| d    | przychody z prywatyzacji   | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| e    | przychody ze spłaty udzielonych pożyczek   | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| f    | nadwyżka bieżąca   | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 31.  | Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:  | 0,00           | 0,00           | 1 486 090,00   | 1 718 527,00  | 1 837 917,00  | 1 807 599,00   | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 866 287,00  |
|      | spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek   | 0,00           | 0,00           | 1 486 090,00   | 1 718 527,00  | 1 837 917,00  | 1 807 599,00   | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 837 917,00  | 1 866 287,00  |

Kontrola poprawności zmiany kwoty długu

OK

OK

OK

OK

OK

OK

OK

OK

Kierownikowy Nabywca  
WZ  
Stanisław Kuczyński



Uzupełnienie do Tabeli nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kolużki na lata 2011 – 2018 w zakresie wydatków objętych limitem art. 226 ust. 4 ufp:

| Lp. | Nazwa  | Łączne nakłady finansowe | Limit 2011    | Limit 2012    | Limit 2013    | Limit 2014   | Limit 2015   | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit zobowiązań |
|-----|--|--------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
|     | <b>Przedsięwzięcia ogółem</b>  | 82 107 612,20            | 13 340 538,09 | 20 753 682,76 | 15 331 162,82 | 5 721 324,15 | 5 720 320,10 | 69 323,66  | 68 312,10  | 50 574,46  | 61 055 238,14    |
| 2e  | <b>Wydatki bieżące:</b>  | 2 504 063,20             | 0             | 393 495,47    | 308 415,82    | 71 324,15    | 70 320,10    | 69 323,66  | 68 312,10  | 50 574,46  | 1 031 765,76     |
| 1   | Programy, projekty, zadania  | 0                        | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0          | 0          | 0          | 0                |
| 2   | Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok | 0                        | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0          | 0          | 0          | 0                |
| 3   | Gwarancje i poręczenia udzielone przez JST   | 2 504 063,20             | 0             | 393 495,47    | 308 415,82    | 71 324,15    | 70 320,10    | 69 323,66  | 68 312,10  | 50 574,46  | 1 031 765,76     |
| 10a | <b>Wydatki majątkowe:</b>  | 79 603 549,00            | 13 340 538,09 | 20 360 187,29 | 15 022 747    | 5 650 000    | 5 650 000    | 0          | 0          | 0          | 60 023 472,38    |
| 1   | Programy, projekty, zadania:   | 79 603 549,00            | 13 340 538,09 | 20 360 187,29 | 15 022 747    | 5 650 000    | 5 650 000    | 0          | 0          | 0          | 60 023 472,38    |
| a   | Programy, projekty i/lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2,3   | 15 117 887,36            | 2 942 915,14  | 2 592 073,24  | 438 670,00    | 0            | 0            | 0          | 0          | 0          | 5 973 658,38     |
| b   | Programy, projekty, zadania pozostałe  | 64 485 661,64            | 10 397 622,95 | 17 768 114,05 | 14 584 077    | 5 650 000    | 5 650 000    | 0          | 0          | 0          | 54 049 814,00    |
| 2   | Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok | 0                        | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0          | 0          | 0          | 0                |
| 3   | Gwarancje i poręczenia udzielone przez JST   | 0                        | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0          | 0          | 0          | 0                |

UZWOLNIŁAM TĘZ MIĘSIĄC  
W KOLUŻKACH

Starosta Koluski





Tabela 2: Wykaz przedsięwzięć dotyczących wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne gminy na lata 2011-2015

| Lp. | Nazwa programu/Nazwa zadania   | Rozdział | Jednostka realizująca | Okres realizacji inwestycji | Łączne nakłady inwestycyjne - wartość podpisanych umów | Wielkość nakładów zrealizowanych | Planowane wydatki inwestycyjne |               |               |              |              | Cel zadania                           |
|-----|--|----------|-----------------------|-----------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------------------------------|
|     |  |          |                       |                             |  |                                  | 2011                           | 2012          | 2013          | 2014         | 2015         |                                       |
| 1   | 2  | 3        | 4                     | 5                           | 6  | 7                                | 8                              | 9             | 10            | 11           | 12           | 13                                    |
| X   | <b>RAZEM wydatki inwestycyjne</b>  |          |                       |                             |  |                                  | 10 397 622,95                  | 17 768 114,05 | 14 584 077,00 | 5 650 000,00 | 5 650 000,00 |                                       |
|     | <i>Środki własne</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 7 071 711,26                   | 16 689 270,35 | 8 564 077,00  | 1 350 000,00 | 5 650 000,00 |                                       |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>   | X        | X                     | X                           | 64 485 861,64  | 10 435 847,64                    | 1 363 028,00                   | 275 000,00    | 6 120 000,00  | 4 300 000,00 |              | X                                     |
|     | <i>Środki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i>  |          |                       |                             | 10 435 847,64  |                                  | 1 937 341,38                   | 803 843,70    | 600 000,00    |              |              |                                       |
|     | <i>Fundusz sołecki</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 25 542,39                      | 0             | 0             | 0            | 0            |                                       |
| 1   | <b>Dział 600 – Transport i łączność</b>  |          |                       |                             |  |                                  | 3 359 168                      | 6 907 000     | 7 200 000     | 4 300 000    | 4 300 000    |                                       |
|     | <i>Środki własne</i>   | X        | X                     | X                           | 29 407 193,64  | 3 341 025,64                     | 2 158 193,70                   | 6 178 174,30  | 1 080 000     | 0            | 4 300 000    | X                                     |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>   |          |                       |                             | 3 341 025,64   |                                  | 931 598                        | 275 000       | 6 120 000     | 4 300 000    | 0            |                                       |
|     | <i>Środki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 269 374,30                     | 453 823,70    | 0             | 0            | 0            |                                       |
| 1   | <b>Budowa i modernizacja dróg w miejscie Kolujski w osiedlu „Głowackiego”</b>  |          | Gmina Kolujski        | 2002-2012                   | 1 723 085  | 1 273 085                        | 0                              | 450 000       | 0             | 0            | 0            | Poprawa istniejącego układu drogowego |
|     | <i>Środki własne</i>   |          |                       |                             | 1 723 085  |                                  | 0                              | 450 000       | 0             | 0            | 0            |                                       |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>   |          |                       |                             | 1 273 085  |                                  | 0                              | 0             | 0             | 0            | 0            |                                       |
|     | <i>Środki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0             | 0             | 0            | 0            |                                       |
| 2   | <b>Przebudowa dróg w osiedlu „Łódzkie I” w Kolujskach</b>  |          | Gmina Kolujski        | 2012-2015                   | 12 500 000   | 0                                | 0                              | 0             | 6 000 000     | 3 250 000    | 3 250 000    | Poprawa istniejącego układu drogowego |
|     | <i>Środki własne</i>   |          |                       |                             | 12 500 000   | 0                                | 0                              | 0             | 900 000       | 0            | 3 250 000    |                                       |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>   |          |                       |                             | 0  | 0                                | 0                              | 0             | 5 100 000     | 3 250 000    | 0            |                                       |
|     | <i>Środki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i>  |          |                       |                             | 0  | 0                                | 0                              | 0             | 0             | 0            | 0            |                                       |
| 3   | <b>Przebudowa dróg po wschodniej stronie miasta tj. w ulicach: Reymonta, Partyzantów, Batalionów Chłopskich, Witosa i Rataja</b> |          | Gmina Kolujski        | 2010-2015                   | 3 587 673  | 287 673                          | 0                              | 0             | 1 200 000     | 1 050 000    | 1 050 000    | Poprawa istniejącego układu drogowego |
|     | <i>Środki własne</i>   |          |                       |                             | 3 587 673  | 287 673                          | 0                              | 0             | 180 000       | 0            | 1 050 000    |                                       |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>   |          |                       |                             | 287 673  |                                  | 0                              | 0             | 1 020 000     | 1 050 000    | 0            |                                       |
|     | <i>Środki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0             | 0             | 0            | 0            |                                       |
| 4   | <b>Przebudowa dróg gminnych ulic w osiedlu „Warszawskie” w Kolujskach</b>  |          | Gmina Kolujski        | 2007-2011                   | 2 387 099,64   | 1 645 972,64                     | 741 127                        | 0             | 0             | 0            | 0            | Poprawa istniejącego układu drogowego |
|     | <i>Środki własne</i>   |          |                       |                             | 2 387 099,64   | 1 645 972,64                     | 741 127                        | 0             | 0             | 0            | 0            |                                       |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>   |          |                       |                             | 1 645 972,64   |                                  | 0                              | 0             | 0             | 0            | 0            |                                       |
|     | <i>Środki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0             | 0             | 0            | 0            |                                       |

| Lp. | Nazwa programu/Nazwa zadania  | Rozdział | Jednostka realizująca | Okres realizacji inwestycji | Łączne nakłady inwestycyjne - wartość podpisanych umów | Wielkość nakładów zrealizowanych | Planowane wydatki inwestycyjne |              |      |      |      | Cel zadania  |   |
|-----|---|----------|-----------------------|-----------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|--------------|------|------|------|--|---|
|     |   |          |                       |                             |  |                                  | 2011                           | 2012         | 2013 | 2014 | 2015 |  |   |
| 1   | 2   | 3        | 4                     | 5                           | 6  | 7                                | 8                              | 9            | 10   | 11   | 12   | 13   |   |
| 5   | Opracowanie projektu technicznego na przebudowę drogi powiatowej w ulicy 11 Listopada w Koluszkach  | 60014    | Gmina Koluszki        | 2010<br>2011                | 63 196<br>0  | 0                                | 63 196                         | 0            | 0    | 0    | 0    | Stworzenie warunków dla potrzeb poprawy istniejącego układu drogowego                    |   |
|     | Środki własne   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0            | 0    | 0    | 0    |  |   |
|     | Środki pochodzące z dotacji   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0            | 0    | 0    | 0    |  | 0 |
|     | Środki WFOSiGW/NFOSiGW  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0            | 0    | 0    | 0    |  | 0 |
| 6   | Przebudowa i rozbudowa ulicy Długiej w Słotwinach   | 60016    | Gmina Koluszki        | 2009<br>2012                | 1 099 830<br>43 920                                    | 43 920                           | 505 910                        | 550 000      | 0    | 0    | 0    | Poprawa istniejącego układu drogowego  |   |
|     | Środki własne   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0            | 0    | 0    | 0    |  |   |
|     | Środki pochodzące z dotacji   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0            | 0    | 0    | 0    |  | 0 |
|     | Środki WFOSiGW/NFOSiGW  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0            | 0    | 0    | 0    |  | 0 |
| 7   | Uzbrojenie terenów Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej Podstrefy Koluszki – Rozbudowa drogi – ulicy Nasiennej w Koluszkach wraz z budową chodnika dla pieszych, kanalizacji deszczowej i odwodnienia oraz przebudowa linii elektroenergetycznej 110 i 15 kV | 60016    | Gmina Koluszki        | 2008<br>2012                | 4 098 461<br>58 106                                    | 58 106                           | 2 035 355                      | 2 005 000    | 0    | 0    | 0    | Stworzenie warunków dla rozwoju aktywności gospodarczej i stworzenie nowych miejsc pracy |   |
|     | Środki własne   |          |                       |                             |  |                                  | 865 980,70                     | 1 551 174,30 | 0    | 0    | 0    |  | 0 |
|     | Środki pochodzące z dotacji   |          |                       |                             |  |                                  | 900 000                        | 0            | 0    | 0    | 0    |  | 0 |
|     | Środki WFOSiGW/NFOSiGW  |          |                       |                             |  |                                  | 269 374,30                     | 453 825,70   | 0    | 0    | 0    |  | 0 |
| 8   | Przebudowa dróg gminnych tj. ulicy Wojska Polskiego, Westerplatte i Wyzwolenia w Koluszkach wraz z budową kanalizacji deszczowej  | 60016    | Gmina Koluszki        | 2012<br>2012                | 2 442 000<br>0   | 0                                | 0                              | 2 442 000    | 0    | 0    | 0    | Poprawa istniejącego układu drogowego  |   |
|     | Środki własne   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 2 442 000    | 0    | 0    | 0    |  | 0 |
|     | Środki pochodzące z dotacji   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0            | 0    | 0    | 0    |  | 0 |
|     | Środki WFOSiGW/NFOSiGW  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0            | 0    | 0    | 0    |  | 0 |
| 9   | Budowa chodnika dla pieszych w ulicy Słowackiego w Koluszkach   | 60016    | Gmina Koluszki        | 2010<br>2012                | 292 269<br>32 269                                      | 32 269                           | 0                              | 260 000      | 0    | 0    | 0    | Poprawa bezpieczeństwa   |   |

| Lp. | Nazwa programu/Nazwa zadania   | Rozdział | Jednostka realizująca | Okres realizacji inwestycji | Łączne nakłady inwestycyjne - wartość podpisanych umów | Wielkość nakładów zrealizowanych | Planowane wydatki inwestycyjne |         |         |      |      | Cel zadania  |
|-----|--|----------|-----------------------|-----------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|---------|---------|------|------|--|
|     |  |          |                       |                             |  |                                  | 2011                           | 2012    | 2013    | 2014 | 2015 |  |
| 1   | 2  | 3        | 4                     | 5                           | 6  | 7                                | 8                              | 9       | 10      | 11   | 12   | 13   |
|     | <i>Środki własne</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 260 000 | 0       | 0    | 0    | pieszych poprzez budowę bezpiecznej infrastruktury drogowej                        |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0       | 0    | 0    |  |
|     | <i>Środki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0       | 0    | 0    |  |
| 10  | Budowa chodnika dla pieszych we wsi Borowa – etap II                         | 60014    | Gmina Kolszki         | 2010<br>2012                | 550 000<br>0   | 0                                | 0                              | 550 000 | 0       | 0    | 0    | Poprawa bezpieczeństwa pieszych poprzez budowę bezpiecznej infrastruktury drogowej |
|     | <i>Środki własne</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 275 000 | 0       | 0    | 0    |  |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 275 000 | 0       | 0    | 0    |  |
|     | <i>Środki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0       | 0    | 0    |  |
| 11  | Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa ulicy Reja w Kolszkach  | 60016    | Gmina Kolszki         | 2011<br>2012                | 613 580<br>0   | 0                                | 13 580                         | 600 000 | 0       | 0    | 0    | Poprawa bezpieczeństwa pieszych poprzez budowę bezpiecznej infrastruktury drogowej |
|     | <i>Środki własne</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 13 580                         | 600 000 | 0       | 0    | 0    |  |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0       | 0    | 0    |  |
|     | <i>Środki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0       | 0    | 0    |  |
| 12  | Przebudowa skrzyżowania ulicy Słowackiego z ulicą Armii Krajowej w Kolszkach | 60016    | Gmina Kolszki         | 2012<br>2012                | 50 000<br>0  | 0                                | 0                              | 50 000  | 0       | 0    | 0    | Poprawa bezpieczeństwa pieszych poprzez budowę bezpiecznej infrastruktury drogowej |
|     | <i>Środki własne</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 50 000  | 0       | 0    | 0    |  |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0       | 0    | 0    |  |
|     | <i>Środki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0       | 0    | 0    |  |
|     | <i>Fundusz sołecki</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0       | 0    | 0    |  |
| III | Dział 720 – Informatyka  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 50 000  | 750 000 | 0    | 0    |  |
|     | <i>Środki własne</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 50 000  | 750 000 | 0    | 0    |  |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0       | 0    | 0    |  |
|     | <i>Środki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0       | 0    | 0    |  |
|     | <i>Fundusz sołecki</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0       | 0    | 0    |  |
| I   | Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gminy Kolszki              | 72095    | Gmina Kolszki         | 2012<br>2013                | 800 000<br>0   | 0                                | 0                              | 50 000  | 750 000 | 0    | 0    | Poprawa warunków w dostępie do podstawowej infrastruktury społecznej i edukacyjnej |
|     | <i>Środki własne</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 50 000  | 750 000 | 0    | 0    |  |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0       | 0    | 0    |  |
|     | <i>Środki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0       | 0    | 0    |  |
| III | Dział 801 – Oświata i wychowanie   |          |                       |                             |  |                                  | 2 110 090                      | 670 000 | 0       | 0    | 0    |  |
|     | <i>Środki własne</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 2 096 069                      | 670 000 | 0       | 0    | 0    |  |

| Lp. | Nazwa programu/Nazwa zadania  | Rozdział | Jednostka realizująca | Okres realizacji inwestycji | Łączne nakłady inwestycyjne - wartość podpisanych umów | Wielkość nakładów zrealizowanych | Planowane wydatki inwestycyjne |              |           |           |           | Cel zadania |
|-----|---|----------|-----------------------|-----------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
|     |   |          |                       |                             |  |                                  | 2011                           | 2012         | 2013      | 2014      | 2015      |             |
| 1   | 2   | 3        | 4                     | 5                           | 6  | 7                                | 8                              | 9            | 10        | 11        | 12        | 13          |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0            | 0         | 0         | 0         | 0           |
|     | <i>Środki WFOSiGW/NFOSiGW</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0            | 0         | 0         | 0         | 0           |
|     | <i>Fundusz sołecki</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 13 931                         | 0            | 0         | 0         | 0         | 0           |
| 1   | Remont i rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Różycy  | 80101    | Gmina Koluński        | 2003<br>2012                | 3 813 856<br>1 263 856                                 | 1 263 856                        | 1 880 000                      | 670 000      | 0         | 0         | 0         | 0           |
|     | <i>Środki własne</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 1 880 000                      | 670 000      | 0         | 0         | 0         | 0           |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0            | 0         | 0         | 0         | 0           |
|     | <i>Środki WFOSiGW/NFOSiGW</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0            | 0         | 0         | 0         | 0           |
| 2   | Przebudowa pomieszczeń w budynku Zespołu Szkół w Gaikowie Dużym z przeznaczeniem na potrzeby stołówki oraz świetlicy szkolnej | 80195    | Gmina Koluński        | 2010<br>2011                | 230 000<br>0   | 0                                | 230 000                        | 0            | 0         | 0         | 0         | 0           |
|     | <i>Środki własne</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 216 069                        | 0            | 0         | 0         | 0         | 0           |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0            | 0         | 0         | 0         | 0           |
|     | <i>Środki WFOSiGW/NFOSiGW</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0            | 0         | 0         | 0         | 0           |
|     | <i>Fundusz sołecki</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 13 931                         | 0            | 0         | 0         | 0         | 0           |
| IV  | Dział 900 – Gospodarka komunalna  |          |                       |                             |  |                                  | 3 353 789,95                   | 7 927 645,05 | 5 401 534 | 1 350 000 | 1 350 000 | X           |
|     | <i>Środki własne</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 1 974 019,95                   | 7 577 627,05 | 4 801 534 | 1 350 000 | 1 350 000 |             |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 38 430                         | 0            | 0         | 0         | 0         |             |
|     | <i>Środki WFOSiGW/NFOSiGW</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 1 341 340                      | 330 018      | 600 000   | 0         | 0         |             |
| 1   | Opracowanie dokumentacji projektowej oraz budowa kanalizacji sanitarnej w osiedlu „Czarneckiego” w Koluńskach                 | 90001    | Gmina Koluński        | 2009<br>2013                | 4 036 230<br>103 212                                   | 103 212                          | 583 000                        | 1 350 018    | 2 000 000 | 0         | 0         | 0           |
|     | <i>Środki własne</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 172 448                        | 1 000 000    | 1 400 000 | 0         | 0         | 0           |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0            | 0         | 0         | 0         | 0           |
|     | <i>Środki WFOSiGW/NFOSiGW</i>   |          |                       |                             |  |                                  | 410 532                        | 330 018      | 600 000   | 0         | 0         | 0           |
| 2   | Budowa kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej oraz sieci wodociągowej w osiedlu „Łódzkie I” w Koluńskach              | 90095    | Gmina Koluński        | 2008<br>2013                | 12 917 179<br>3 456 385                                | 3 456 385                        | 1 559 260                      | 5 200 000    | 2 701 534 | 0         | 0         | 0           |
|     | <i>Środki własne</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 628 472                        | 5 200 000    | 2 701 534 | 0         | 0         | 0           |

