

UCHWAŁA NR IX/81/2015
RADY MIEJSKIEJ W KOLUSZKACH

z dnia 25 maja 2015 r.

zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koluszki na lata 2015 – 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. e oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2013 r., poz. 594, poz. 645, poz. 1318; z 2014 r. poz. 379, poz. 1072) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 r. poz. 532) oraz Uchwały Nr III/26/2014 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2015 – 2024 Rada Miejska w Koluszkach uchwala, co następuje:

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

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

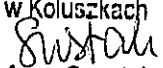
§ 3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do zmian uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2015 – 2025, zgodnie z załącznikiem do uchwały.

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

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koluszek.

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

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Koluszkach

Anna Szostak

Wykonanie Tabela nr 1: WPF Gminy Koluszk. ... lata 2015-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Dochody ogółem	69 171 167,68	73 347 490,18	63 054 012,02	57 513 877,62	55 526 996,57	57 072 030,73	58 217 731,42	54 494 374,95
1.1	Dochody budżetu	58 908 683,57	60 879 795,85	58 054 352,72	50 514 218,32	51 327 337,27	52 460 456,63	55 218 072,52	51 494 719,65
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 562 756,00	17 179 776,00	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	342 945,16	360 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	18 728 017,44	19 327 361,00	18 582 358,52	15 732 358,52	16 745 477,47	17 678 596,83	18 358 145,33	16 711 222,96
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	13 762 899,45	14 770 000,00	12 800 000,00	12 850 000,00	12 850 000,00	12 900 000,00	12 980 000,00	12 980 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	11 946 860,00	12 879 077,00	11 700 000,00	11 700 000,00	11 700 000,00	11 700 000,00	11 700 000,00	11 700 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetu	10 192 134,36	9 174 444,92	8 500 000,00	7 340 809,00	7 340 809,00	7 340 809,00	7 450 000,00	7 342 445,89
1.2	Dochody majątkowe, w tym	10 262 484,11	12 467 694,33	4 999 659,30	6 999 659,30	3 999 659,30	4 611 574,10	2 999 659,30	2 999 659,30
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 356 741,12	2 867 484,44	1 300 000,00	1 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	900 000,00	900 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 023 110,33	9 530 545,89	3 700 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2	Wydatki ogółem	63 737 114,48	82 992 521,32	60 074 847,54	54 534 713,14	52 544 038,11	54 103 721,58	55 275 887,25	52 273 769,94
2.1	Wydatki budżetu, w tym:	51 923 601,10	54 986 038,47	40 546 847,54	40 937 656,54	40 962 395,77	39 017 962,88	38 655 887,25	35 801 686,86
2.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia	0,00	571 586,88	558 840,58	545 965,90	50 574,46	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach, o działalności technicznej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	781 646,43	951 040,84	769 565,85	650 057,36	532 496,37	414 573,80	297 348,57	193 306,74
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	781 646,43	951 040,84	769 565,85	650 057,36	532 496,37	414 573,80	297 348,57	193 306,74
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i uzyskaniu informacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki budżetu	11 813 517,38	28 006 482,85	19 528 000,00	13 597 056,60	11 581 642,34	15 084 738,70	16 620 000,00	16 472 082,08
3	Przechody budżetu	5 434 049,20	-9 645 031,14	2 979 164,48	2 979 164,48	2 982 958,46	2 969 309,15	2 941 844,57	2 220 610,01
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	323 778,14	14 985 566,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	190 871,82	1 731 656,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	w tym na pokrycie deficytu budżetu	132 906,32	13 253 910,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przechody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	9 645 031,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Brzożby budżetu	3 322 961,05	5 340 535,77	2 979 164,48	2 979 164,48	2 982 958,46	2 969 309,15	2 941 844,57	2 220 610,01
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 266 171,05	5 340 535,77	2 979 164,48	2 979 164,48	2 982 958,46	2 969 309,15	2 941 844,57	2 220 610,01
5.1.1	w tym: łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	Kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	Kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	Kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rzeszoty niezwiązane ze spłatą długu	56 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	21 627 502,30	29 540 877,05	26 561 712,57	23 582 548,09	20 599 589,63	17 630 280,48	14 688 435,91	12 467 825,90
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształceniu jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Różnica między dochodami budżetu a wydatkami budżetu	6 985 082,47	5 893 757,38	17 507 505,18	9 576 561,78	10 564 941,50	13 442 493,75	16 562 185,27	15 693 032,79
8.1	Różnica między dochodami budżetu a wydatkami budżetu	7 175 954,29	7 625 413,67	17 507 505,18	9 576 561,78	10 564 941,50	13 442 493,75	16 562 185,27	15 693 032,79
8.2	Różnica między dochodami budżetu a wydatkami budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wykazanie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
9	Wskaznik spłaty zobowiązania	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązania, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	5,85%	9,36%	6,83%	7,26%	6,2%	5,93%	5,56%	4,43%
9.2	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązania, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	5,85%	9,36%	6,83%	7,26%	6,2%	5,93%	5,56%	4,43%
9.3	Kwota zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obciążeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązania, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	5,85%	9,36%	6,83%	7,26%	6,2%	5,93%	5,56%	4,43%
9.5	Wskaznik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetowe, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	17,84%	11,94%	29,83%	18,39%	19,93%	26,18%	29,99%	30,45%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	x	15,48%	14,68%	19,55%	20,05%	22,72%	21,50%	25,37%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat	x	15,80%	15,00%	19,87%	20,05%	22,72%	21,50%	25,37%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	2 942 392,91	2 979 164,48	2 979 164,48	2 979 164,48	2 992 958,46	2 969 309,15	2 941 844,57	2 220 610,01
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11	Informacja o uspełnianiu w wybranych miesiącach wydatków budżetowych	24 750 597,29	25 536 460,77	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00
