

z dnia 17 sierpnia 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, poz. 238) 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

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions.

2. The second part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions.

Wyknanie 1 - WPF Gminy Kolaszki na lata 2015-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Dochody ogółem	69 171 167,68	74 084 677,50	60 847 888,02	66 875 097,02	55 526 996,57	57 072 030,73	58 217 731,82	54 494 378,95
1.1	Dochody bieżące	58 908 683,57	61 476 714,17	55 066 332,72	55 233 767,52	51 527 337,27	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	15 108 000,00	17 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	342 945,16	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	19 565 322,00	18 582 358,52	18 732 358,52	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	14 850 000,00	12 850 000,00	12 900 000,00	12 980 000,00	12 980 000,00
1.1.4	z subwencji ogólniej	11 946 860,00	12 904 077,00	11 700 600,00	11 700 600,00	11 700 600,00	11 700 600,00	11 700 600,00	11 700 600,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 192 154,36	9 460 266,24	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	12 607 963,33	10 781 535,30	11 641 329,50	3 999 659,30	4 611 574,10	2 999 659,30	2 999 659,30
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 356 741,12	2 867 148,44	1 300 000,00	1 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	900 000,00	900 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 925 110,33	9 699 814,89	9 481 535,30	10 641 329,50	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2	Wydatki ogółem	63 737 118,48	83 729 708,64	65 911 847,54	63 939 056,54	52 587 162,11	54 145 945,58	55 319 011,25	52 316 892,94
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	51 923 601,10	55 542 094,82	40 546 847,54	43 937 656,54	41 005 519,77	39 061 086,88	38 699 011,25	35 844 810,86
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	558 840,58	545 965,90	50 574,46	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i 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 przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	781 646,43	843 523,59	769 565,85	650 057,36	532 496,37	414 573,80	297 348,57	193 306,74
2.1.3.1	odekalki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	781 646,43	843 523,59	769 565,85	650 057,36	532 496,37	414 573,80	297 348,57	193 306,74
2.1.3.1.1	odekalki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i uzyskaniu refundacji z tych środków (bez odekalki 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	odekalki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	11 813 517,38	28 187 613,82	25 365 000,00	20 001 400,00	11 581 642,34	15 084 758,70	16 620 000,00	16 472 082,08
3	Wynik budżetu	5 434 049,20	-9 645 031,14	2 936 040,48	2 936 040,48	2 939 834,46	2 926 185,15	2 898 720,57	2 177 486,01
4	Przechody budżetu	323 778,14	14 985 566,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	190 871,82	1 731 656,29	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	132 906,32	13 253 910,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	9 645 031,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przechody 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	Różnice budżetu	3 322 961,05	5 340 535,77	2 936 040,48	2 936 040,48	2 939 834,46	2 926 185,15	2 898 720,57	2 177 486,01
5.1	Spłaty na kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 266 171,05	5 340 535,77	2 936 040,48	2 936 040,48	2 939 834,46	2 926 185,15	2 898 720,57	2 177 486,01
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 różnice niezwiązane ze spłatą długu	56 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	21 627 502,20	29 540 877,05	26 604 836,57	23 668 796,09	20 728 961,63	17 802 776,48	14 904 055,91	12 726 569,90
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji jednostek publicznych, o których mowa w art. 242 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 985 082,47	5 934 619,35	17 519 505,18	11 296 110,98	10 521 817,50	13 399 369,75	16 519 061,27	15 649 908,79
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszanymi o wydatki	7 175 951,29	7 666 276,64	17 519 505,18	11 296 110,98	10 521 817,50	13 399 369,75	16 519 061,27	15 649 908,79