| Lp. | Nazwa programu/Nazwa zadania   | Rozdział | Jednostka realizująca | Okres realizacji inwestycji | Liczba umiędzy inwestycyjnej - wartość podpisanych umów | Wielkość nakładów zrealizowanych | Planowane wydatki inwestycyjne |                          |                    |                        |                        | Cel zadania   |
|-----|--|----------|-----------------------|-----------------------------|---|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|---|
|     |  |          |                       |                             |   |                                  | 2011                           | 2012                     | 2013               | 2014                   | 2015                   |   |
| 1   | 2  | 3        | 4                     | 5                           | 6   | 7                                | 8                              | 9                        | 10                 | 11                     | 12                     | 13  |
|     | <i>Srodki pochodzące z dotacji</i><br><i>Srodki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i>  |          |                       |                             |   |                                  | 0                              | 0                        | 0                  | 0                      | 0                      | zabezpieczające wody podziemne przed zanieczyszczeniem oraz poprawa funkcjonowania istniejącej sieci wodociągowej i połączenie sieci w układ pierścieniowy  |
| 3   | Budowa składowiska odpadów komunalnych<br><i>Srodki własne</i><br><i>Srodki pochodzące z dotacji</i><br><i>Srodki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i>  | 90002    | Gmina Koluński        | 2005<br>2011                | 2 206 801<br>1 778 891                                  | 1 778 891                        | 427 910<br>427 910*            | 0                        | 0                  | 0                      | 0                      | Wybudowanie niezbędnej instalacji dla potrzeb unieszkodliwiania odpadów komunalnych powstających na terenie gminy Koluński  |
| 4   | Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę oczyszczalni ścieków, kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej we wsi Borowa, Gałków Mały, Gałków Duży, Gałkówek Parcela i Zielona Góra<br><i>Srodki własne</i><br><i>Srodki pochodzące z dotacji</i><br><i>Srodki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i> | 90001    | Gmina Koluński        | 2009<br>2015                | 3 773 686<br>90   | 90                               | 114 800<br>114 800             | 258 796<br>258 796       | 700 000<br>700 000 | 1 350 000<br>1 350 000 | 1 350 000<br>1 350 000 | Stworzenie warunków na rzecz poprawy środowiska naturalnego poprzez uzbrojenie terenów w urządzenia techniczne zabezpieczające wody podziemne przed zanieczyszczeniem, zapewnienie mieszkańcom dostępu do podstawowej infrastruktury technicznej w zakresie zaopatrzenia w wodę |
| 5   | Opracowanie dokumentacji projektowych oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków we wsi Będzelin<br><i>Srodki własne</i><br><i>Srodki pochodzące z dotacji</i><br><i>Srodki WFOŚiGW/NFOŚiGW</i>   | 90001    | Gmina Koluński        | 2010<br>2012                | 1 304 916<br>0  | 0                                | 633 554,95<br>393 124,95       | 671 361,05<br>671 361,05 | 0<br>0             | 0<br>0                 | 0<br>0                 | Stworzenie warunków na rzecz ochrony wód przed zanieczyszczeniem  |

| Lp. | Nazwa programu/Nazwa zadania  | Rozdział | Jednostka realizująca | Okres realizacji inwestycji | Łączne nakłady inwestycyjne - wartość podpisanych umów | Wielkość nakładów zrealizowanych | Planowane wydatki inwestycyjne |         |      |      |      | Cel zadania  |
|-----|---|----------|-----------------------|-----------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|---------|------|------|------|--|
|     |   |          |                       |                             |  |                                  | 2011                           | 2012    | 2013 | 2014 | 2015 |  |
| 1   | 2   | 3        | 4                     | 5                           | 6  | 7                                | 8                              | 9       | 10   | 11   | 12   | 13   |
| 6   | Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji sanitarnej w ulicy Reja w Koluszkach wraz z budową | 90001    | Gmina Koluszki        | 2011<br>2012                | 103 690<br>0   | 0                                | 3 690                          | 100 000 | 0    | 0    | 0    | Stworzenie warunków na rzecz ochrony wód przed zanieczyszczeniem   |
|     | 3 690   |          |                       |                             |  |                                  | 100 000                        | 0       | 0    | 0    |      |  |
|     | 0   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0    | 0    |      |  |
|     | 0   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0    | 0    |      |  |
| 7   | Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę odwodnienia ulicy Głównej i Okrężnej we wsi Zielona Góra       | 90001    | Gmina Koluszki        | 2012<br>2012                | 25 000<br>0  | 0                                | 0                              | 25 000  | 0    | 0    | 0    | Stworzenie warunków na rzecz poprawy środowiska naturalnego oraz uporządkowania gospodarki wodno-ściekowej |
|     | 0   |          |                       |                             |  |                                  | 25 000                         | 0       | 0    | 0    |      |  |
|     | 0   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0    | 0    |      |  |
|     | 0   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0    | 0    |      |  |
| 8   | Opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie odwodnienia ulicy Łódzkiej i Kopernika w Galkowie Małym     | 90001    | Gmina Koluszki        | 2012<br>2012                | 25 000<br>0  | 0                                | 0                              | 25 000  | 0    | 0    | 0    | Stworzenie warunków na rzecz poprawy środowiska naturalnego oraz uporządkowania gospodarki wodno-ściekowej |
|     | 0   |          |                       |                             |  |                                  | 25 000                         | 0       | 0    | 0    |      |  |
|     | 0   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0    | 0    |      |  |
|     | 0   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0    | 0    |      |  |
| 9   | Budowa wodociągu w ulicy Słowackiego w Koluszkach   | 90095    | Gmina Koluszki        | 2011<br>2012                | 121 575<br>0   | 0                                | 31 575                         | 90 000  | 0    | 0    | 0    | Poprawa funkcjonowania istniejącej sieci wodociągowej poprzez połączenie sieci w układ pierścieniowy       |
|     | 31 575  |          |                       |                             |  |                                  | 90 000                         | 0       | 0    | 0    |      |  |
|     | 0   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0    | 0    |      |  |
|     | 0   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0    | 0    |      |  |
| 10  | Budowa oświetlenia parkingu przed Urzędem Miejskim przy ulicy 11 Listopada w Koluszkach                       | 90015    | Gmina Koluszki        | 2011<br>2012                | 107 930<br>7 930                                       | 7 930                            | 0                              | 100 000 | 0    | 0    | 0    | Właściwe zagospodarowanie przestrzeni publicznej oraz poprawa bezpieczeństwa użytkowników                  |
|     | 0   |          |                       |                             |  |                                  | 100 000                        | 0       | 0    | 0    |      |  |
|     | 0   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0    | 0    |      |  |
|     | 0   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0    | 0    |      |  |

| Lp. | Nazwa programu/Nazwa zadania  | Rozdział | Jednostka realizująca | Okres realizacji inwestycji | Łączne nakłady inwestycyjne - wartość podpisanych umów | Wielkość nakładów zrealizowanych | Planowane wydatki inwestycyjne |           |           |      |      | Cel zadania   |
|-----|---|----------|-----------------------|-----------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|-----------|-----------|------|------|---|
|     |   |          |                       |                             |  |                                  | 2011                           | 2012      | 2013      | 2014 | 2015 |   |
| 1   | 2   | 3        | 4                     | 5                           | 6  | 7                                | 8                              | 9         | 10        | 11   | 12   | 13  |
| 11  | Budowa oświetlenia ulicznego uzupełniającego w osiedlu "Czarneckiego" w Koluszkach<br><i>Srodki własne</i><br><i>Srodki pochodzące z dotacji</i><br><i>Srodki WFOSiGW/NFOSiGW</i>                     | 90015    | Gmina Koluszki        | 2011<br>2012                | 132 773<br>25 303                                      | 25 303                           | 0                              | 107 470   | 0         | 0    | 0    | Poprawa bezpieczeństwa oraz warunków życia dla mieszkańców  |
| V   | Dział 921 – Kultura i Ochrona dziedzictwa narodowego<br><i>Srodki własne</i><br><i>Srodki pochodzące z dotacji</i><br><i>Fundusz Sołectw</i>  | X        | X                     | X                           | 3 460 077<br>1 000                                     | 1 000                            | 63 065                         | 2 163 469 | 1 232 543 | 0    | 0    | X   |
| 1   | Rewitalizacja parku miejskiego w Koluszkach<br><i>Srodki własne</i><br><i>Srodki pochodzące z dotacji</i><br><i>Srodki WFOSiGW/NFOSiGW</i>  | 92195    | Gmina Koluszki        | 2011<br>2013                | 2 204 062<br>0   | 0                                | 30 750                         | 940 769   | 1 232 543 | 0    | 0    | Revitalizacja terenu parku w celu stworzenia miejsca dla wypoczynku i rozrywki oraz organizacji festynów służących zaspokojeniu potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców Gminy Koluszki |
| 2   | Renowacja zabytkowej kapliczki usytuowanej przy skrzyżowaniu ulicy 11 Listopada i Wiadukt w Koluszkach<br><i>Srodki własne</i><br><i>Srodki pochodzące z dotacji</i><br><i>Srodki WFOSiGW/NFOSiGW</i> | 92195    | Gmina Koluszki        | 2010<br>2012                | 23 700<br>1 000  | 1 000                            | 0                              | 22 700    | 0         | 0    | 0    | Zapewnienie właściwego utrzymania i ochrony obiektów kultury religijnej   |
| 3   | Opracowanie dokumentacji projektowej oraz budowa świetlicy śródowniskowej wraz z niezbędnymi elementami zagospodarowania terenu oraz budową placu zabaw dla dzieci we                                 | 92195    | Gmina Koluszki        | 2011<br>2012                | 615 375<br>0   | 0                                | 15 375                         | 600 000   | 0         | 0    | 0    | Stworzenie miejsca służącego zaspokojeniu potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców Gminy  |

| Lp. | Nazwa programu/Nazwa zadania   | Rozdział | Jednostka realizująca | Okres realizacji inwestycji | Łączne nakłady inwestycyjne - wartość podpisanych umów | Wielkość nakładów zrealizowanych | Planowane wydatki inwestycyjne |         |      |      |      | Cel zadania  |
|-----|--|----------|-----------------------|-----------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|---------|------|------|------|--|
|     |  |          |                       |                             |  |                                  | 2011                           | 2012    | 2013 | 2014 | 2015 |  |
| 1   | 2  | 3        | 4                     | 5                           | 6  | 7                                | 8                              | 9       | 10   | 11   | 12   | 13   |
| 4   | wsi Stary Redzeń   |          |                       |                             |  |                                  | 12 915                         | 600 000 |      |      |      | Koluszki   |
|     | Środki własne  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       |      |      |      |  |
|     | Środki pochodzące z dotacji  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       |      |      |      |  |
|     | Środki WFOSiGW/NFOSiGW   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       |      |      |      |  |
|     | Fundusz Sołecki  |          |                       |                             |  |                                  | 2 460                          |         |      |      |      |  |
| 4   | Opracowanie dokumentacji projektowej oraz budowa świetlicy środowiskowej wraz z niezbędnymi elementami zagospodarowania terenu, ogrodem oraz budową placu zabaw dla dzieci we wsi Felicjanów | 92195    | Gmina Koluszki        | 2011<br>2012                | 616 940<br>0   | 0                                | 16 940                         | 600 000 | 0    | 0    | 0    | Stworzenie miejsca służącego zaspokojeniu potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców Gminy Koluszki  |
|     | Środki własne  |          |                       |                             |  |                                  | 7 788,61                       | 600 000 | 0    | 0    | 0    |  |
|     | Środki pochodzące z dotacji  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0    | 0    | 0    |  |
|     | Środki WFOSiGW/NFOSiGW   |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0    | 0    | 0    |  |
|     | Fundusz Sołecki  |          |                       |                             |  |                                  | 9 151,39                       | 0       | 0    | 0    | 0    |  |
| VI  | Dział 926 – Kultura fizyczna i sport   |          |                       |                             |  |                                  | 1 511 600                      | 50 000  | 0    | 0    | 0    |  |
|     | Środki własne  |          |                       |                             |  |                                  | 791 973                        | 50 000  | 0    | 0    | 0    |  |
|     | Środki pochodzące z dotacji  | X        | X                     | X                           | 2 019 755<br>458 155                                   | 458 155                          | 393 000                        | 0       | 0    | 0    | 0    | X  |
|     | Środki WFOSiGW/NFOSiGW   |          |                       |                             |  |                                  | 326 627                        | 0       | 0    | 0    | 0    |  |
|     | Fundusz sołecki  |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0       | 0    | 0    | 0    |  |
| I   | Remont i termomodernizacja budynku OsIR w Koluszkach przy ulicy Zagajnikowej   |          |                       |                             |  |                                  | 1 101 600                      | 0       | 0    | 0    | 0    | Poprawa warunków w dostępie do podstawowej infrastruktury społecznej i sportowej oraz ochrona powietrza poprzez zmniejszenie ilości emisji szkodliwych substancji do atmosfery |
|     | Środki własne  |          |                       |                             |  |                                  | 574 973                        | 0       | 0    | 0    | 0    |  |
|     | Środki pochodzące z dotacji  |          |                       |                             |  |                                  | 200 000                        | 0       | 0    | 0    | 0    |  |
|     | Środki WFOSiGW/NFOSiGW   |          |                       |                             |  |                                  | 326 627                        | 0       | 0    | 0    | 0    |  |
|     | Fundusz sołecki  |          |                       |                             |  |                                  |                                |         |      |      |      |  |
| 2   | Budowa składanego sezonowego lodowiska w ramach programu „Biały Orlik” w Koluszkach przy ul. Zwirki wraz z budową zadaszanej wiaty do  | 92601    | Gmina Koluszki        | 2011<br>2012                | 460 000  | 0                                | 410 000                        | 50 000  | 0    | 0    | 0    | Stworzenie warunków dla rozwoju sportu i rekreacji wśród dzieci i młodzieży  |



| Lp. | Nazwa programu/Nazwa zadania                                | Rozdział | Jednostka realizująca | Okres realizacji inwestycji | Łączne nakłady inwestycyjne - wartość podpisanych umów | Wielkość nakładów zrealizowanych | Planowane wydatki inwestycyjne |        |      |      |      | Cel zadania |
|-----|---|----------|-----------------------|-----------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|--------|------|------|------|-------------|
|     |   |          |                       |                             |  |                                  | 2011                           | 2012   | 2013 | 2014 | 2015 |             |
|     | 2   | 3        | 4                     | 5                           | 6  | 7                                | 8                              | 9      | 10   | 11   | 12   | 13          |
|     | przechowywania przenośnych elementów lodowiska poza sezonem |          |                       |                             |  |                                  |                                |        |      |      |      |             |
|     | <i>Środki własne</i>  |          |                       |                             |  |                                  | 217 000                        | 50 000 | 0    | 0    | 0    | 0           |
|     | <i>Środki pochodzące z dotacji</i>                          |          |                       |                             |  |                                  | 193 000                        | 0      | 0    | 0    | 0    | 0           |
|     | <i>Środki MFOS/GW/NFOS/GW</i>                               |          |                       |                             |  |                                  | 0                              | 0      | 0    | 0    | 0    | 0           |

Uwagi: \* w kwocie ujęte zostały środki pochodzące z opłat za gospodarce korzystanie ze środowiska w kwocie 90 000,00zł