11.1	Wydatki budżetowe na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 120 952,97	5 105 761,42	4 500 000,00	5 000 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	16 427 657,89	34 517 965,00	20 722 842,14	11 955 965,90	10 230 574,46	10 500 000,00	16 620 000,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	7 917 670,80	7 959 556,29	1 194 842,14	1 025 965,90	530 374,46	0,00	0,00	0,00
11.3.1	biżycze	8 509 987,09	26 558 408,71	19 528 000,00	10 930 000,00	9 700 000,00	10 500 000,00	16 620 000,00	0,00
11.3.2	majątkowe	6 940 078,19	27 016 323,02	3 100 000,00	6 000 000,00	5 000 000,00	6 500 000,00	3 794 566,31	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne konsumpcyjne	5 956 245,67	858 445,57	16 428 000,00	7 597 056,60	6 581 642,34	8 564 758,70	12 825 433,69	16 472 082,08
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	26 270,00	81 714,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	x	x	x	x	x	x	x	x
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 035 945,98	2 042 529,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1	Dochody budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 998 721,27	1 983 878,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 657 552,19	8 073 045,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 540 065,44	8 073 045,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 782 498,70	2 588 664,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 675 684,06	2 417 585,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki budżetowe na realizację programów, projektów lub zadań wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 620 627,08	3 625 555,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 165 470,36	3 093 495,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programów, projektów lub zadań wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie Tabela nr 1: WPF Gminy Kolszki na lata 2015-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty do wyliczenia z tytułu spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia bieżącego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr. 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie bieżącego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty na kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zamkniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do majątku dłużnika publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych porzezań i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji nielaborowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochoły ogółem	51 616 057,62	50 627 463,09	52 047 107,64	52 160 349,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Dochoły budżeta	47 725 493,24	50 627 463,09	52 000 000,00	52 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	360 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	12 937 085,88	16 839 794,48	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	12 900 000,00	12 900 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z ambwencji ogólnej	11 700 600,00	11 700 600,00	11 700 600,00	11 700 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetowe	7 347 356,56	6 347 348,59	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym	3 890 564,38	47 107,64	0,00	160 348,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	49 539 505,29	49 736 677,59	51 195 729,77	43 111 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	35 939 505,29	35 736 677,59	37 195 729,77	38 111 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Wydatki budżeta, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu porzeceń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i porzececia podlegajace wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacji z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	122 216,79	161 924,93	177,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	122 216,79	161 924,93	177,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	1 076 552,33	890 785,50	851 377,87	9 049 110,20	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przebiehy budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadużytk budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Ruchomy budżet	1 676 552,33	890 785,50	851 377,87	9 049 110,20	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty na kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 676 552,33	890 785,50	851 377,87	9 049 110,20	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	10 791 273,57	9 900 488,07	9 049 110,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi	11 785 987,95	14 890 785,50	14 804 270,23	13 888 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi	11 785 987,95	14 890 785,50	14 804 270,23	13 888 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Różnica między dochodami budżetowymi a środkami i wydatkami budżetowymi, pomniejszonymi o wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
9	Wskazniki spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,48%	2,08%	1,64%	17,35%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.2	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,48%	2,08%	1,64%	17,35%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,48%	2,08%	1,64%	17,35%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.5	Wskaznik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	23,03%	29,41%	28,44%	26,63%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	28,87%	27,82%	27,63%	26,96%	28,16%	0,00%	0,00%	0,00%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat	28,87%	27,82%	27,63%	26,96%	28,16%	0,00%	0,00%	0,00%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	1 676 552,33	890 785,50	851 377,87	9 049 110,20	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 676 552,33	890 785,50	851 377,87	9 049 110,20	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programów, projektów lub zadań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programów, projektów lub zadań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programów, projektów lub zadań wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programów, projektów lub zadań wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia (spłaty) zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dotyczy budżetowe z tytułu decyzji ewaluacji z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr. 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o których mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przysiężnych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przysiężnych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przysiężnych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań, już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wyników budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w pkt. 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związanie z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wpłaty z tytułu wymagalnych porzezań i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niedobrych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Kolszkach
Anna Szostak
Anna Szostak