URZĘDNIKOWY POKRZYTO  
WŁASNOŚCI  
SŁAUBICEK



Tabela nr 3: Wykaz przedsięwzięć dotyczących wieloletnich wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

| Projekt<br>- klasyfikacja budżetowa<br>- realizator<br>- cel   | Limity zobowiązań: (łącznie nakłady - wartość poniesionych nakładów w latach ubiegłych | Rok  | Wydatki nie objęte projektem a związane z zadaniem (§.0) | Wydatki w okresie realizacji projektu (całkowita wartość projektu) | Środki z budżetu gminy |                     |                     | Środki z budżetu krajowego (państwo) |                     |                     | Środki z budżetu UE            |                             |                     |                     |                               |             |                               |             |
|--|--|------|--|--|------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|
|  |  |      |  |  | Wydatki razem (§.6)    | Wydatki razem (§.9) | Wydatki razem (§.9) | Wydatki razem (§.8)                  | Wydatki razem (§.7) | Wydatki razem (§.8) | z tego wg źródeł finansowania  |                             | Wydatki razem (§.8) | Wydatki razem (§.7) | z tego wg źródeł finansowania |             |                               |             |
|  |  |      |  |  |                        |                     |                     |                                      |                     |                     | z tego wg źródeł finansowania  |                             |                     |                     | pożyczki i kredyty, obligacje | poza -state | pożyczki i kredyty, obligacje | poza -state |
|  |  |      |  |  |                        |                     |                     |                                      |                     |                     | wydatki niekwalifikowane (§.0) | wydatki kwalifikowane (§.9) |                     |                     |                               |             |                               |             |
| 7  | 8  | 9    | 10   | 11   | 12                     | 13                  | 14                  |                                      |                     |                     |                                |                             |                     |                     |                               |             |                               |             |
| <b>ŁĄCZNIK (poz. I-II)</b>   | <b>15 117 887,36<br/>9 144 228,98</b>  | X    | <b>1 832 598,45</b>                                      | <b>13 285 288,91</b>   | <b>3 962 831,18</b>    | <b>1 156 660,87</b> | <b>2 806 170,31</b> | X                                    | X                   | X                   | <b>9 322 457,73</b>            |                             |                     | <b>9 322 457,73</b> |                               |             |                               |             |
| <b>I. WYDATKI BIEŻĄCE</b>  | X  | X    | X  | X  | X                      | X                   | X                   | X                                    | X                   | X                   | X                              | X                           | X                   | X                   |                               |             |                               |             |
| <b>II. WYDATKI MALINKOWE</b>   | <b>15 117 887,36<br/>9 144 228,98</b>  | X    | <b>1 832 598,45</b>                                      | <b>13 285 288,91</b>   | <b>3 962 831,18</b>    | <b>1 156 660,87</b> | <b>2 806 170,31</b> | X                                    | X                   | X                   | <b>9 322 457,73</b>            |                             |                     | <b>9 322 457,73</b> |                               |             |                               |             |
| Program: Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013<br>Priorytet IV<br>- Społeczeństwo informacyjne<br>Działanie IV.1<br>Infrastruktura społeczeństwa informacyjnego<br>Nazwa projektu: Metropolitarna Sieć Szerokopasmowego Dostępu do Internetu<br>klasyfikacja budżetowa: 72095<br>realizator: Gmina Koluszki<br>cel: poprawa konkurencyjności regionu łódzkiego oraz wsparcie jego rozwoju społeczno-gospodarczego poprzez zastosowanie nowoczesnych technologii w tworzeniu nowej i rozbudowie istniejącej infrastruktury społeczeństwa informacyjnego | 579 421,71<br>220 733,80   | 2007 | 53 070,00  | X  | X                      | X                   | X                   | X                                    | X                   | X                   | X                              | X                           | X                   | X                   |                               |             |                               |             |
|  |  | 2009 | X  | X  | X                      | X                   | X                   | X                                    | X                   | X                   | X                              | X                           | X                   | X                   |                               |             |                               |             |
|  |  | 2010 | 2 000  | 165 663,80   | 41 415,95              | X                   | 41 415,95           | X                                    | X                   | X                   | 124 247,85                     | X                           | X                   | 124 247,85          |                               |             |                               |             |
|  |  | 2011 | 26 151,76  | 332 536,15   | 83 134,04              | X                   | 83 134,04           | X                                    | X                   | X                   | 249 402,11                     | X                           | X                   | 249 402,11          |                               |             |                               |             |



| Projekt<br>- klasyfikacja budżetowa<br>- realizator<br>- cel  | Linię zobowiązań:<br>(łącznie nakłady - wartość poniesionych nakładów w latach ubiegłych) | Rok  | Wydatki nie objęte projektem a związane z zadaniem (§.0) | Wydatki w okresie realizacji projektu (całkowita wartość projektu) | Środki z budżetu gminy |                                |                             | Środki z budżetu krajowego (państwo) |                               |    | Środki z budżetu UE       |                               |            |
|---|---|------|--|--|------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|----|---------------------------|-------------------------------|------------|
|   |   |      |  |  | Wydatki razem (§.0)    | wydatki niekwalifikowane (§.0) | wydatki kwalifikowane (§.9) | Wydatki razem (§.9)                  | z tego wg źródeł finansowania |    | Wydatki razem (§.8) (§.7) | z tego wg źródeł finansowania |            |
|   |   |      |  |  |                        |                                |                             |                                      | 7                             | 8  |                           | 9                             | 10         |
| I   | 2   | 3    | 4  | 5  | 6                      | 7                              | 8                           | 9                                    | 10                            | 11 | 12                        | 13                            | 14         |
| Program: Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013<br>Priorytet: os. II<br>Ochrona środowiska, zapobieganie zagrożeniom i energia<br>Działanie: II.6<br>Ochrona powietrza<br>Nazwa projektu: Termomodernizacja budynku Przedszkola Nr 2 przy ul. Reja w Koluszach<br>Klasyfikacja budżetowa: 80104<br>realizator: Gmina Koluszki<br>cel: ochrona powietrza poprzez zmniejszenie ilości emisji szkodliwych substancji do atmosfery   | 2 074 547,33<br>48 915,00   | 2009 | X  | 14 640,00  | 2 196,00               | X                              | 2 196,00                    | X                                    | X                             | X  | 12 444,00                 | X                             | 12 444,00  |
|   |   | 2010 | 34 275,00  | X  | X                      | X                              | X                           | X                                    | X                             | X  | X                         | X                             | X          |
|   |   | 2011 | 143 570,00   | 144 871,05   | 21 730,65              | X                              | 21 730,65                   | X                                    | X                             | X  | 123 140,40                | X                             | 123 140,40 |
|   |   | 2012 | 835 020,00   | 463 501,28   | 69 525,19              | X                              | 69 525,19                   | X                                    | X                             | X  | 393 976,09                | X                             | 393 976,09 |
|   |   | 2013 | 438 670,00   | X  | X                      | X                              | X                           | X                                    | X                             | X  | X                         | X                             | X          |
| Program:<br>Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013<br>Priorytet:<br>os 4 – „Leader”<br>Działanie: Odnowa i rozwój wsi<br>4.1. Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju<br>Nazwa projektu:<br>Przebudowa dachu oraz termomodernizacja budynku strażnicy OSP we wsi Wierzchy z przeznaczeniem na cele społeczne i kulturalne<br>klasyfikacja budżetowa: 75495<br>realizator: Gmina Koluszki<br>cel: poprawa jakości życia mieszkańców wsi Wierzchy poprzez przebudowę dachu oraz termomodernizację budynku strażnicy OSP w Wierzchach przeznaczonej na cele społeczne i kulturalne | 264 277,84<br>18 623,00   | 2010 | 6 423,00   | 12 200,00  | 6 206,40               | 4 708,00                       | 1 498,40                    | X                                    | X                             | X  | 5 993,60                  | X                             | 5 993,60   |
|   |   | 2011 | 20 000,00  | 225 654,84   | 115 696,72             | 88 207,19                      | 27 489,53                   | X                                    | X                             | X  | 109 958,12                | X                             | 109 958,12 |

Przewodniczący Rady Miejskiej  
W KOLUSZKACH

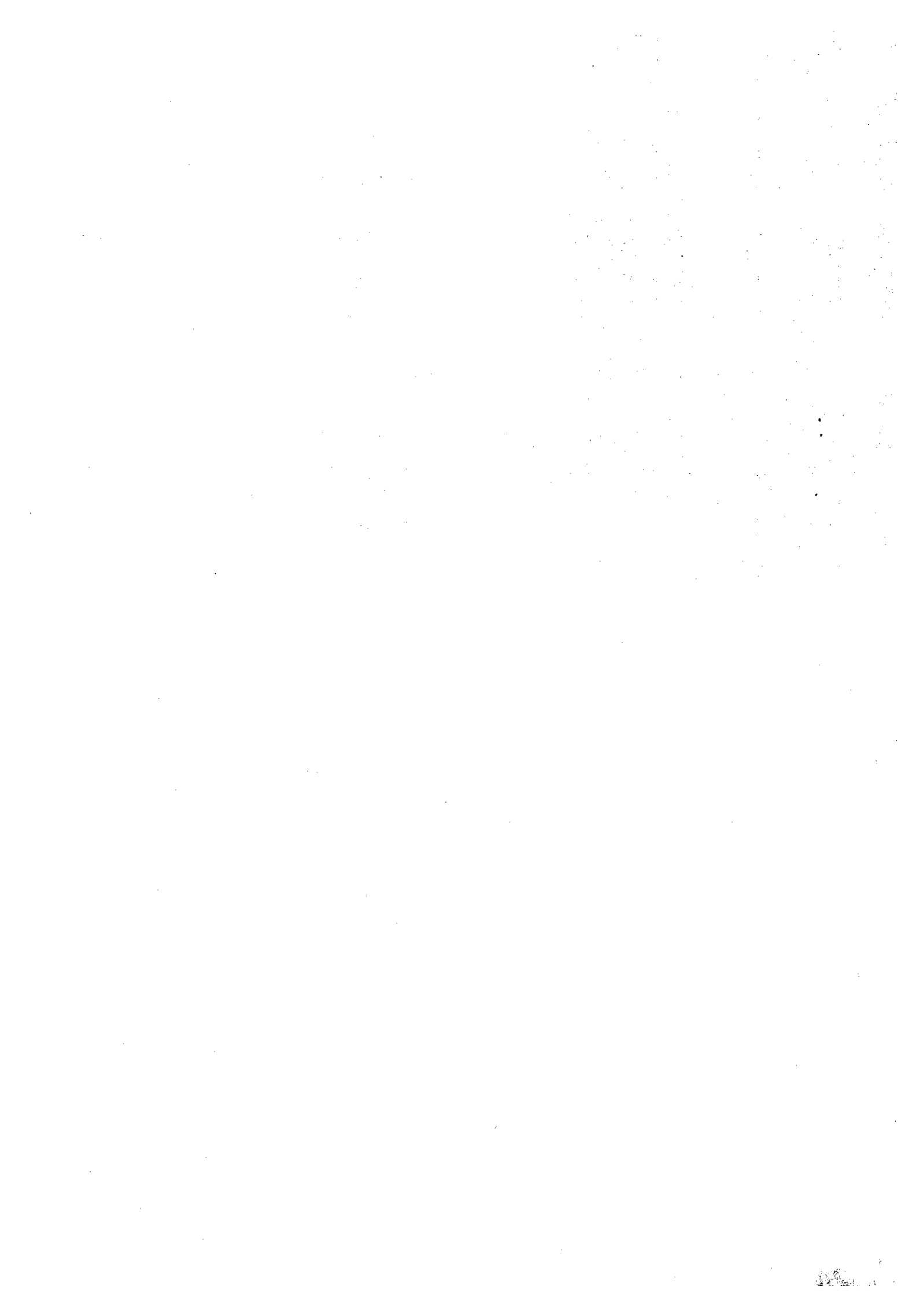
*[Podpis]*

Stanisław Cokolowski



Tabela nr 4 - Prognoza kwoty długu Gminy Koluszki na lata 2011-2022 w złotych

| Lp    |   | 2008          | 2009          | 2010          | 2011          | 2012          | 2013          |
|-------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1     | Dochody bieżące   | 41 555 880,68 | 43 096 765,44 | 45 334 056,20 | 47 137 709,94 | 45 840 265,00 | 44 500 000,00 |
| 2     | Dochody majątkowe, w tym  | 1 822 797,41  | 4 374 248,16  | 6 896 936,57  | 5 467 647,70  | 9 000 330,78  | 8 712 965,32  |
| 2.1   | ze sprzedaży majątku  | 702 192,88    | 950 358,00    | 841 828,66    | 977 019,50    | 6 000 000,00  | 1 500 000,00  |
| I     | Ogółem Dochody (1+2)  | 43 378 678,09 | 47 471 013,60 | 52 230 992,77 | 52 605 357,64 | 54 840 595,78 | 53 212 965,32 |
| 3     | Kredyty, pożyczki, emisja obligacji   | 0,00          | 2 981 551,00  | 8 780 702,38  | 8 437 341,30  | 295 895,60    | 119 390,56    |
| 3.1   | W tym refundowane z UE  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4     | Wolne środki  | 0,00          | 369 394,00    | 1 121 125,71  | 1 236 757,37  | 0,00          | 0,00          |
| 5     | Nadwyżka z lat ubiegłych  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 6     | Inne (np.. Prywatyzacje)  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| II    | Ogółem Przychód (1+2)   | 0,00          | 3 350 945,00  | 9 901 828,09  | 9 674 098,67  | 295 895,60    | 119 390,56    |
| 7     | Wydatki bieżące w tym:  | 35 003 445,07 | 37 659 075,60 | 40 967 256,49 | 42 389 166,74 | 32 994 318,48 | 36 112 168,48 |
| 7.1   | Obsługa długu j.s.t w tym:-<br>odsetki od kredytów i pożyczek<br>i odsetki i dyskonto od pap.<br>wart.        | 45 495,17     | 58 196,41     | 154 154,97    | 453 902,62    | 915 976,02    | 679 380,82    |
| 7.1.2 | Wyплаты z tytułu poręczeń i<br>gwarancji  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 15 001,47     | 7 717,32      |
| 7.1.3 | w tym: z UE   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 8     | Wydatki majątkowe   | 0,00          | 11 734 837,87 | 18 722 602,38 | 18 010 632,70 | 20 360 187,29 | 15 382 270,00 |
| III   | Ogółem wydatki (7+8)  | 0,00          | 49 393 913,47 | 59 689 858,87 | 60 399 799,44 | 53 354 505,77 | 51 494 438,48 |
| 9     | Splata kredytów, pożyczek, wykup<br>oblig.  | 420 524,85    | 359 712,32    | 1 206 204,62  | 1 879 656,87  | 1 781 985,61  | 1 837 917,40  |
| 9.1   | w tym ze środków z UE   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| IV    | Ogółem rozchody   | 420 524,85    | 359 712,32    | 1 206 204,62  | 1 879 656,87  | 1 781 985,61  | 1 837 917,40  |
| V     | Suma bilansująca (I+II=III+IV)  | 0,00          | 0,00          | 1 236 757,37  | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| VI    | Dochody bieżące - wydatki<br>bieżące (1-7)  | 0,00          | 0,00          | 4 366 799,71  | 4 748 543,20  | 12 845 946,52 | 8 387 831,52  |
| VII   | Zobowiązania niewymagalne z<br>tytułu poręczeń i<br>gwarancji(zgodnie z umową)                                | 77 890,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 378 494,00    | 300 698,50    |
| 10    | W tym na zadania finansowane<br>ze środków z UE   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| VIII  | Zobowiązania Związków j.s.t   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 11    | W tym przyp. do spłaty w danym<br>roku kredyty, pożyczki, wykup<br>obligacji                                  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| IX    | Dług j.s.t na początek roku   | 0,00          | 1 014 306,17  | 3 521 723,94  | 10 764 414,07 | 17 322 098,50 | 15 836 008,49 |
| 12    | W tym podl. refundacji z UE   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 13    | Zobowiązania wymagalne na<br>koniec roku  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| X     | Dług j.s.t na koniec roku (IX+3-<br>9+13)   | 1 014 306,17  | 3 636 144,85  | 11 096 221,70 | 17 322 098,50 | 15 836 008,49 | 14 117 481,65 |
| 14    | W tym podl. refundacji z UE   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| XI    | Wskaźnik w % liczony wg<br>art.170 u.f.p (1)* po<br>uwzględnieniu wyłączeń-<br>max.60 IX+3-9+13-14/I          | 0             | 7,66%         | 21,24%        | 32,96%        | 28,88%        | 26,53%        |
| XII   | Wyłączenia z art..169 ust.3 u.f.p<br>(1)* (9.1+10)  | 0             | 0             | 0             | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         |
| XIII  | Wskaźnik w % liczony wg<br>art..169 u.f.p (1)* po<br>uwzględnieniu wyłączeń-<br>max.15 (9+VII+7.1-XII/I)      | 1,25%         | 0,88%         | 2,60%         | 4,44%         | 5,61%         | 5,30%         |
| XIV   | Wskaźnik w % liczony<br>wg.art.243 ust.3 u.f.p (2)*<br>(9+VII+VIII+7.1-(9.1+10)/I                             | 1,25%         | 0,88%         | 2,60%         | 4,44%         | 5,61%         | 5,30%         |
| XV    | Wskaźnik w % Liczony wg<br>art..243 u.f.p (2)* średnia<br>artmetyczna z trzech lat - wzoru<br>z art.243 u.f.p | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         | 13,00%        | 17,00%        | 18,41%        |
| XVI   | XIV≤XV  | 0             | 0             | 0             | 4,44%≤13%     | 6,49%≤17%     | 6,10%≤18,41%  |





| Lp    |  | 2014          | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          |
|-------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1     | Dochody bieżące  | 44 800 000,00 | 51 849 544,84 | 49 877 535,92 | 48 977 535,92 | 49 990 654,87 | 50 923 774,23 |
| 2     | Dochody majątkowe, w tym   | 13 753 120,00 | 6 000 000,00  | 5 000 000,00  | 7 000 000,00  | 4 000 000,00  | 4 111 914,80  |
| 2.1   | ze sprzedaży majątku   | 2 000 000,00  | 500 000,00    | 1 300 000,00  | 1 000 000,00  | 500 000,00    | 1 500 000,00  |
| I     | Ogółem Dochody (1+2)   | 58 553 120,00 | 57 849 544,84 | 54 877 535,92 | 55 977 535,92 | 53 990 654,87 | 55 035 689,03 |
| 3     | Kredyty, pożyczki, emisja obligacji  | 0,00          | 30 318,08     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 500 000,00    |
| 3.1   | W tym refundowane z UE   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4     | Wolne środki   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 5     | Nadwyżka z lat ubiegłych   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 6     | inne (np.. Prywatyzacje)   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| II    | Ogółem Przychód (1+2)  | 0,00          | 30 318,08     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 500 000,00    |
| 7     | Wydatki bieżące w tym:   | 39 856 986,68 | 39 653 411,52 | 39 572 880,00 | 40 072 880,00 | 40 073 043,60 | 38 074 424,80 |
| 7.1   | Obsługa długu j.s.t w tym:-<br>odsetki od kredytów i pożyczek<br>i odsetki i dyskonto od pap.<br>wart.         | 591 459,27    | 508 890,78    | 427 560,96    | 343 753,92    | 260 907,69    | 177 171,32    |
| 7.1.2 | Wypłaty z tytułu poręczeń i<br>gwarancji   | 4 390,15      | 3 386,10      | 2 389,66      | 1 378,10      | 374,09        | 0,00          |
| 7.1.3 | w tym: z UE  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 8     | Wydatki majątkowe  | 16 858 215,92 | 16 388 534,00 | 13 466 738,52 | 14 066 738,52 | 12 051 324,26 | 15 553 238,08 |
| III   | Ogółem wydatki (7+8)   | 56 715 202,60 | 56 041 945,52 | 53 039 618,52 | 54 139 618,52 | 52 124 367,86 | 53 627 662,88 |
| 9     | Splata kredytów, pożyczek, wykup<br>oblig.   | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 866 287,01  | 1 908 026,15  |
| 9.1   | w tym ze środków z UE  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| IV    | Ogółem rozchody  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 837 917,40  | 1 866 287,01  | 1 908 026,15  |
| V     | Suma bilansująca (I+II=III+IV)   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| VI    | Dochody bieżące - wydatki<br>bieżące(1-7)  | 4 943 013,32  | 12 196 133,32 | 10 304 655,92 | 8 904 655,92  | 9 917 611,27  | 12 849 349,43 |
| VII   | Zobowiązania niewymagalne z<br>tytułu poręczeń i<br>gwarancji(zgodnie z umową)                                 | 66 934,00     | 66 934,00     | 66 934,00     | 66 934,00     | 50 200,37     | 0,00          |
| 10    | W tym na zadania finansowane<br>ze środków z UE  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| VIII  | Zobowiązania Związków j.s.t  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 11    | W tym przyp. do spłaty w danym<br>roku kredyty, pożyczki, wykup<br>obligacji                                   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| IX    | Dług j.s.t na początek roku  | 14 117 481,65 | 12 279 564,25 | 10 471 964,93 | 8 634 047,53  | 6 796 130,13  | 4 929 843,12  |
| 12    | W tym podl. refundacji z UE  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 13    | Zobowiązania wymagalne na<br>koniec roku   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| X     | Dług j.s.t na koniec roku (IX+3-<br>9+13)  | 12 279 564,25 | 10 471 964,93 | 8 634 047,53  | 6 796 130,13  | 4 929 843,12  | 3 521 816,97  |
| 14    | W tym podl. refundacji z UE  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| XI    | Wskaźnik w % liczony wg<br>art..170 u.f.p (1)* po<br>uwzględnieniu wyłączeń-<br>max.60 IX+3-9+13-14/I          | 20,97%        | 18,10%        | 15,73%        | 12,14%        | 9,13%         | 6,40%         |
| XII   | Wyłączenia z art..169 ust.3 u.f.p<br>(1)* (9.1+10)   | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         |
| XIII  | Wskaźnik w % liczony wg<br>art..169 u.f.p (1)* po<br>uwzględnieniu wyłączeń-<br>max.15 (9+VII+7.1-XII/I)       | 4,26%         | 4,17%         | 4,25%         | 4,02%         | 4,03%         | 3,79%         |
| XIV   | Wskaźnik w % liczony<br>wg.art.243 ust.3 u.f.p (2)*<br>(9+VII+VIII+7.1-(9.1+10)/I                              | 4,26%         | 4,17%         | 4,25%         | 4,02%         | 4,03%         | 3,79%         |
| XV    | Wskaźnik w % Liczony wg<br>art..243 u.f.p (2)* średnia<br>artmetyczna z trzech lat - wzoru<br>z art..243 u.f.p | 21,28%        | 21,60%        | 17,46%        | 18,32%        | 20,26%        | 19,00%        |
| XVI   | XIV≤XV   | 4,70%≤21,28%  | 4,68%≤21,60%  | 4,85%≤17,46%  | 4,67%≤18,32%  | 4,78%≤20,26%  | 4,54%≤19%     |

Sławomir Sobolewski



| Lp    |   | 2020          | 2021          | 2021          |
|-------|---|---------------|---------------|---------------|
| 1     | Dochody bieżące   | 51 556 823,81 | 49 931 933,36 | 47 559 310,61 |
| 2     | Dochody majątkowe, w tym  | 3 000 000,00  | 3 000 000,00  | 3 891 083,87  |
| 2.1   | ze sprzedaży majątku  | 900 000,00    | 900 000,00    | 100 000,00    |
| I     | Ogółem Dochody (1+2)  | 54 556 823,81 | 52 931 933,36 | 51 450 394,48 |
| 3     | Kredyty, pożyczki, emisja obligacji   | 500 000,00    | 0,00          | 0,00          |
| 3.1   | W tym refundowane z UE  | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4     | Wolne środki  | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 5     | Nadwyżka z lat ubiegłych  | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 6     | Inne (np.. Prywatyzacje)  | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| II    | Ogółem Przychód (3+4+5+6)   | 500 000,00    | 0,00          | 0,00          |
| 7     | Wydatki bieżące w tym:  | 38 756 525,92 | 35 233 315,49 | 36 268 710,45 |
| 7.1   | Obsługa długu j.s.t w tym:-odsetki od kredytów i pożyczek i odsetki i dyskonto od pap. wart.          | 94 856,01     | 28 640,50     | 2 042,74      |
| 7.1.2 | Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji   | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 7.1.3 | w tym: z UE   | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 8     | Wydatki majątkowe   | 14 463 512,17 | 16 687 049,19 | 14 008 221,46 |
| III   | Ogółem wydatki (7+8)  | 53 220 038,09 | 51 920 364,68 | 50 276 931,91 |
| 9     | Splata kredytów, pożyczek, wykup oblig.   | 1 836 785,72  | 1 011 568,68  | 1 173 462,57  |
| 9.1   | w tym ze środków z UE   | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| IV    | Ogółem rozchody   | 1 836 785,72  | 1 011 568,68  | 1 173 462,57  |
| V     | Suma bilansująca (I+II=III+IV)  | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| VI    | Dochody bieżące - wydatki bieżące(1-7)  | 12 800 297,89 | 14 698 617,87 | 11 290 600,16 |
| VII   | Zobowiązania niewymagalne z tytułu poręczeń i gwarancji(zgodnie z umową)                              | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 10    | W tym na zadania finansowane ze środków z UE  | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| VIII  | Zobowiązania Związków j.s.t   | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 11    | W tym przyp. do spłaty w danym roku kredyty, pożyczki, wykup obligacji                                | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| IX    | Dług j.s.t na początek roku   | 3 521 816,97  | 2 185 031,25  | 1 173 462,57  |
| 12    | W tym podl. refundacji z UE   | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 13    | Zobowiązania wymagalne na koniec roku   | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| X     | Dług j.s.t na koniec roku (IX+3-9+13)   | 2 185 031,25  | 1 173 462,57  | 0,00          |
| 14    | W tym podl. refundacji z UE   | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| XI    | Wskaźnik w % liczony wg art..170 u.f.p (1)* po uwzględnieniu wyłączeń-max.60 IX+3-9+13-14/I           | 4,01%         | 2,22%         | 0,00%         |
| XII   | Wyłączenia z art..169 ust.3 u.f.p (1)* (9.1+10)   | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         |
| XIII  | Wskaźnik w % liczony wg art..169 u.f.p (1)* po uwzględnieniu wyłączeń-max.15 (9+VII+7.1-XII/I)        | 3,54%         | 1,97%         | 2,28%         |
| XIV   | Wskaźnik w % liczony wg.art.243 ust.3 u.f.p (2)* (9+VII+VIII+7.1-(9.1+10)/I                           | 3,54%         | 1,97%         | 2,28%         |
| XV    | Wskaźnik w % Liczony wg art..243 u.f.p (2)* średnia artmetyczna z trzech lat - wzoru z art..243 u.f.p | 21,00%        | 24,00%        | 24,00%        |
| XVI   | XIV≤XV  | 2,57%≤21%     | 2,45%≤24%     | 2,28%≤24%     |

Przewodniczący Rady Gminy  
w Kołuszkach

Sławomir Kozłowski



Tabela nr 5: Wykaz przedsięwzięć dotyczących poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę Kozłuszki:

| Lp | Nazwa przedsięwzięcia/cel   | Klasyfikacja budżetowa | Wartość, w tym:<br>1) kapitał<br>2) %             | Zakładana spłata na dzień 31.12.2011 przez: | JST | Potencjalne spłaty gwarancji i poręczeń w poszczególnych latach: |                                       |                                      |                                    |                                    |                                    |                                    |                                    |                                  |
|----|---|------------------------|---|---|-----|--|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|
|    |   |                        |   |   |     | 2011   | 2012                                  | 2013                                 | 2014                               | 2015                               | 2016                               | 2017                               | 2018                               |                                  |
| 1  | Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w granicach pasa drogowego na os. Natolin w Kozłuskach – etap II<br>- pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi umowa Nr 215/OW/P/2006 z dnia 22.12.2006r.<br>- poręczenie dla KPGK Sp. z o.o. Kozłuszki | 90095<br>§8020         | 1) 1 557 989,00<br>2) 84 887,99<br>= 1 642 876,99 | 1 012 664,5<br>73 980,08                    | X   | X  | 311 560,00<br>8 584,74                | 233 764,50<br>2 323,17               | X                                  | X                                  | X                                  | X                                  | X                                  | X                                |
| 2  | Rekultywacja oraz zamknięcie miejskiego składowiska odpadów w Kozłuskach<br>- pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi umowa Nr 56/OZ/P/2008 z dnia 20.08.2008r.<br>- poręczenie dla KPGK Sp. z o.o. Kozłuszki                                      | 90095<br>§8020         | 1) 790 890,00<br>2) 70 296,21<br>= 861 186,21     | 339 085,63<br>46 567,23                     | X   | X  | 66 934,00<br>6 416,73                 | 66 934,00<br>5 394,15                | 66 934,00<br>4 390,15              | 66 934,00<br>3 386,19              | 66 934,00<br>2 389,66              | 66 934,00<br>1 378,10              | 66 934,00<br>1 378,10              | 50 200,37<br>374,09              |
| X  | Razem, w tym:<br>1) z tytułu rat kapitałowych, na które udzielono poręczenie zgodnie z poz. 2c tabeli nr 1 do uchwały<br>2) z tytułu obsługi poręczonych rat kapitałowych zgodnie z poz. 7b tabeli nr 1 do uchwały                    | X                      | 2 504 063,20<br>2 348 879,00<br>155 184,20        | 1 472 297,44<br>1 351 750,13<br>120 547,31  | X   | X  | 393 495,47<br>378 494,00<br>15 001,47 | 308 415,82<br>300 698,50<br>7 717,32 | 71 324,15<br>66 934,00<br>4 390,15 | 70 320,10<br>66 934,00<br>3 386,10 | 69 323,66<br>66 934,00<br>2 389,66 | 68 312,10<br>66 934,00<br>1 378,10 | 68 312,10<br>66 934,00<br>1 378,10 | 50 574,46<br>50 200,37<br>374,09 |

Przewodniczący Rady Miejskiej  
w Kozłuskach  
  
mgr inż. Andrzej Kozłowski



# OBJAŚNIENIA

DO UCHWAŁY W SPRAWIE  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY KOLUSZKI  
NA LATA 2011-2018

## **SPIS TREŚCI:**

1. Wstęp
2. Dane historyczne dotyczące wykonania budżetu Gminy Koluszki za lata 2005-2009 oraz budżetu 2010 roku
3. Analiza wielkości wykazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koluszki na lata 2011-2018
4. Uzasadnienie zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2011 – 2018.



## I. WSTĘP.

Rok 2011 jest dla jednostek samorządu terytorialnego rokiem wielu zmian. Po pierwsze w dniu 21 listopada 2010 roku odbyły się wybory samorządowe. Oprócz tego, kolejna zmian w myśl przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych – zobowiązała samorzady do opracowania nowego dokumentu określającego ramy prowadzonej polityki finansowej w perspektywie dłuższej niż rok. Dokumentem tym, przybierającym postać uchwały, jest wieloletnia prognoza finansowa.

Bliżej charakteryzując rozwiązania prawne związane właśnie z w/w prognozą odniesiemy się do projektowania, wykonania oraz części sprawozdawczej.

Do 2011 roku w odniesieniu do gospodarki finansowej gminy Burmistrz i Rada Miejska ustawowo zobowiązane były odpowiednio do przygotowania i uchwalenia jedynie jednorocznego planu finansowego oraz dodatkowo uchwały podatkowej, mogące obowiązywać w dłuższym okresie. Stan ten zmieniono przepisami już przywołanej wyżej ustawy o finansach publicznych, na podstawie której wprowadzono do systemu finansów publicznych właśnie w/w dokument o nazwie wieloletnia prognoza finansowa zw. WPF.

Przepisy o WPF jednostek samorządu terytorialnego są konsekwencją obowiązku tworzenia od 2011 roku wieloletniego programu finansowego państwa, a także rozwinięciem regulacji dotyczących sporządzanych do tej pory w samorządach wieloletnich planów inwestycyjnych.

Projekt uchwały w sprawie WPF Burmistrz przedstawia organowi stanowiącemu oraz regionalnej izbie obrachunkowej wraz z projektem uchwały budżetowej, a więc do 15 listopada roku poprzedzającego pierwszy rok objęty prognozą. W latach 2011-2013 do przedmiotowego projektu Burmistrz załącza informację o relacji wynikającej z art. 243 ufp – ogólnie mówiąc dane dotyczące zadłużenia samorządu czyli prognozę długu. Regionalna izba obrachunkowa zobligowana jest wydać opinię o pierwotnym projekcie uchwały w sprawie WPF czyli złożonym do 15 listopada w terminie umożliwiającym odpowiednie nad nią procedowanie. Opinia taka, począwszy od 2010 roku, wydawana jest ze szczególnym uwzględnieniem przestrzegania przepisów ustawy o finansach publicznych, dotyczących uchwalania i wykonywania budżetów w następnych latach, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

WPF zawiera stosunkowo szczegółowy zakres danych finansowych, które w związku z taką, a nie inną, realizacją budżetu konkretnego roku będą wymagały korekty prognozowanych wielkości na kolejne lata. Korekty te są możliwe, albowiem ustawodawca zakładał elastyczność WPF i konieczność jej urealniania w stosunku do zmieniających się warunków.

Zgodnie z zapisami art. 226 ustawy o finansach publicznych WFP 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 rochody 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.

Rada Miejska w Koluszkach podejmując w dniu 24 stycznia 2011 roku uchwałę Nr IV/20/2011 przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koluszkki na lata 2011-2015.

Od tego czasu uchwała ta była już zmieniana na posiedzeniach Rady Miejskiej. Podobnie jak poprzednio tak i w przypadku przedmiotowej inicjatywy uchwałodawczej zmiany wywołane są korektami wprowadzanymi do uchwały budżetowej na rok 2011.

Zgodnie z regulacjami zawartymi w ustawie o finansach publicznych do projektu przedmiotowej uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2011-2018 muszą być załączone objaśnienia. Posiłkując się danymi przygotowanymi do tekstu pierwotnego WPF, przedmiotowe objaśnienia zawierają genezę tzn. dane historyczne dotyczące budżetu Gminy Koluszki za lata 2005-2009, wprowadzono informacje dotyczące faktycznego wykonania budżetu za rok 2010 ponieważ sporządzono już sprawozdania z jego realizacji np. Rb-27S, Rb-28s czy Rb-NDS a obecnie przygotowane są dalsze typy bilanse, rachunki zysków i strat oraz zmiany w funduszu jednostki, w dalszej kolejności znajduje się omówienie WPF oraz zasad jakimi się kierowano przy planowaniu poszczególnych pozycji Prognozy.

## 2. DANE HISTORYCZNE DOTYCZĄCE WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOLUSZKI ZA LATA 2005-2009 ORAZ BUDŻETU 2010 ROKU.

Przygotowując się do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2011-2015 niezbędnym, w naszej opinii, było opracowanie wskaźników, które pozwolą na sformułowanie czytelnej i jasnej oceny sytuacji finansowej Gminy Koluszki.

W tym celu wykorzystano zestaw wskaźników przygotowanych przez Ministerstwo Finansów, który jest niezmiernie pomocny przy analizie sytuacji finansowej poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego, ocenie możliwości zaciągania zobowiązań czy podejmowania decyzji o charakterze rozwojowym.

W tym celu można wykorzystać wskaźniki zdefiniowane w następujących grupach:

- 1) wskaźniki ustawowe,
- 2) wskaźniki tzw. na mieszkańca,
- 3) wskaźniki budżetowe,
- 4) wskaźniki dochodów,
- 5) wskaźniki wydatków,
- 6) wskaźniki zadłużenia.

Zanim przedstawimy charakterystykę w/w wskaźników nawiążemy do wykorzystanego przy analizie nazewnictwa oraz zaprezentujemy zestawienia danych finansowych w poszczególnych latach i grupach dochodów czy wydatków co znacznie przybliży wielkości procentowe zaprezentowane w dalszej części objaśnień. I tak:

- a) dochody bieżące – są to podatki, opłaty lokalne, subwencje, dotacje oraz inne wpływy niebędące majątkowymi (w tym dochody podatkowe to wyłącznie szeroko rozumiane podatki),
- b) dochody majątkowe – dotacje i środki otrzymane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- c) wydatki bieżące – są to wydatki niebędące majątkowymi,
- d) wydatki majątkowe – inwestycje, zakupy inwestycyjne, zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego,
- e) nadwyżka operacyjna – to dodatnia wartość w odejmowaniu dochodów bieżących od wydatków bieżących,
- f) deficyt operacyjny - to ujemna wartość w odejmowaniu dochodów bieżących od wydatków bieżących,
- g) transfery bieżące – to subwencja ogólna i dotacje na cele bieżące,
- h) wynagrodzenia i pochodne – wynagrodzenia osobowe, „13” wynagrodzenia, wynagrodzenia bezosobowe oraz składki ZUS i FP,
- i) obsługa zadłużenia – są to odsetki i raty kapitałowe od spłaty kredytów i pożyczek.