Tabela Nr 2: Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				133 096 809,45	34 517 965,00	20 722 842,14	11 955 965,90	10 230 574,46	10 500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				22 873 283,66	7 959 556,29	1 194 842,14	1 025 965,90	530 574,46	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				110 223 525,79	26 558 408,71	19 528 000,00	10 930 000,00	9 700 000,00	10 500 000,00
	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o charakterze pomocy w art.5 ust.1 pkt 2-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz.1240) z późn. zm.) z tego:				10 594 505,94	6 966 070,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 859 229,70	2 411 328,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 735 276,24	4 554 681,72	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswaj publicznoprywatnego z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				122 502 303,51	27 551 954,85	20 722 842,14	11 955 965,90	10 230 574,46	10 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				19 014 053,96	5 548 227,86	1 194 842,14	1 025 965,90	530 574,46	0,00
1.3.1.1	Dystrybucja energii elektrycznej na potrzeby Gminy Koluński		2015	2018	1 880 000,00	440 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	0,00
1.3.1.2	Remonty i utrzymanie dróg gminnych i wewnętrznych 2014/2015		2014	2015	4 280 769,00	1 074 701,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Remonty i utrzymanie dróg powiatowych 2014/2015		2014	2015	681 038,70	147 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.1.4	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych, gminnych i wewnętrznych 2014/2015	KOLUSZKI	2014	2015	1 518 966,00	323 914,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				103 488 249,55	22 003 726,99	19 528 000,00	10 930 000,00	9 700 000,00	10 500 000,00
1.3.2.1	Budowa chodnika we wsi Zyguntów	KOLUSZKI	2014	2016	10 000,00	2 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji deszczowej w ul. 3 Maja wraz z odtworzeniem pasa drogowego po robotach kanalizacyjnych	KOLUSZKI	2014	2015	2 162 460,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej oraz sieci wodociągowej w osiedlu „Łódzkie I” w Koluśkach - Stworzenie warunków na rzecz poprawy środowiska naturalnego poprzez uzbrojenie terenów w urządzenia techniczne zabezpieczające wody podziemne przed zanieczyszczeniem oraz poprawa funkcjonowania istniejącej sieci wodociągowej i połączenie sieci w układ pierścieniowy	KOLUSZKI	2008	2015	7 025 951,87	329 192,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Opracowanie DP na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w os. Łódzkie II w Koluśkach oraz w obrębie wsi Zakowice w ulicach objętych Planem Aglomeracji Koluśki	KOLUSZKI	2013	2015	11 605 245,00	11 498 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2918 E we wsi Zyguntów	KOLUSZKI	2015	2016	100 000,00	20 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Uzbrojenie terenów Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej - Podstrefy Koluśki	KOLUSZKI	2015	2016	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323 914,14
16 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 281 726,99
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 192,87

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 498 050,00
------	------	------	------	------	------	---------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Koluszkach
Amia Szostak
Amia Szostak

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

WSTĘP:

W myśl przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do opracowania, obok uchwały budżetowej na dany rok, dokumentu określającego ramy prowadzonej polityki finansowej w perspektywie dłuższej niż rok. Dokumentem tym, przybierającym postać uchwały, jest wieloletnia prognoza finansowa.