Teraz zaprezentujemy Państwu zestawienie tabelaryczne wszystkich zebranych danych finansowych w rozbiciu na lata budżetowe w okresie od 2005-2010:

Zestawienia danych, na podstawie których, opracowano analizę wskaźnikową oraz przyjęto założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluński na lata 2011-2014:

| Stan na dzień.... | Dochody ogółem | w tym:          |                   |                  | Wpływy składające się na dochody bieżące |                   |        | Liczba mieszkańców |
|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|------------------|--|-------------------|--------|--------------------|
|                   |                | dochody bieżące | dochody majątkowe | subwencja ogólna | dotacje na cele bieżące                  | dochody podatkowe |        |                    |
| 31.12.2005        | 35 000 928,00  | 34 098 097,00   | 902 831,00        | 8 487 742,00     | 4 715 060,00                             | 18 461 996,00     | 22 978 |                    |
| 31.12.2006        | 37 344 326,72  | 34 487 705,05   | 2 856 621,67      | 8 081 082,00     | 6 054 373,89                             | 18 497 214,00     | 23 019 |                    |
| 31.12.2007        | 42 669 521,11  | 38 137 808,25   | 4 531 712,86      | 8 448 312,00     | 6 501 180,13                             | 21 528 644,96     | 23 050 |                    |
| 31.12.2008        | 43 378 678,09  | 41 555 880,68   | 1 822 797,41      | 9 079 313,00     | 6 468 434,75                             | 23 510 218,77     | 23 214 |                    |
| 31.12.2009        | 47 471 013,60  | 43 096 765,44   | 4 374 248,16      | 9 505 825,00     | 6 505 059,48                             | 23 759 050,43     | 23 272 |                    |
| 31.12.2010        | 52 230 992,77  | 45 334 056,20   | 6 896 936,57      | 10 049 236,00    | 8 012 710,97                             | 24 380 352,20     | 23 245 |                    |

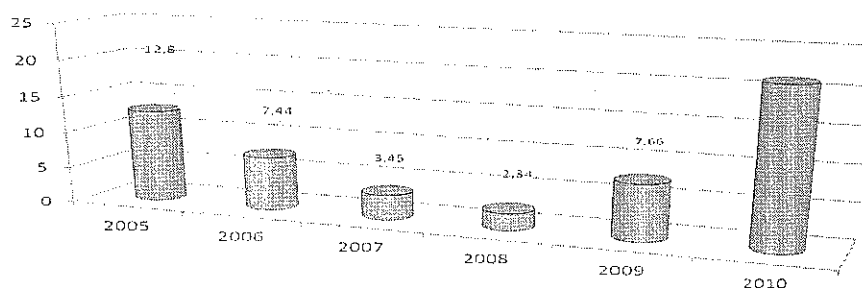
| Stan na dzień.... | Wydatki ogółem | w tym:          |                   | Wynagrodzenia i pochodne (element wydatków bieżących) | Zobowiązania ogółem | w tym:                 |            | Obsługa zadłużenia: raty pożyczek/kredytów |
|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|---|---------------------|------------------------|------------|--|
|                   |                | wydatki bieżące | wydatki majątkowe |   |                     | zobowiązania wymagalne | odsetki    |  |
| 31.12.2005        | 35 289 689,00  | 27 150 285,00   | 8 139 404,00      | 12 184 893,00   | 4 479 353,00        | 473 509,00             | 165 316,42 | 1 083 720,00                               |
| 31.12.2006        | 36 949 445,20  | 29 315 823,45   | 7 633 621,75      | 12 492 546,34   | 2 780 152,52        | 0,00                   | 87 448,58  | 1 026 636,25                               |
| 31.12.2007        | 39 786 844,57  | 31 389 889,56   | 8 396 955,01      | 13 253 247,77   | 1 471 741,22        | 36 910,20              | 65 914,76  | 772 690,53                                 |
| 31.12.2008        | 44 778 953,28  | 35 003 445,07   | 9 775 508,21      | 14 055 242,50   | 1 014 696,44        | 390,27                 | 45 495,17  | 420 524,85                                 |
| 31.12.2009        | 49 393 913,47  | 37 659 075,60   | 11 734 837,87     | 14 756 321,51   | 3 637 222,18        | 1 077,33               | 58 196,41  | 334 268,36                                 |
| 31.12.2010        | 59 689 858,87  | 40 967 256,49   | 18 722 602,38     | 15 576 970,33   | 11 096 299,41       | 77,71                  | 154 154,97 | 1 206 204,62                               |

## 1. Wskaźniki ustawowe tzn. zdefiniowane w ustawie o finansach publicznych:

Przedmiotowe wskaźniki obrazują poziom zadłużenia czyli udział zobowiązań ogółem gminy w dochodach ogółem. Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w danych roku budżetowym.

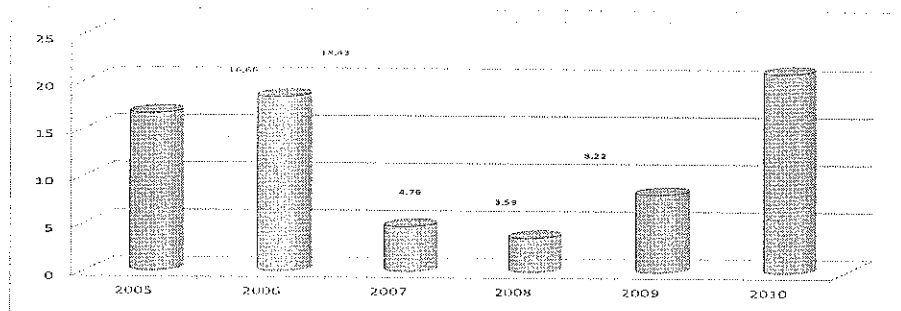
**Wskaźnik ustawowy wyliczony  
po zakończeniu roku budżetowego.**

$$W_{UST} = Z_{OUE}/D_O \leq 60\%$$



**Wskaźnik ustawowy liczony według projektu budżetu.**

$$W_{UST} = Z_{OUE}/D_{PL} \leq 60\%$$

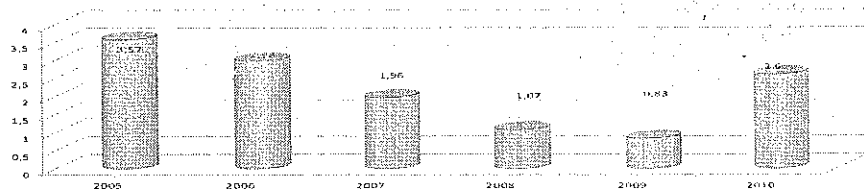


Według faktycznie wypracowanych dochodów na dzień 31.12. danego roku budżetowego poziom zadłużenia Gminy Koluszki w latach 2005-2008 systematycznie malał – tzn. odpowiednio z 12,8% do 2,34%, w roku 2009 limit ten wyniósł 7,66% a analizując 2010 roku stanowi on 21,24%. z uwagi na planowane do zaciągnięcia kredyt długoterminowy oraz pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi. Nie mniej jest to wskaźnik, który w przypadku Gminy Koluszki jest na dobrym poziomie i zapewne w perspektywie kilku najbliższych lat będą podjęte kroki aby go zmniejszyć poprzez przyspieszenie spłaty zadłużenia. Nawiązaliśmy już wyżej do planu na rok 2010 i tak też sporządzony został drugi wykres, który odnosi się właśnie do poziom zadłużenia ale według założeń budżetu na 01 stycznia każdego roku. Z porównania widać, jak różny może być poziom zadłużenia bo jeżeli w przypadku zamiaru zaciągania kredytów i pożyczek jesteśmy w stanie jasno określić kwoty i to już z początkiem roku tak przy planowaniu strony dochodowej trudno jest rzetelnie określić poziom wpływów. Za przykład mogą służyć np. udziały w podatkach dochodowych – przekonał się już ze szacunki

Ministerstwa Finansów nie są w pełni realne i często faktyczne wpływy mogą być niższe nawet o 500 tys. zł w skali jednego roku budżetowego.

#### Wskaźnik zadłużenia.

$$W_{UST} = ODS_{UE} + SPL_{UE} / D_0 \leq 15\%$$



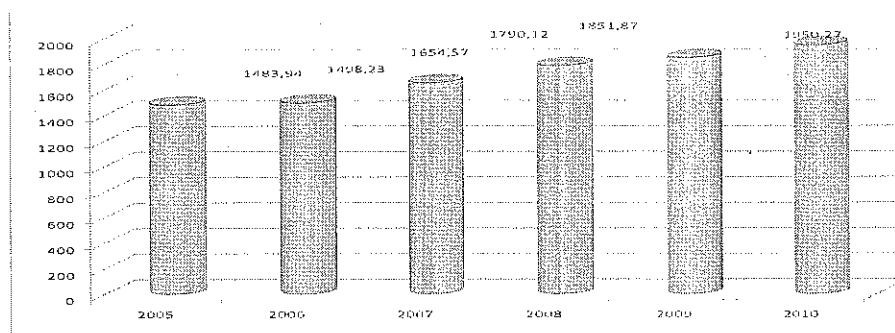
W/w wskaźnik, w grupie tzw. ustawowych, obrazuje poziom obsługi zadłużenia, czyli odnosi się do udziału spłaty odsetek i rat kapitałowych w faktycznie wypracowanych dochodach na koniec roku. Z dniem 01 stycznia br. wskaźnik powyższy już nie obowiązuje samorządy nie mniej warto o nim wspomnieć. Limit, według zapisów obowiązującej do 31 grudnia 2009 roku ustawy o finansach publicznych, to 15% dochodów. Zasada przy analizie tego wskaźnika była taka, że im większa jest jego wartość tym większe jest ryzyko wystąpienia niewypłacalności jst. W przypadku Gminy Koluszki poziom ten sukcesywnie maleje tzn. 2005 r. – 3,57% a już 2009- 0,83%. W związku z czym nie ma zagrożenia dla gospodarki finansowej Koluszek. Mimo, że przedmiotowa relacja już nie obowiązuje samorządów to jednak jako ciekawostkę wskażę, że w przypadku 2010r. wskaźnik ten stanowił 2,60%.

#### 2. Wskaźniki tzw. na mieszkańca gminy:

Omawiane w tej grupie wskaźniki będą charakteryzowały poszczególne pozycje budżetu Gminy Koluszki w kolejnych latach w odniesieniu do liczby mieszkańców naszej jednostki.

#### Dochody bieżące na mieszkańca.

$$W_L = D_B / L$$

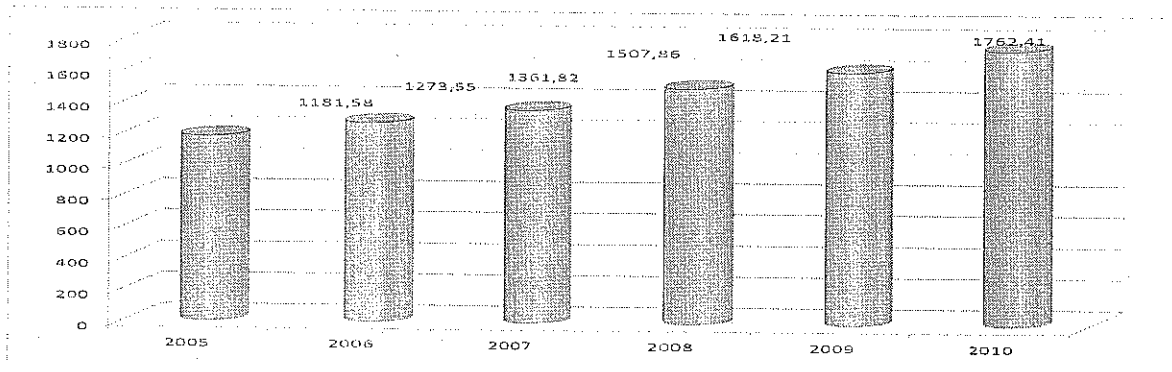


Powyższe dane odnoszą się do udziału dochodów bieżących na liczbę mieszkańców gminy. W przypadku Gminy Koluszki udział dochodów bieżących na 1 mieszkańca rośnie co oznacza, że szybkość wzrostu strony dochodowej nie odpowiada wzrostowi liczby mieszkańców gminy.

Można bowiem wskazać, że z roku na rok mieszkańców w gminie przybywa zaledwie w skali 0,2% do 0,7% podczas gdy dochody rosną o około 5%.

#### Wydatki bieżące na mieszkańca.

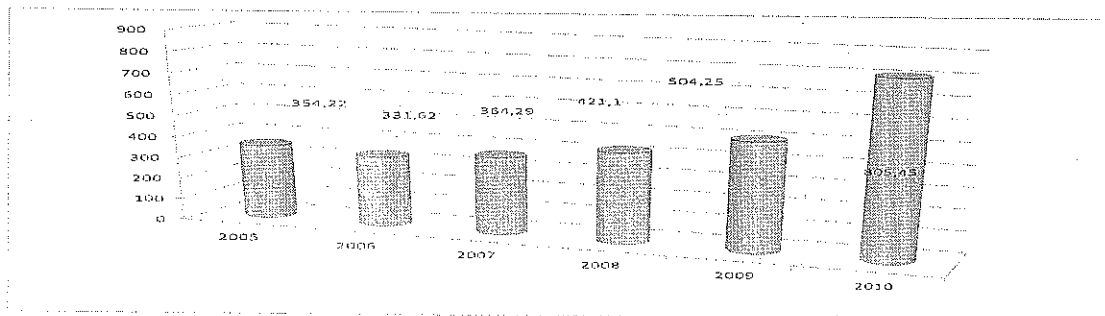
$$W_L = W_B / L$$



Podobna sytuacja ma miejsce w przypadku wydatków przeliczanych na mieszkańca gminy. I w tym przypadku również szybkość wzrostu wydatków nie jest proporcjonalna do wzrostu liczby mieszkańców. W tym miejscu może wskazać liczbowo jak wzrasta liczebność gminy Koluszki: w 2006 roku przybyło gminie 41 osób w stosunku do 2005 roku, w 2007 roku tylko 31 osób, w 2008 już 164 osób, w 2009 tylko 58 osób i na dzień 30.09.2010 roku ubyło 21 osób w stosunku do 2009 roku.

#### Wydatki majątkowe na mieszkańca.

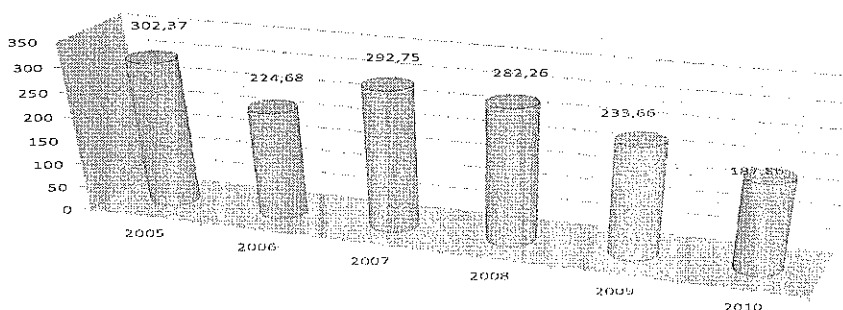
$$W_L = W_M / L$$



Nakłady majątkowe (tzn. inwestycje oraz udzielone dotacje inwestycyjne) w Gminie Koluszki w poszczególnych latach wyglądają następująco: 2005r. – 8 mln zł, 2006r. – 7,6 mln zł, 2007r. – 8,4 mln zł, 2008r. – 9,7 mln zł, 2009r. – 11,7 mln zł, 2010r. – 18,7 mln zł (w tym kwota wydatków majątkowych na mieszkańca to 1 231,11 zł). Z powyższej relacji wynika, że dochody majątkowe rosną w granicach 10%-19% w skali w/w kilku lat z jednoczesną realizacją i zapłatą wszystkich wydatków bieżących. Wskazuje to na fakt, że w gminie z roku na rok coraz większe środki przekazywane są na poprawę infrastruktury. Biorąc również pod uwagę niski poziom zadłużenia Gminy Koluszki to należy stwierdzić, że inwestycje w dużej mierze finansowane są środkami własnymi gminy.

### Nadwyżka operacyjna na mieszkańca.

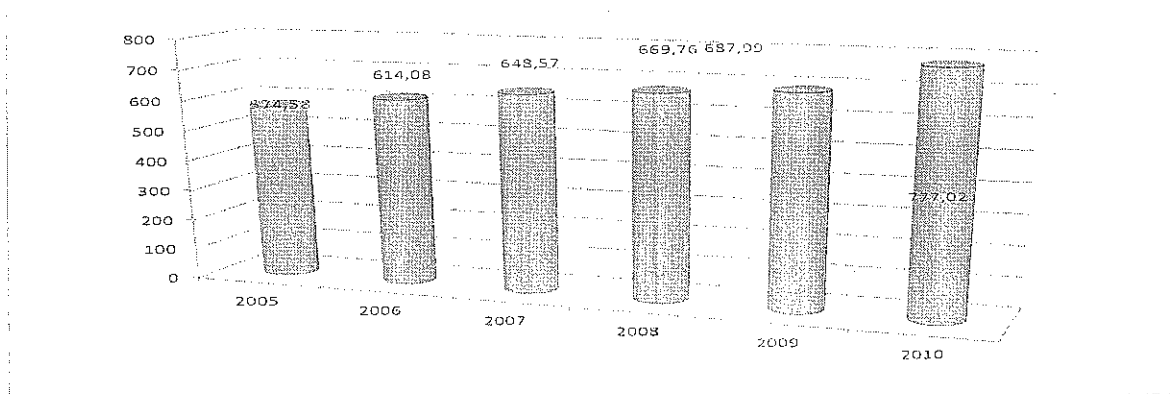
$$W_L = N_O / L$$



Nadwyżka operacyjna stanowi dodatni wynik różnicy między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi. W/w wykres uzupełnię o kwotę nadwyżki dla budżetu Gminy Koluszki na rok 2010 – 4 mln zł. Sytuacja jest również korzystna dla budżetu samorządu koluszkowskiego ponieważ występuje nadwyżka operacyjna, którą samorząd może przekazać na współfinansowanie inwestycji jednocześnie regulując wszelkie zobowiązania związane z utrzymaniem jednostek organizacyjnych gminy i wykonaniem zadań własnych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym.

### Transfery bieżące na mieszkańca.

$$W_L = T_B / L$$



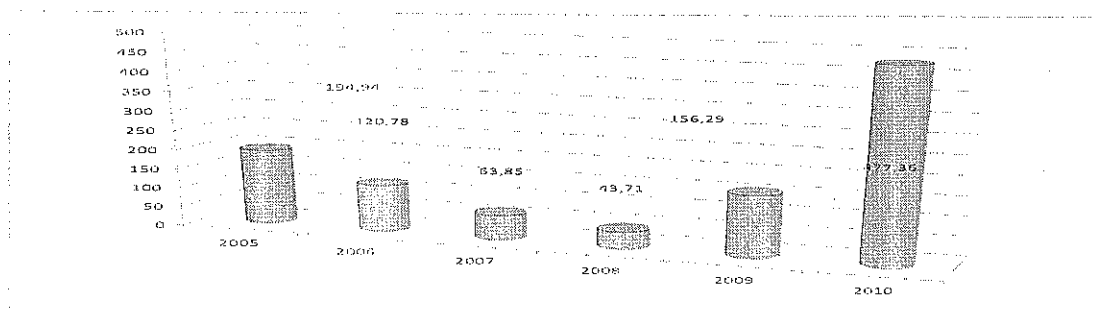
Przywołując definicję ze wstępu objaśnień przypominam, że transfery bieżące to wpływy do budżetu gminy z budżetu państwa w postaci subwencji ogólnej oraz dotacji celowych na realizację zadań zleconych i własnych gminy. Wysokość wskazanego źródła dochodów jest z roku na rok wyższa. Wskaźnik ten rośnie a związane jest to w głównej mierze ze zwiększaniem zadań dla gminy, które w pierwszej fazie mają charakter zleconych czyli finansowanych wyłącznie środkami budżetu państwa, ale już po kilku latach stają się własnymi gminy – samorządy zobowiązane są wówczas do wygosparowania środków z własnego budżetu na sfinansowanie wskazanych zamierzeń. Obok dotacji, druga grupa transferów to subwencja. Wysokość środków gwarantowanych przez państwo powinna pozwolić na utrzymanie szkół i gimnazjów oraz realizację kilku jeszcze innych zadań z zakresu oświaty. I faktycznie wysokość subwencji rośnie jednak nie w takim tempie jak wydatki na oświatę. Dla przykładu podam rok 2009: część oświatowa subwencji ogólnej wyniosła -



9 469 015,00 zł a wydatki i to wyłącznie na wynagrodzenia i pochodne w oświacie (bez przedszkoli) – 10,5 mln zł.

#### Zobowiązania ogółem na mieszkańca.

$$W_L = Z_o / L$$



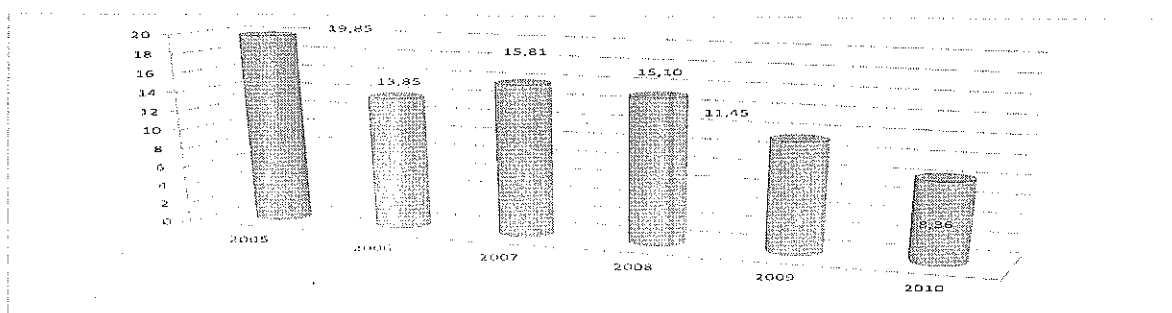
Wskaźnik zobowiązań ogółem na mieszkańca spadał w okresie 2005-2008 natomiast w 2009 roku wzrósł do kwoty 156,29 zł co związane jest z zaciągniętym kredytem długoterminowym. Według planowania na dzień 30.09.2010r. w/w struktura stanowić będzie 162,72 zł – należy jednak wspomnieć, że w/w kwoty ulegną zmniejszeniu po wprowadzeniu umorzeń pożyczek. Czynności te będą możliwe dopiero po uzyskaniu pozytywnych decyzji z WFOŚiGW w Łodzi.

### 3. Wskaźniki budżetowe:

Cechą charakterystyczną wskaźników budżetowych jest oparcie danych wyłącznie na dochodach własnych gminy tzn. pochodzących z podatków i opłat ale bez wpływów ze sprzedaży mienia czy dotacji na inwestycje. Natomiast korzystając z informacji dotyczących nadwyżki operacyjnej, można przeanalizować jej relatywną wysokość w oparciu o inne, dostępne dane. W związku z czym otrzymamy informację o potencjalnych zdolnościach i możliwościach do spłaty zadłużenia oraz do finansowania własnymi środkami inwestycji. Im wyższa wartość wskaźnika tym większa jest stabilność samorządu pod kątem bycia samowystarczalnym w finansowaniu inwestycji bądź większa możliwość zwiększenia wydatków bieżących.

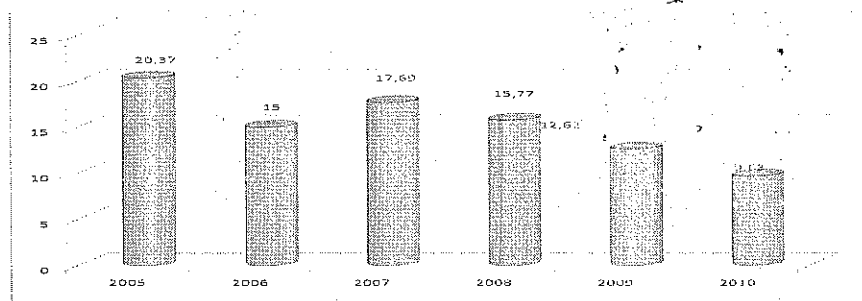
#### Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem.

$$W_B = N_o / D_o$$



### Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach bieżących.

$$W_B = N_o / D_B$$

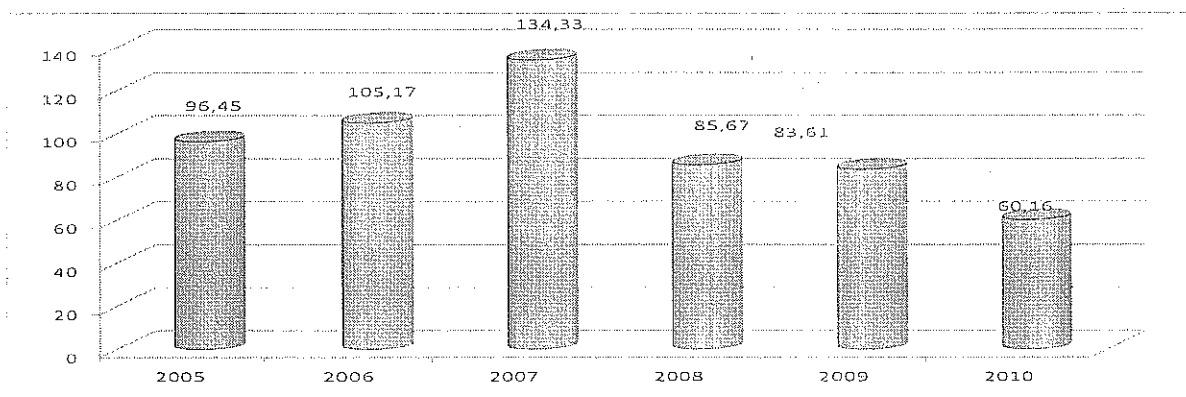


Obliczenie wyniku operacyjnego pozwala na ocenę potencjalnej zdolności i możliwości jednostki samorządu terytorialnego do spłaty zobowiązań oraz do finansowania wydatków o charakterze inwestycyjnym.

W Gminie Koluszki poziom udziału nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem czy bieżących jest zadowalający, mimo że wyraźnie widać, że wydatki bieżące w coraz większym zakresie finansowane są dochodami bieżącymi. We wcześniejszych wykresach kreował się obraz, gdzie wydatki bieżące rosły szybciej niż wpływy z dochodów bieżących. Powyższe związane jest z sytuacjami kiedy wpływy zależą od wysokości stawek podatkowych, niedawny kryzys w gospodarce znacząco wpłynął na budżet chociażby w kwestii udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych. Po stronie wydatków natomiast tempo wzrostu wydatków na utrzymanie placówek oświatowych np. w postaci gwarantowanego wzrostu wynagrodzeń dla pracowników pedagogicznych, nie znajduje odzworowania w zmianie kwoty części oświatowej subwencji ogólnej.

### Wskaźnik samofinansowania.

$$W_B = N_o + D_M / W_M$$



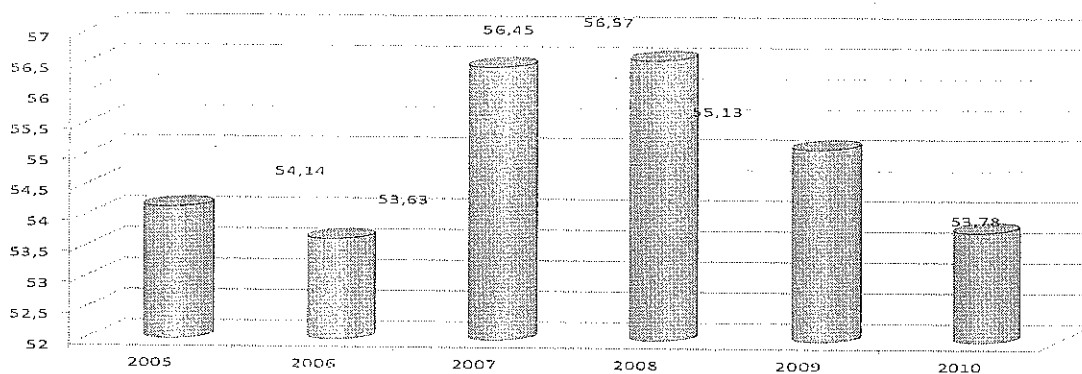
Wartość wskaźnika obrazuje stopień w jakim jednostka samorządu terytorialnego finansuje inwestycje środkami własnymi, czyli zdolność do samofinansowania. Im wyższa jest ta relacja tym mniejsze jest ryzyko utraty płynności finansowej w związku z nadmiernymi kosztami obsługi zadłużenia, jednak jego wysoka wartość może również świadczyć o niskim poziomie realizowanych inwestycji w stosunku do własnych możliwości.

W sytuacji Gminy Koluszki wysokość poziomu samofinansowania inwestycji środkami własnymi jest bardzo znacząca.

#### 4. Wskaźniki dochodów:

##### Udziały dochodów podatkowych w dochodach bieżących.

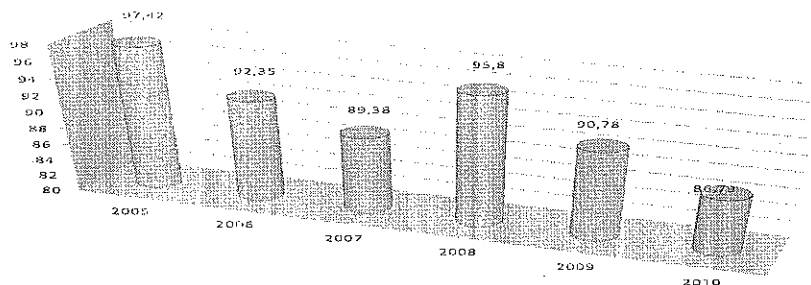
$$W_{D1} = D_{POD} / D_B$$



Wskaźnik ten stanowi jaką część dochodów własnych stanowią wpływy z podatków lokalnych (nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, spadków i darowizn oraz udziałów w podatkach dochodowych od osób prawnych fizycznych. W przypadku Gminy Koluszki poziom wpływów o charakterze podatkowym to w każdym roku powyżej 50%.

##### Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem.

$$W_{Dz} = D_B / D_O$$



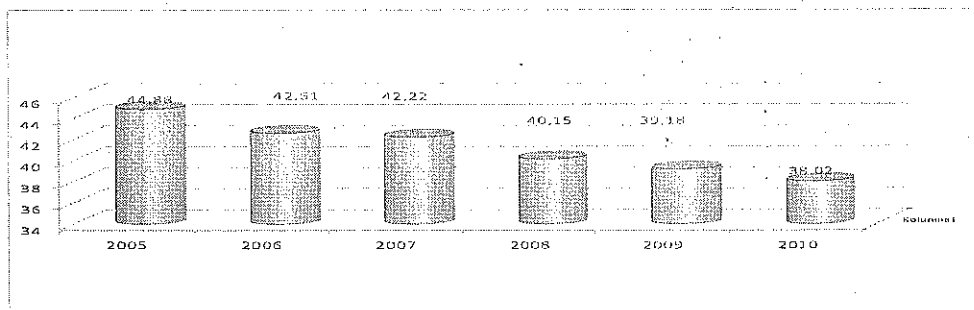
Przedmiotowy wykres dotyczy informacji finansowej o zależności dochodów bieżących (podatki, opłaty, subwencja, dotacje na zadania bieżące) w stosunku do wszystkich dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

W przypadku budżetu Gminy Koluszki w roku 2010 powyższa zależność stanowi 86,79%, na co niewątpliwie duży wpływ mają pozyskane na inwestycje środki z budżetu UE – tylko w 2010 roku powinna do budżetu wpłynąć kwota ponad 5 mln zł na budowę kanalizacji po wschodniej stronie miasta Koluszki. Analizując jednak lata poprzednie poziom dochodów bieżących w budżecie stanowił poziom ponad 90% a to świadczy o finansowaniu inwestycji własnymi dochodami i jest nawiązaniem do wskaźnika samofinansowania.

## 5. Wskaźniki wydatków:

### Obciążenie wydatków bieżących wydatkami na wynagrodzenia i pochodne.

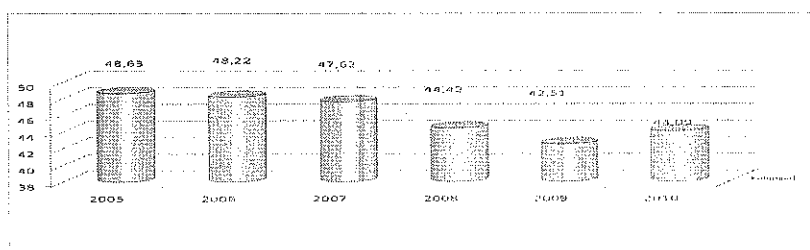
$$W_{W1} = W_W / W_B$$



Wskaźnik obrazuje jaką część wydatków bieżących stanowią wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Jeszcze w 2005 roku blisko 50% wydatków bieżących na utrzymanie jednostek stanowiły wynagrodzenia oraz składki na ZUS i FP. Obecnie, tj. od 2006 roku mimo, że wydatki bieżące rosną średnio o 7%-9% z roku na rok – z pewnością ma to związek ze wzrostem m.in. stawek za media w postaci energii elektrycznej, energii cieplnej, wody, to udział wynagrodzeń ma charakter malejący. Taki stan rzeczy wynika z tego, że w ostatnich latach za wyjątkiem kadry pedagogicznej wzrost wynagrodzeń w Gminie Koluszki stanowił w zależności od roku wskaźnik od 3%-5%. W wyniku powyższego wynagrodzenia nie rosną proporcjonalnie do wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

### Relacja transferów bieżących do wydatków bieżących.

$$Wwz = T_B / W_B$$



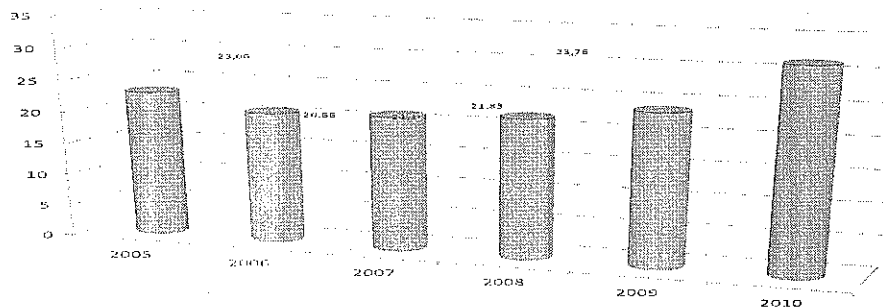
W/w wykres określa jaką część w wydatkach bieżących stanowią te finansowane wyłącznie subwencją i dotacjami bieżącymi z budżetu państwa. Jest to odwzorowanie sfery dochodowej w wydatkach bieżących gminy. Należy dodać, że różnica we wskaźniku do 100% sfinansowana jest własnymi środkami gminy.

Z analizy łatwo można wysnuć wniosek, że z roku na rok gmina Koluszki otrzymuje coraz niższe wielkości z budżetu państwa w stosunku do faktycznych potrzeb przez co zobowiązana jest uzupełnić niedobór środkami własnymi, a co z kolei w dalszej perspektywie wpłynie na możliwości realizacji inwestycji i ich finansowanie własnymi dochodami. Należy bowiem pamiętać o zasadzie, że jeżeli kadra pedagogiczna otrzymuje w roku bieżącym regulacji 7% to środki te muszą pojawić się również w budżecie roku przyszłorocznego wraz z zabezpieczeniem nakładów na kolejne regulacji, jakie zgodnie

z informacjami z Ministerstwa Finansów mają stanowić kolejne 7% od 01 września 2011 roku. Podobna sytuacja ma się do wzrostu opłat za media itp.

#### Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem.

$$W_W = W_M/W_O$$

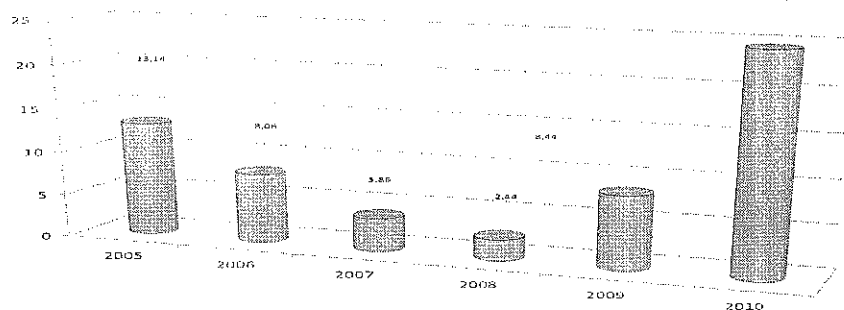


W grupie wskaźników wydatków Ministerstwo Finansów umieściło również odniesienie do wydatków majątkowych we wszystkich wydatkach realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Wskaźnik obrazuje jaki procent wszystkich wydatków stanowią te przeznaczone na wydatki majątkowe tzn. dotacje inwestycyjne dla zakładów budżetowych, stowarzyszeń, innych samorządów, dokapitalizowanie dla spółki) i inwestycje realizowane przez gminy. Przedmiotowy wskaźnik w Gminie Koluszki na dzień 31.12.2010r. stanowi 31,37%. W przypadku naszego samorządu relacja jest jak najbardziej zadowalająca ponieważ poziom systematycznie z roku na rok ma tendencję wzrostową o czym świadczą dane np. 2006r. – 20,66%, 2007r. – 21,10%, 2008r. – 21,83%, 2009 – 23,76%.