Zgodnie z zapisami art. 226 ustawy o finansach publicznych ww. Prognoza określa dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Struktura rozchodów obejmuje realistyczną i faktyczną strukturę spłat.

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

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

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

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

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

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

STRUKTURA DOCHODÓW:

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

Wśród prognozowanych dochodów własnych uwzględnione zostały w szczególności:

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

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

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

Odnosząc się do wprowadzonych zmian do WPF w roku 2015 i latach następnych w strukturze dochodów:

Plan dochodów budżetu gminy na rok 2015 w kwocie 73 198 948,57 zł zwiększa się o kwotę 148 541,61 zł, co po zmianach stanowi plan 73 347 490,18 zł.

Zaproponowane zmiany w planie dochodów dotyczą:

- dział 700, rozdział 70005 § 0690: + 3 200,00 zł, § 0910: + 1 500,00 zł, § 0970: + 7 906,00 zł – urealnia się plan dochodów do realizacji po I kwartale 2015 r.;
- dział 750, rozdział 75020 § 2910: + 4 692,00 zł – zwrot niewykorzystanej dotacji przyznanej w 2014 r. dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego z zakresu rejestracji pojazdów oraz wynajmu pomieszczeń w budynku przy ul. Brzezińskiej;
- dział 750, rozdział 75023 § 0870: + 2 537,00 zł – wpływy z tytułu sprzedaży samochodu służbowego;
- dział 756, rozdział 75615: + 100,00 zł, rozdział 75616: + 1 000,00 zł, rozdział 75618: + 62 200,00 zł – urealnia się plany finansowe do faktycznej realizacji z uwagi na wpływy z opłat, kosztów upomnień oraz odsetek od nieterminowych wpłat dotyczących podatków, opłaty adiacenckiej oraz zajęcia pasa drogowego po I kwartale 2015 r.;
- dział 801, rozdział 80195 § 2440: + 16 675,01 zł – dotacja otrzymana z WFOŚiGW w Łodzi z przeznaczeniem na zrefundowanie kosztów realizacji projektu pn. „Ścieżka edukacyjna „Człowiek i przyroda” w Róźycy”;
- dział 801, rozdział 80195 § 2004: + 2 579,00 zł – otrzymana zaliczka w ramach projektu Polsko – Niemiecka Współpraca Młodzieży realizowanego przez Gimnazjum nr 2 w Koluszkach;
- dział 900, rozdział 90001 § 0970: + 16 461,00 zł – płatności od firmy Projektowanie, Wykonawstwo, Konserwacja Urządzeń wod.kan. Marek Bartniak za zajęcie pasa drogowego w związku z prowadzeniem robót związanych z budową kanalizacji sanitarnej w pasie drogowym drogi wojewódzkiej nr 715 – ul. Brzezińskiej w Koluszkach;
- dział 900, rozdział 90002 § 0690: + 3 161,00 zł, § 0910: + 195,00 zł – urealnia się wpływy otrzymane przez gminę realizując zadania wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w roku 2015;
- dział 900, rozdział 90002 § 2700: + 24 000,00 zł – wprowadza się plan na zadanie pn. „Opracowanie programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Koluszki wraz z inwentaryzacją wyrobów zawierających azbest dotyczącą osób fizycznych i prawnych” zgodnie z promessą z Ministerstwa Gospodarki i Ochrony Środowiska;
- dział 900, rozdział 90019 § 0580: + 1 701,60 – wprowadza się plan dochodów dotyczący wpływów wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie;
- dział 921, rozdział 92195 § 0960: + 613,00 zł – darowizna od mieszkańców Sołectwa Przanowice z przeznaczeniem na rzecz sołectwa (utrzymanie świetlicy wiejskiej);
- dział 921, rozdział 92195 § 2910: + 21,00 zł – zwrot niewykorzystanej dotacji przyznanej w 2014 r. dla OSP Galków Duży z przeznaczeniem na prowadzenie muzeum im. Leokadii Marciniak w Galkowie Dużym;