#### 6. Wskaźniki zadłużenia:

##### Obciążenie dochodów bieżących długiem.

$$W_Z = Z_O/D_B$$



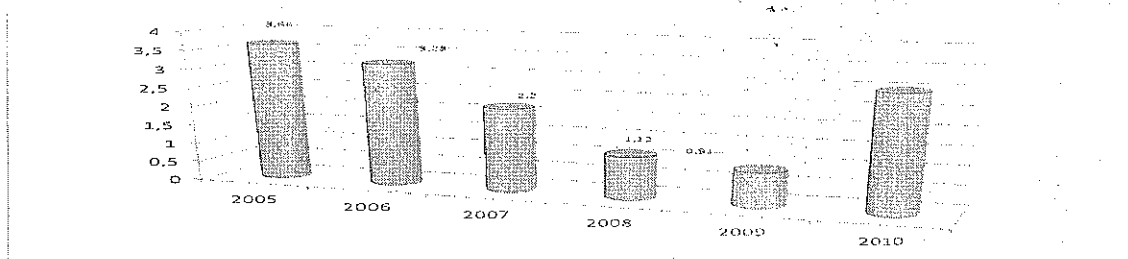
Wskaźnik obciążenia dochodów bieżących długiem określa poziom zadłużenia w odniesieniu do dochodów bieżących gminy.

Z analizy widać, że w przypadku Gminy Koluszki, sukcesywnie po spłacie rat kapitałowych i wprowadzanych umorzeniach, w tym przy wzrastających dochodach, poziom do 2008 roku miał charakter malejący. Sytuacja uległa zmianie w 2009 roku kiedy to udział długu w dochodach bieżących stanowił 8,44% a dla 2010 roku – 24%. Na wzrost wpłynęła zaciągnięty w ubiegłym roku kredyt długoterminowy. Ale należy podkreślić, że poziom zadłużenia w gminach stanowi 60% wykonanych dochodów ogółem w związku z czym w Gminie Koluszki

sytuacja jest stabilna, a powyższy wykres nie obejmuje wszystkich dochodów a jedynie te z podatków i opłat lokalnych, oraz subwencji i dotacji bieżących.

#### Obciążenie dochodów bieżących obsługą zadłużenia.

$$W_z = O_{DS} + S_{PL} / D_B$$

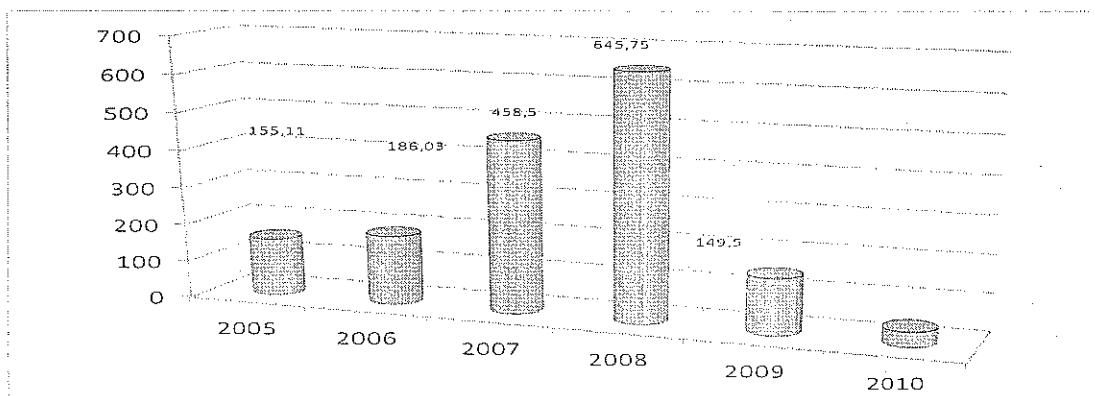


W/w wykres odnosi się również do zadłużenia ale obejmującego przypadające wyłącznie w danym roku spłaty odsetek i rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczek i kredytów w dochodach bieżących gminy. Im większa jest wartość tej relacji tym większe jest ryzyko wystąpienia niewypłacalności jednostki samorządu terytorialnego.

W przypadku Gminy Koluszki wskaźnik ma tendencję spadkową, czyli bardzo zadowalająca pod kątem gospodarki finansowej Koluszek. Spowodowane jest to terminowością w spłacie odsetek i rat kapitałowych, sukcesywnym umarzaniem pożyczek oraz jednoczesnym wzrostem wielkości dochodów bieżących. Dla uzupełnienia wskaźnik na dzień 31.12.2010r. stanowi 3,00%.

#### Relacja nadwyżki operacyjnej do zobowiązań ogółem.

$$W_z = N_o / Z_o$$

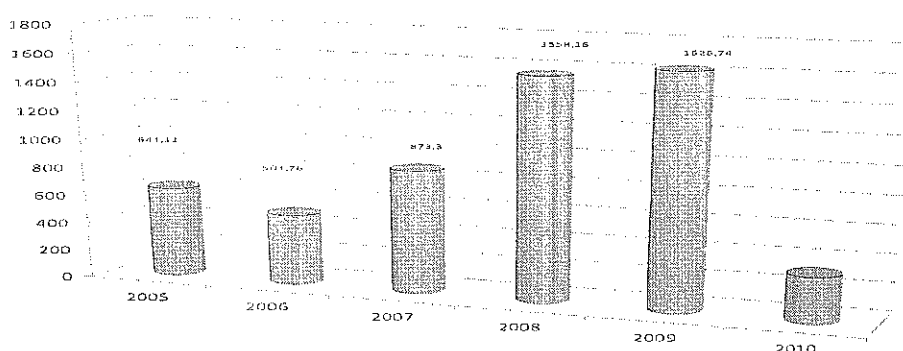


Możliwość terminowego regulowania płatności z tytułu obsługi zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego zależy też w dużym stopniu od relacji nadwyżki operacyjnej jaką generuje dana jednostka do obsługi zadłużenia i zobowiązań ogółem. Wskaźnik obrazuje relatywną wysokość stanu zobowiązań jst w stosunku do generowanej nadwyżki operacyjnej czyli kwoty jaką jednostka może przeznaczyć na wydatki inwestycyjne oraz spłatę bieżących i przyszłych zobowiązań. Im większą jest wartość tego wskaźnika tym bezpieczniejsza jest sytuacja finansowa jednostki z punktu widzenia terminowego regulowania płatności.

W Gminie Koluszki wartość wskaźnika w każdym badanym okresie jest powyżej 100%. Na spadek relacji w 2009 roku niewątpliwie wpłynął szybszy wzrost wydatków bieżących aniżeli dochodów bieżących z jednoczesnym podniesieniem poziomu zadłużenia.

### Relacja nadwyżki operacyjnej do obsługi zadłużenia.

$$W_z = N_o/S_{PL}$$

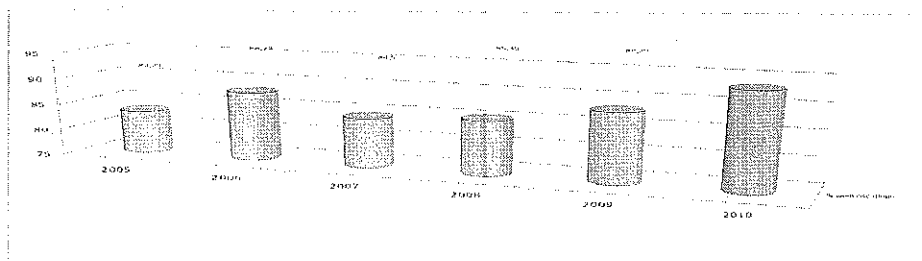


Wartość wskaźnika informuje, czy nadwyżka operacyjna wystarczyłaby jednostce na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczek i kredytów. Im wyższa jest wartość wskaźnika tym większą część nadwyżki środków można przeznaczyć na inwestycje lub na spłatę nowych kredytów / pożyczek zaciągniętych w związku z realizowaną nową inwestycją.

W Gminie Koluszkach wskaźniki przyjmują wielkości dalece zadowalające. Mimo, że kwota nadwyżki na tendencję malejącą, na co wpływa już wspomniany nierównomierny przyrost dochodów bieżących w stosunku do szybkości wzrostu wydatków bieżących, to spłata rat kapitałowych ma stan spadkowy. Taki stan rzeczy świadczy o tym, że możliwości realizacji inwestycji w Koluszkach są duże i mogą być finansowane środkami własnymi gminy. Ewentualnie istnieje taka możliwość poparta danymi z wskaźników, że na realizację nowych inwestycji można zaciągać nowe pożyczki czy kredyty ponieważ ich obsługa będzie miała zabezpieczenie w dochodach gminy.

### Obciążenie dochodów bieżących wydatkami bieżącymi i obsługą zadłużenia.

$$W_z = W_B + S_{PL} + O_{DS} / D_B$$

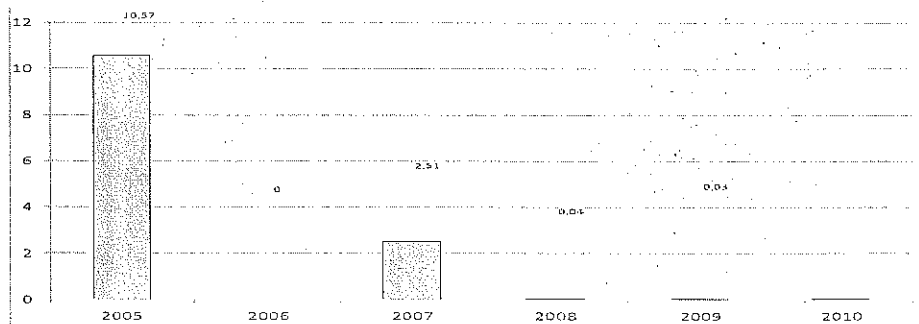


Wskaźnik obrazuje obciążenie dochodów bieżących wydatkami bieżącymi i obsługą zadłużenia w postaci spłatą rat kapitałowych i odsetkami. Wartość wskaźnika większa od 100 świadczy o tym, że dochody bieżące nie wystarczają na pokrycie wydatków bieżących i obsługi zadłużenia.

Sytuacja Gminy Koluszkach, według powyższego wykresu, jest dowodem na to, że nie ma obaw aby dochody bieżące nie wystarczyły na sfinansowanie bieżącego funkcjonowanie gminy wraz ze spłatą już zaciągniętych pożyczek i kredytów. Wskaźniki wskazuje bowiem na poziom w granicach do 88%.

### Udział zobowiązań wymagalnych w zobowiązaniach ogółem.

$$W_z = Z_w/Z_o$$



Konsekwencją braku płynności finansowej w jednostce samorządu terytorialnego jest nieterminowe regulowanie zobowiązań. W/w wskaźnik większy od zera świadczy o nieterminowym wywiązywaniu się z płatności.

Na dzień 30.09.2010r. przedmiotowy wskaźnik w Gminie Koluszki stanowi 0,10%. Lata, kiedy poziom jest powyżej zera, dotyczy zobowiązań jednostek organizacyjnych Gminy Koluszki. Najczęstszą przyczyną powstania w/w zobowiązań wymagalnych było niedotrzymanie terminu zapłaty faktury, a wysokość wymagalnych zobowiązań w poszczególnych latach stanowiła odpowiednio: 2005r. – 473 509,00 zł, 2007r. – 36 910,20 zł, 2008r. – 390,27 zł, 2009r. – 1 077,33 zł, 2010r. – 3 741,61 zł.



### 3. ANALIZA WIELKOŚCI WYKAZANYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY KOLUSZKI NA LATA 2011-2018.

Wielkości finansowe ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koluszki na lata 2011-2018 zw. WPF określone zostały przy założeniu kilku czynników:

- 1) realizacji budżetu Gminy Koluszki w latach 2005-2009,
- 2) wykonaniu budżetu w 2010 roku,
- 3) założeniach określonych w uchwale budżetowej Gminy Koluszki na rok 2011,
- 4) planach na lata przyszłe czyli 2012-2018 tj. wysokości wpływów w podatkach i opłatach lokalnych, przewidywanych wielkościach dotacji i subwencji, planowanych do pozyskania środkach z budżetów UE czy WFOŚiGW, już zawartych umowach na realizację inwestycji wieloletnich, stałych wydatkach związanych z realizacją zadań własnych gminy.

Ponadto, zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych, rząd przygotowując ustawę budżetową na 2011 rok zobowiązany był przyjąć założenia makroekonomiczne w horyzoncie do 2018 roku. W związku z tym, zgodnie z zaleceniami, Gmina Koluszki posługuje się w/w prognozą przy planowaniu do 2018 roku założeń budżetowych. Dla potrzeb opisywanej tu WPF przyjęto jeden z podstawowych wskaźników, tj. tempo wzrostu PKB na przestrzeni lat 2012 – 2018 w skali 3%-4%, ponieważ projektowany rok 2011 stanowi tylko odwzorowanie danych z uchwały Rady Miejskiej w Koluszkach w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Koluszki na rok 2011.

Odnosząc się do poszczególnych pozycji WPF Gminy Koluszki na lata 2011-2018 mamy:

#### *1) dochody ogółem z podziałem na bieżące i majątkowe, z wyodrębnieniem tych ze sprzedaży majątku:*

Prognoza obejmuje kategorie odpowiadające dochodom własnym, subwencji ogólnej oraz dotacjom celowym z budżetu państwa i budżetu unijnego. Wśród prognozowanych dochodów własnych uwzględnione zostały w szczególności:

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

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 2005-2009 oraz sytuację w zakresie sprzedaży mienia z uwzględnieniem wykazu działek, na których sprzedaż Rada wyraziła zgodę.

Przy założeniu w/w elementów przewidywane wykonanie dochodów w 2010 roku winno osiągnąć kwotę ponad 51 mln zł na co niewątpliwie zasadniczy wpływ ma dotacja rozwojowa na dofinansowanie inwestycji – ponad 6,5 mln zł. Kolejna wielkość pochodzi z projektu budżetu na 2011 roku gdzie wpływy mają osiągnąć kwotę rzędu 48,3 mln zł. Wysokość ta związana jest z faktem, że Rada Miejska nie podnosiła stawek w podatkach od nieruchomości i od środków transportowych w 2011 roku jak również zakończona zostanie realizacja kilku zadań inwestycyjnych współfinansowanych środkami unijnymi, których ostateczne rozliczenie winno wnieść do budżetu wpływy rzędu 2,8 mln zł. Reasumując poziom dochodów na rok 2011 przyjęto według wielkości 48,3 mln zł co odpowiada realnemu poziomowi opartemu na informacjach z Ministerstwa Finansów i decyzjach od wojewody jak również przewidywanemu wykonaniu budżetu tegorocznego w kwestii podatków i opłat lokalnych.

Lata 2012-2018 stanowią jednak już o wzroście dochodów, na który wpłyną:

- 1) dochody bieżące - założony został wzrost do 44,8 mln zł w roku 2012 w stosunku do 2011 natomiast kolejne dwa to już wpływy na jednakowym poziomie czyli około 44,5 mln zł. Planowanie takie związane jest przede wszystkim ze wzrostem stawek w podatkach lokalnych średnio od 2-3% z uwzględnieniem górnych granic określonych ustawą,
- 2) dochody majątkowe w latach 2012-2018 to zdecydowany wzrost, który związany jest z:
  - sprzedażą gruntów w Łódzkiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej Podstrefa Koluszek – zakładamy w 2012 roku dochody rzędu 6 mln zł według wycen tegorocznych – w chwili obecnej zawarta została już pierwsza warunkowa umowa sprzedaży terenu o wielkości w granicach 1 ha za kwotę ponad 300 tys. zł,
  - sprzedaż nieruchomości w latach 2013-2018 stanowi średnią wielkość dochodów ze sprzedaży w wysokości 1,5-2 mln zł. Takie rozwiązanie wynika z faktu, że Rada Miejska wyraziła zgodę na przeprowadzenie kolejnych sprzedaży terenów pod budownictwo mieszkaniowe i letniskowe w okolicach miejscowości Borowa,
  - planowanym w wieloletnich programach inwestycyjnych współfinansowaniem ze środków pochodzących z dotacji czy środków WFOŚiGW w kwotach od 2 mln zł do 13,7 mln zł w latach 2012-2014.

## 2) wydatki bieżące (bez odsetek od kredytów i pożyczek oraz poręczenia):

Określając prognozę kształtowania się wielkości wydatków bieżących 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 2005-2009 czyli kwoty w granicach 27 mln zł – 37 mln zł,
- 6) jakość wykonanych robót w ramach bieżącego utrzymania infrastruktury co pozwoli wprowadzić oszczędności w latach przyszłych,
- 7) przewidywane wskaźniki wzrostu wynagrodzeń czyli w granicach 3%.

Przyjmując w/w perspektywy w ramach wydatków bieżących przyjęto wielkości w granicach 35 mln zł -39 mln zł.