STRUKTURA WYDATKÓW:

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

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

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

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

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

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

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

Odnosząc się do wprowadzonych zmian do WPF w roku 2015 i latach następnych w strukturze wydatków:

Plan wydatków w kwocie 82 843 979,71 zł zwiększa się o kwotę 148 541,61 zł, co stanowi po zmianach wielkość 82 992 521,32 zł, w tym szczegółowo:

- dział 600, rozdział 60014 § 6050: - 20 000,00 zł – Budowa chodnika we wsi Zygmunty
- dział 600, rozdział 60014 § 6050: + 20 000,00 zł – Przebudowa drogi powiatowej Nr 2918E we wsi Zygmunty
wprowadza się zmianę nazwy zadania z uwagi na zgłoszoną inicjatywę uchwałodawczą w sprawie udzielenia pomocy rzeczowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego z budżetu Gminy Koluszki roku 2015;
- dział 600, rozdział 60016 § 4270: + 600 000,00 zł – zwiększa się plan realizowany przez stanowisko ds. dróg z uwagi na planowane remonty drogowe;
- dział 600, rozdział 60016 § 6050: + 80 000,00 zł – zwiększa się plan dotyczący zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji deszczowej w ul. 3 Maja wraz z odtworzeniem pasa drogowego po robotach kanalizacyjnych” w związku z robotami odtworzeniowymi nawierzchni po robotach kanalizacyjnych,

- wprowadza się plany na zadania inwestycyjne j.n.:
dział 600, rozdział 60016 § 6050: + 50 000,00 zł – Uzbrojenie terenów Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej - Podstrefy Koluszki z uwagi na rozszerzenie terenów Podstrefy Koluszki,
dział 600, rozdział 60016 § 6060: + 350 000,00 zł – Zakup ciągnika rolniczego i kosiarki wysięgnikowej z głowicą do wykaszania poboczy oraz rębaka do gałęzi celem utrzymania dróg na terenie Gminy Koluszki – biorąc pod uwagę możliwość pozyskania wsparcia w postaci pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi oraz potrzebę wzmocnienia bazy maszynowej zakładu budżetowego;
- dział 750, rozdział 75022 § 3030: + 20 000,00 zł,
dział 750, rozdział 75095 § 3030: + 30 000,00 zł,
urealnienie planu z uwagi na zapisy Uchwały Nr IV/31/2015 z dnia 19 stycznia 2015 r. w sprawie zasad wypłacania diet dla sołtysów i przewodniczących zarządów osiedli oraz Uchwała Nr IV/32/2015 z dnia 19 stycznia 2015 r. w sprawie zasad ustalania diet dla radnych Rady Miejskiej w Koluszkach;
- dział 754, rozdział 75405 § 6170: + 1 000,00 zł – zwiększa się plan wydatków z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowego samochodu dla Komendy Powiatowej Policji powiatu łódzkiego wschodniego. Źródło finansowania: dział 750, rozdział 75023 § 4300;
- dział 757, rozdział 75702 § 8110: + 65 224,86 zł – biorąc pod uwagę przekwalifikowanie pożyczek krajowych na pożyczki o charakterze pomostowym związane z realizacją projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie Aglomeracji Koluszki” oraz otrzymane z WFOŚiGW w Łodzi urealnienia harmonogramów spłat ww. pożyczek zaktualizowano plan dotyczący odsetek z w/w tytułów;
- dział 801, rozdział 80101 § 4110: - 33 193,52 zł – urealnia się plan rzeczowo – finansowy realizowany przez Szkołę Podstawową w Róży;
- dział 801, rozdział 80146 § 4700: - 500,00 zł, § 4170: + 500,00 zł – zgodnie z wnioskiem złożonym przez Zespół Szkół Nr 1 w Koluszkach;
- dział 801, rozdział 80195 § 4214: + 300,00 zł, § 4304: + 2 279,00 zł – otrzymana zaliczka w ramach projektu Polsko – Niemiecka Współpraca Młodzieży realizowanego przez Gimnazjum nr 2 w Koluszkach;
- dział 801, rozdział 80195: +/- 43 190,00 zł – urealnia się plan w ramach projektu pn. „Mistrzowskie kompetencje” realizowanego przez Szkołę Podstawową w Będzelinie, zgodnie ze złożonym wnioskiem;
- dział 900, rozdział 90001 § 6050: + 15 000,00 zł – wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Opracowanie DP na budowę przyłącza kanalizacji do budynku przy ul. Warszawskiej 124 w Koluszkach” z uwagi na potrzebę przyłączenia ww. obiektu do kanalizacji miejskiej;
- dział 900, rozdział 90002 § 4300: + 30 000,00 zł – wprowadza się plan na zadanie pn. „Opracowanie programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Koluszki wraz z inwentaryzacją wyrobów zawierających azbest dotyczącą osób fizycznych i prawnych”. Źródło finansowania: dział 900, rozdział 90002 § 4300: - 6 000,00 zł stanowisko ds. ładu i porządku publicznego, 24 000,00 zł w ramach planowanej dotacji z Ministerstwa Gospodarki;
- dział 900, rozdział 90002 § 4300: + 3 356,00 zł – analogicznie do zmian wprowadzonych w planie dochodów urealnia się plan wydatków dotyczący zadań realizowanych zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach na rok 2015;
- dział 900, rozdział 90004 § 6210: + 4 440,00 zł – zwiększa się kwotę dotacji celowej dla Zakładu Usług Komunalnych w Koluszkach zgodnie ze złożonym wnioskiem. Źródło finansowania: dział 700, rozdział 70001 § 6210: - 1 734,74 zł;
- dział 900, rozdział 90095 § 4010: + 205 660,00 zł, § 4170: - 133 660,00 zł
dział 750, rozdział 75023 § 4010: - 72 000,00 zł
– z uwagi na konieczność dostosowania się do zaleceń pokontrolnych dotyczących pomocy technicznej wprowadza się zmiany w planie finansowym realizowanym w ramach projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie Aglomeracji Koluszki” zakwalifikowanego do dofinansowania w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, Priorytet I: Gospodarka wodno – ściekowa, Działanie 1.1: Gospodarka wodno – ściekowa w aglomeracjach powyżej 15 tys. RLM;
- dział 900, rozdział 90095 § 6050: - 471 742,99 zł – wprowadza się zmiany w planie finansowym na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej oraz sieci wodociągowej w osiedlu „Łódzkie I” w Koluszkach” biorąc pod uwagę rozstrzygnięcia przetargowe;
- dział 921, rozdział 92195 § 4210: + 613,00 zł – darowizna od mieszkańców Sołectwa Przanowice z przeznaczeniem na cele sołectwa;
- dział 921, rozdział 92195 § 4300: + 69 850,00 zł – wprowadza się zmiany poprzez skumulowanie środków na działania w sferze kultury w jednej klasyfikacji budżetowej;
- dział 926, rozdział 92601 § 6050: + 10 000,00 zł – wprowadza się plan na zadanie inwestycyjne pn. „Remont budynku hali sportowej w Koluszkach przy ul. Ludowej 2” w związku ze stwierdzonymi usterkami w obiekcie i koniecznością zastępczego zlecenia. Powyższe pozwoli podjąć dalsze działania egzekucyjne wobec Wykonawcy;

WYNIK BUDŻETU:

Planując budżet w 2015 roku zakładamy deficyt budżetowy w wysokości – 9 645 031,14 zł.

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

KWOTA DŁUGU:

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

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

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

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

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

PRZEDSIĘWZIĘCIA:

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

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

Łączna kwota przedsięwzięć przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki w poszczególnych latach wynosi:						
2015 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
34 517 965,00	20 722 842,14	11 955 965,90	10 230 574,46	10 500 000,00	16 620 000,00	0,00
w tym w ramach:						
1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 o charakterze majątkowych i bieżącym:						
6 966 010,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) pozostałe programy, projekty lub zadania dotyczące wydatków bieżących:						
5 548 227,86	1 194 842,14	1 025 965,90	530 574,46	0,00	0,00	0,00
3) pozostałe programy, projekty lub zadania dotyczące wydatków inwestycyjnych:						
22 003 726,99	19 528 000,00	10 930 000,00	9 700 000,00	10 500 000,00	16 620 000,00	0,00