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

- 1) wynagrodzenia i pochodne – w tabeli WPF Gminy Koluszki wskazano wyłącznie wielkości wynagrodzeń odnoszących się do funkcjonowania administracji publicznej czyli urzędu. Średnioroczna zmiana wynagrodzeń polegałaby na zastosowaniu wskaźnika wzrostu w skali 3% w danym roku budżetowym przy uwzględnieniu wypłat nagród jubileuszowych oraz wskaźnika wzrostu dodatku stażowego. W związku z czym ich wielkość stanowi kwoty

odpowiednio od 2,9 mln zł do 3,2 mln zł. Natomiast gdyby pozycja wynagrodzeń wraz z pochodnymi miała obejmować cały budżet, czyli płace nie tylko w sferze administracji ale również oświaty, pomocy społecznej itp. zestawienie wyglądałoby następująco:

| Stan na dzień.... | Wynagrodzenia i pochodne dla całego budżetu Gminy Kołuszki | Wynagrodzenia i pochodne w sferze administracji publicznej |
|-------------------|--|--|
| 31.12.2005        | 12 184 893,00  | 2 083 931,00   |
| 31.12.2006        | 12 492 546,34  | 2 195 617,96   |
| 31.12.2007        | 13 253 247,77  | 2 252 155,02   |
| 31.12.2008        | 14 055 242,50  | 2 330 074,23   |
| 31.12. 2009       | 14 756 321,51  | 2 522 897,06   |
| 31.12.2010        | 15 576 970,33  | 2 810 897,44   |
| projekt 2011      | 19 347 818,00  | 2 991 407,00   |
| 2012              | 17 942 300,00  | 3 050 200,00   |
| 2013              | 18 362 900,00  | 3 121 700,00   |
| 2014              | 18 767 600,00  | 3 190 500,00   |
| 2015              | 19 330 600,00  | 3 250 000,00   |
| 2016              | 19 500 000,00  | 3 500 000,00   |
| 2017              | 19 500 000,00  | 3 500 000,00   |
| 2018              | 19 500 000,00  | 3 500 000,00   |

Z powyższego zestawienia kreuje się obraz, że średnio corocznie poziom wydatków bieżących przekazywanych z budżetu na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla administracji publicznej stanowi około 17% wszystkich nakładów na wynagrodzenia. Lata 2016 – 2018 to już prognoza przyjęta na podobnym poziomie.

- 2) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst – w przedmiotowej grupie wydatków bieżących koszty funkcjonowania organów gminy obejmują utrzymanie Rady Miejskiej oraz Burmistrza = urzędu. Wielkości prognozowane na lata 2011 wynikają z projektu budżetu natomiast lata 2012 – 2015 to już wielkości oparte na wykonaniu budżetu w latach ubiegłych z uwzględnieniem wskaźnika inflacji w granicach 3%. Porównując wielkości zakładane w WPF do wykonania w latach 2005-2009 mamy:

| Stan na dzień.... | Wydatki bieżące na utrzymanie rady i urzędu |
|-------------------|---|
| 31.12.2005        | 927 700,00                                  |
| 31.12.2006        | 840 700,00                                  |
| 31.12.2007        | zmiana siedziby 1 270 000,00                |
| 31.12.2008        | 1 149 000,00                                |
| 31.12. 2009       | 1 054 500,00                                |
| 31.12.2010        | 841 365,65                                  |
| projekt 2011      | 1 162 500,00                                |
| 2012              | 1 167 400,00                                |
| 2013              | 1 177 500,00                                |
| 2014              | 1 180 000,00                                |
| 2015              | 1 236 300,00                                |
| 2016              | 1 000 000,00                                |
| 2017              | 1 000 000,00                                |
| 2018              | 1 000 000,00                                |

Trudno jest planować wydatki w przedmiotowych sferach budżetu ponieważ w trakcie w/w lat, po zabezpieczeniu środków na wydatki stałe typu energia elektryczna, ciepła, woda itp. oraz uwzględniając zmianę siedziby Urzędu, w trakcie każdego roku wprowadzane były i planowane są również oszczędności.

- 3) 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. Według zestawienia poręczenia wyglądają następująco:

Wykaz poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę Koluszki:

| Lp | Nazwa przedsięwzięcia/cel  | Klasyfikacja budżetowa | Wartość, w tym:<br>1) kapitał<br>2) %             | Zakładana spłata na dzień 31.12.2010 poręczono przez: | JST | Potencjalne spłaty gwarancji i poręczeń w poszczególnych latach: |                        |                        |                       |                       |                       |                       |                       |                     |   |  |  |
|----|--|------------------------|---|---|-----|--|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---|--|--|
|    |  |                        |   |   |     | 2011   | 2012                   | 2013                   | 2014                  | 2015                  | 2016                  | 2017                  | 2018                  |                     |   |  |  |
| 1  | Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w granicach pasa drogowego na os. Natolin w Koluszkach – etap II<br>- pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi umowa Nr 215/OW/P/2006 z dnia 22.12.2006r.<br>- poręczenie dla KPGK Sp. z o.o. Koluszki | 90095 §8020            | 1) 1 557 989,00<br>2) 84 887,99<br>= 1 642 876,99 | 701 010,00<br>59 193,56                               | X   | 311 654,50<br>14 786,52  | 311 560,00<br>8 584,74 | 233 764,50<br>2 323,17 | X                     | X                     | X                     | X                     | X                     | X                   | X |  |  |
| 2  | Rekultywacja oraz zamknięcie miejskiego składowiska odpadów w Koluszkach<br>- pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi umowa Nr 56/OZ/P/2008 z dnia 20.08.2008r.<br>- poręczenie dla KPGK Sp. z o.o. Koluszki                                      | 90095 §8020            | 1) 790 890,00<br>2) 70 296,21<br>= 861 186,21     | 272 151,63<br>39 165,08                               | X   | 66 934,00<br>7 402,15  | 66 934,00<br>6 416,73  | 66 934,00<br>5 394,15  | 66 934,00<br>4 390,15 | 66 934,00<br>3 386,19 | 66 934,00<br>2 389,66 | 66 934,00<br>1 378,10 | 66 934,00<br>1 378,10 | 50 200,37<br>374,09 |   |  |  |
| X  |  | X                      | 2 504 063,20                                      | 1 071 520,27  | X   | 400 777,17   | 393 495,47             | 308 415,82             | 71 324,15             | 70 320,10             | 69 323,66             | 68 312,10             | 68 312,10             | 50 574,46           |   |  |  |

- 4) wydatki bieżące objęte limitem art. 224 ust. 4 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 WFP 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) świadczone na rzecz Gminy Koluszki”.

Przywołując w/w określenie uznano, że w Gminie Koluszki, w zakresie wydatków bieżących nie można wyodrębnić przedsięwzięć ponieważ takowych nie ma. Wszelkie zawarte umowy o charakterze długoterminowym są zazwyczaj zawarte na czas nieokreślony i dotyczą m.in. oświetlenie ulicznego, wynagrodzeń osobowych pracowników. Taki stan rzeczy jest dowodem na to, że są to wydatki, które bez względu na zmiany w sferze samorządowej, muszą być corocznie planowane aby zapewnić ciągłość działania jednostki samorządu terytorialnego.

W wyniku powyższych rozważań, zadania, które realizowane są w corocznie przyjmowanym przez Radę Miejską budżecie obejmują m.in. niżej wskazane pozycje:

| Rozdział klasyfikacji budżetowej | Nazwa   | Szacunkowe koszty                |
|----------------------------------|---|----------------------------------|
| 01030                            | odpis na rzecz izb rolniczych z tytułu podatku rolnego  | 6 000,00                         |
| 70005                            | Przeprowadzanie przetargów na wyłonienie nabywców nieruchomości objętych Łódzką Specjalną Strefą Ekonomiczną  | 7% ceny netto sprzedaży          |
| 60014                            | bieżące utrzymanie dróg powiatowych   | 405 000,00                       |
| 60016                            | bieżące utrzymanie dróg gminnych  | 1 400 000,00                     |
| 60016                            | obsługa przez brokera ubezpieczeń na rzecz Gminy i występowanie w jej imieniu na rynku ubezpieczeń  | wynagrodzenie w postaci prowizji |
| 75022                            | diety dla radnych Rady Miejskiej  | 200 000,00                       |
| 75023                            | wynagrodzenia z pochodnymi dla pracowników  | 2 300 000,00                     |
| 75023                            | stałe wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu mediami typu: energia elektryczna, ciepła, wody, ścieki, rozmowy telefoniczne, obsługa informatyczna, obsługa bankowa, konwój | 550 000,00                       |
| 75023                            | utrzymanie stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej  | 19 000,00                        |
| 75023                            | wynajem ARiMR pomieszczeń na cele archiwum  | 20 000,00                        |
| 75023                            | przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie oraz jednostkach podległych samorządowi gminnemu   | 14 640,00                        |
| 75095                            | obsługa druku tygodnika samorządowego „Tydzień w Koluszkach”  | 130 000,00                       |
| 75495                            | utrzymanie miejskiego monitoringu   | 16 000,00                        |
| 75647                            | prowinizje dla inkasentów poboru podatków i opłat lokalnych   | 65 000,00                        |
| 75702                            | obsługa długu   | 300 000,00                       |
| 80101                            | utrzymanie szkół podstawowych   | 7 500 000,00                     |
| 80103                            | utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach  | 90 000,00                        |
| 80104                            | utrzymanie placówek przedszkolnych  | 5 000 000,00                     |
| 80110                            | utrzymanie gimnazjów  | 4 500 000,00                     |
| 80113                            | dowożenie   | 450 000,00                       |
| 85202                            | sfinansowanie pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej   | 550 000,00                       |
| 85219                            | utrzymanie placówki ośrodka pomocy społecznej   | 600 000,00                       |
| 85228                            | świadczenie usług opiekuńczych dla podopiecznych ośrodka pomocy   | 90 000,00                        |
| 85401                            | utrzymanie świetlic szkolnych   | 800 000,00                       |
| 90001                            | wody opadowe i roztopowe  | 200 000,00                       |
| 90003                            | oczyszczanie miasta i terenów wiejskich   | 80 000,00                        |
| 90015                            | oświetlenie dróg na terenie miasta i wsi  | 1 000 000,00                     |
| 90095                            | Odlawianie bezpańskich psów   | 300 000,00                       |

#### 4) splata i obsługa długu oraz przychody:

|   |               |
|---|---------------|
| Przy analizie ogólnie mówiąc długu przyjęto wielkości stanowiące poziom zadłużenia jn.: |               |
| stan zadłużenia 01.01.2010r.  | 3 521 723,94  |
| - spłaty rzeczywiste rat kapitałowych w trakcie 2010 roku                               | 1 206 204,62  |
| + otrzymane pożyczki w 2010 roku  | 1 780 702,38  |
| + zaciągnięty kredyt w 2010 roku  | 7 000 000,00  |
| stan zadłużenia na dzień 31.12.2010r.   | 11 096 221,70 |
| + pożyczki z 2011 roku  | 1 667 966,32  |
| + kredyty dla sfinansowania deficyty projektu 2011 roku                                 | 9 725 104,93  |
| - spłaty planowanych rat kapitałowych w trakcie 2011 roku                               | 1 611 464,42  |
| stan zadłużenia na dzień 31.12.2011r.   | 22 489 292,95 |
| - spłaty do roku 2022 zaciągniętych kredytów i pożyczek wg WPF                          |               |
| stan zadłużenia na dzień 31.12.2022   | 0,00          |

Przy ustaleniu prognozy długu ustalono:

- w 2010 roku zaciągnięcie pożyczek na łączną kwotę 1 780 702,38 zł,
- w 2010 roku zaciągnięcie długoterminowego kredytu w wysokości 7 mln zł,
- zaplanowano na 2011 rok spłaty trzech pożyczek, mimo że warunkowo otrzymała już Gmina Koluszki decyzje z WFOŚiGW o ich umorzeniu, w łącznej wielkości 331 807,63 zł, w tym spłata rat kapitałowych przypadająca z 2010 roku w wysokości 116 609,05 zł (faktyczne „zdjęcie” w/w kwot ze strony rozchodowej budżetu 2011 roku nastąpi po przyjęciu przez Fundusz rozliczenia wskazanej umowy umorzeniowej),
- w 2011 roku zaciągnięcie pożyczek na łączną kwotę 1,6 mln zł,
- w 2011 roku zaciągnięcie długoterminowego kredytu w wysokości 9,7 mln zł ze spłatą w latach 2012-2022 w transzach rocznych i oprocentowaniem 5% w skali roku.

Wydatki na obsługę długu wykazane w WPF obejmują w każdym roku według prognozowanej spłaty:

- odsetki od kredytów zaciągniętego w 2009 roku i planowanego na 2010,
- odsetki od spłacanych pożyczek i planowanych do zaciągnięcia z WFOŚiGW w 2010 roku,
- odsetki od planowanego na 2011 rok kredytu,
- odsetki od udzielonego przez gminę poręczenia w WFOŚiGW.

#### 5) wydatki majątkowe:

W przedmiotowej grupie 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:

- dla roku 2011 – wykaz inwestycji rocznych, wykaz inwestycji rocznych finansowanych środkami unijnymi, wykaz inwestycji wieloletnich oraz wykaz inwestycji wieloletnich finansowanych środkami unijnymi,
- dla lat 2012-2015 - 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.

#### IV. UZASADNIENIE ZMIAN DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KOLUSZKI NA LATA 2011 – 2018.

W zależności od procesów jakie zachodzą w gospodarce finansowej Gminy Koluszki należy dokonywać zmian w uchwale w sprawie WPF pozwalających na ujawnienie ich w prognozowaniu wieloletnim.

Wprowadzona inicjatywa uchwałodawcza w sprawie zmian w budżecie Gminy Koluszki na rok 2011 na posiedzenie Rady Miejskiej we wrześniu br. ewidentnie wpływa na zapisy w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koluszki na lata 2011 – 2018, i tak:

*W tabeli nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koluszki na lata 2011-2018* wprowadzono zmiany w kolumnach dotyczących lat 2011 – 2018 poprzez aktualizacje strony dochodowej i wydatkowej dla roku 2011 z uwagi na wprowadzone zmiany do budżetu rocznego Gminy Koluszki. I tak:

Plan dochodów budżetu gminy zmniejszono o kwotę 408 486,81 zł, co po zmianach stanowi 52 605 357,64 zł, tj.:

Zmiany podyktowane są urealnieniem poszczególnych pozycji wpływów do faktycznego wykonania bądź przewidywanej realizacji dochodów na koniec roku. Większość zmian została wprowadzona na bazie realizacji za jedenaście miesięcy br. Warto wskazać, że do planu dochodów wprowadzono kwotę 900 tys. zł jaką otrzymała Gmina Koluszki z LSSE na dofinansowanie kosztów budowy ulicy Nasiennej w Koluszkach.

Wprowadzając na grudniowym posiedzeniu Rady Miejskiej w Koluszkach zmiany po stronie wydatkowej budżetu Gminy Koluszki zmniejszono plan o kwotę 1 265 276,91 zł co po zmianach ostatecznie stanowi plan wydatków w wysokości 60 399 799,44 zł, a obejmuje następujące pozycje:

wprowadzone zmiany, podobnie jak po stronie dochodów, to urealnienie do faktycznie poniesionych wydatków wraz z zabezpieczeniem środków w planie na zobowiązania z grudnia, których termin płatności przypada już na styczeń 2012 roku.

Z ważniejszych zmian należy wskazać na:

- 1) zabezpieczenie dodatkowych środków dla ZUK w Koluszkach w wysokości 60 tys. zł z przeznaczeniem na roboty na drogach gminnych i utrzymanie zieleni,
- 2) zabezpieczono dodatkowe środki na wypłaty wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych – zmiany wysokości wynagrodzeń na przełomie listopada i grudnia wynikają z otrzymanej z PUP wyższej kwoty refundacji,
- 3) uzupełnienie do wykonania planu na utrzymaniu gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych,
- 4) ostateczne urealnienie planów finansowych placówek oświatowych Gminy Koluszki i ośrodka pomocy społecznej, w tym zabezpieczenie z oszczędności Gimnazjum nr 2 środków na zakup tablicy interaktywnej dla tej placówki,
- 5) zmniejszenie planów na wydatkach poszczególnych inwestycji z uwagi na zakończenie procesu inwestycyjnego i oszczędności po przetargach jak również odliczenie podatku VAT,
- 6) po spłacie w 2011 roku przez KPGK Sp. z o.o. kapitału poręczonych pożyczek zaproponowano zdjęcie planu wydatków w wysokości 400 778,00 zł,
- 7) ostateczne rozliczenie zadań związanych z wycinką drzew w parku i usuwaniem wyrobów azbestowych z dachów biorąc pod uwagę otrzymane dotacje z WFOŚiGW w Łodzi.

Tak wprowadzonymi zmianami zmniejsza się planowany deficyt o kwotę 856 790,10 zł, który po zmianach stanowi wielkość 7 794 441,80 zł.

Urealniona została pozycja wskazująca na przychody do ostatecznej kwoty 9 674 098,67 zł zgodnie z podjętymi przez Radę Miejską uchwałami, na którą składają się:

- 1) planowany kredyt 6 500 00,00 zł



- 2) pożyczka na budowę kanalizacji deszczowej w ulicy Nasiennej w Koluszkach w kwocie 269 374,30 zł
- 3) pożyczka na budowę kanalizacji w osiedlu Czarneckiego w Koluszkach w wysokości 410 552,00 zł
- 4) pożyczka na budowę kanalizacji w osiedlu Łódzkie I w Koluszkach w wysokości 930 788,00 zł
- 5) pożyczka na termomodernizację budynku OSiR w Koluszkach w wysokości 326 627,00 zł
- 6) wolne środki w wysokości 1 236 757,37 zł.

Z uwagi na fakt, że Gmina zamierza przyspieszyć spłatę zaciągniętego kredytu długoterminowego z 2010 o kwotę 600 000,08 zł (kredyt zaciągnięty w wysokości 2 mln zł zostały już całkowicie spłacone) zwiększono plan rozchodów do łącznej wielkości 1 879 656,87 zł. Należy zaznaczyć, że przyspieszenie spłaty uwarunkowane będzie od wpływów jakie zasila budżet gminy jeszcze do końca bieżącego roku budżetowego.

Załączono do tabeli nr 1 uzupełnienie do pozycji 2e i 10a odnoszące się do wskazania wydatków czy to bieżących czy też majątkowych objętych limitem art. 226 ust. 4 ufp, który z uwagi na zmiany wprowadzone do wydatków inwestycyjnych wieloletnich również uległ zmianie.

*W tabeli nr 2 – Wykaz przedsięwzięć dotyczących wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne gminy na lata 2011-2015 :*  
urealniono nakłady na inwestycjach, o których wspomniano powyżej do ich faktycznego wykonania na koniec 2011 roku.

*W tabeli nr 3 – Wykaz przedsięwzięć dotyczących wieloletnich wydatków na programy i projekty (...):*  
urealniono nakłady na inwestycjach, o których wspomniano powyżej do ich faktycznego wykonania na koniec 2011 roku jednocześnie przenosząc nakłady na rok 2012.

*W tabeli nr 4 – Prognoza kwoty długu na koniec roku budżetowego i lata następne dostosowano zapisy do wielkości wykazanych w tabeli nr 1.*

W tabeli nr 5 dotyczącej *gwarancji i poręczeń* nie wprowadzono żadnych zmian.