Wykonanie
1. WPF Gminy Koluszki na lata 2015-2025

Wykonanie 1 - WPFF Gminy Koluszki na lata 2015-2025									
Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		x	x	x	x	x	x	x	x
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, 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%	9,12%	6,19%	6,18%	6,34%	5,85%	5,49%	4,35%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	5,85%	9,12%	6,19%	6,18%	6,34%	5,85%	5,49%	4,35%
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	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	5,85%	9,12%	6,19%	6,18%	6,34%	5,85%	5,49%	4,35%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	17,84%	11,88%	27,33%	18,39%	19,83%	26,11%	29,92%	30,37%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	15,48%	14,66%	18,70%	19,20%	21,86%	21,45%	25,29%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	15,80%	14,98%	19,02%	19,20%	21,86%	21,45%	25,29%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie programowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	2 936 040,48	2 936 040,48	2 939 834,46	2 926 185,15	2 898 720,57	2 177 486,01
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykupu papierów wartościowych	2 942 392,91	x	2 936 040,48	x	2 939 834,46	2 926 185,15	x	x
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x							
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 730 597,29	25 867 422,14	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00
11.1.1	Wydatki związane z funkcjonowaniem i składki od nich naliczane	5 120 952,97	5 104 761,42	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	34 282 363,58	27 840 387,10	21 027 365,90	10 230 574,46	10 500 000,00	16 600 000,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitami, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	7 917 670,80	8 217 056,19	2 475 387,10	1 025 965,90	530 574,46	0,00	0,00	0,00
11.3.1	biurowe	8 509 987,09	26 063 307,39	25 365 000,00	20 001 400,00	- 9 700 000,00	10 500 000,00	16 600 000,00	0,00
11.3.2	majątkowe	6 940 078,19	26 600 124,99	22 320 000,00	20 001 400,00	9 700 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontrybuowane	5 996 246,67	1 245 774,57	3 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne		1 245 774,57	3 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	26 270,00	291 714,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 035 945,98	2 124 335,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 998 721,27	2 065 684,97	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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 657 552,19	8 135 374,89	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	8 135 374,89	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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 782 498,70	2 671 882,71	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	2 505 062,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 620 627,08	3 682 213,89	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	3 150 153,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie 1 - WPF Gminy Kolutzki na lata 2015-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
12.5	Wydutki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydutki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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 dotyczące przejęcia i 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 przekształcanych samodzielnym 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 donacji 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. 634, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydutki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	przeszczepione na zadania określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydutki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydutki 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 dług 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., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciąganych	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	Wydutki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wynikających z lit 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 zaliczanymi 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 wymaganych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych 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 emfionowanych obligacji przyzwoitowych	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wykazęgnięcie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	51 616 057,62	50 627 463,09	52 047 107,64	52 608 449,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Dochody bieżące	47 725 493,24	50 627 463,09	52 000 000,00	52 448 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	dochody 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	dochody 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	12 500 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji 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 bieżące	7 347 356,56	6 347 348,59	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	3 890 564,38	0,00	47 107,64	160 348,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	za sprzedaż majątku	100 000,00	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	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	49 982 629,29	49 779 801,59	51 298 138,77	43 111 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	35 982 629,29	35 779 801,59	37 298 138,77	38 111 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu porzeżeń 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 porzeżenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności bezcelowej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	122 216,79	161 924,93	177,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i 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 (tj. z 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 zaciąganych 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	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 497 211,20	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, 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	Różnica między dochodami a wydatkami	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 497 211,20	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 497 211,20	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	11 093 141,57	10 245 480,07	9 497 211,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	11 742 863,95	14 847 661,50	14 701 161,23	14 336 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	11 742 863,95	14 847 661,50	14 701 161,23	14 336 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszanymi o wydatki	11 742 863,95	14 847 661,50	14 701 161,23	14 336 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
9	Wskaznik 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	3,40%	1,99%	1,44%	18,05%	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	3,40%	1,99%	1,44%	18,05%	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	3,40%	1,99%	1,44%	18,05%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.5	Wskaznik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pominiętych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	22,94%	29,33%	28,25%	27,25%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	28,80%	27,74%	27,55%	26,84%	28,28%	0,00%	0,00%	0,00%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	28,80%	27,74%	27,55%	26,84%	28,28%	0,00%	0,00%	0,00%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie programowanej natywności budżetowej, w tym m.in:								
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 497 211,20	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 497 211,20	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1	Wydatki związane z wyłączeniem z budżetu i składek od nich należne	x	x	x	x	x	x	x	x
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	14 000 000,00	14 000 000,00	14 030 000,00	5 000 000,00	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 wykorzystujące wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 wykorzystujące wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wykazanie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
12.5	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości przez budżet państwa, 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 dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ulęknego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przeznaczonych 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	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydanki bieżące na pokrycie ulęknego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spluty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciąganych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonuje się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydanki 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	zwrot z umowami zawierającymi do tytułów dłużnych wliczonych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wynagrodzeń porządku i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekaskowych 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 emulowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x

Pracownice i Pracownicy Biurowi
w Włocławku
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)				141 669 211,34	34 282 363,58	27 840 387,10	21 027 365,90	10 230 574,46	10 500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				23 747 145,87	8 217 056,19	2 475 387,10	1 025 965,90	530 574,46	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				117 922 065,47	26 065 307,39	25 365 000,00	20 001 400,00	9 700 000,00	10 500 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				10 595 693,94	6 967 198,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 866 088,10	2 418 186,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Comenius Zespół Szkół w Galkowie Dużym	KOLUSZKI	2013	2015	80 174,40	38 810,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 729 605,84	4 549 011,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Comenius Zespół Szkół w Galkowie Dużym	KOLUSZKI	2013	2015	4 329,60	4 329,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				13 107 351,74	27 315 165,43	27 840 387,10	21 027 365,90	10 230 574,46	10 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				19 881 057,77	5 798 869,36	2 475 387,10	1 025 965,90	530 574,46	0,00
1.3.1.1	Dostawa energii elektrycznej na potrzeby Gminy Koluszki	KOLUSZKI	2014	2016	3 065 000,00	537 374,01	665 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.1.2	Dowozenie dziecka do szkoły obwodowej – umowa zawarta z rodzicem (Anną Ciejką) - zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu dzieci z domu do szkoły lub zwrot kosztów przejazdu środkami komunikacji publicznej	KOLUSZKI	2014	2015	417,50	294,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowozenie dziecka niepełnosprawnego do szkoły specjalnej w Łodzi – umowa zawarta z rodzicem (Cezarym Muszyńskim) - zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu dzieci z domu do szkoły lub zwrot kosztów przejazdu środkami komunikacji publicznej	KOLUSZKI	2014	2015	7 556,68	3 959,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dowozenie dziecka niepełnosprawnego do szkoły specjalnej w Łodzi – umowa zawarta z rodzicem (Iwoną Nawrocką) - zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu dzieci z domu do szkoły lub zwrot kosztów przejazdu środkami komunikacji publicznej	KOLUSZKI	2014	2015	4 733,60	2 766,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowozenie dziecka niepełnosprawnego do szkoły specjalnej w Łodzi – umowa zawarta z rodzicem (Martą Dąbrowską) - zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu dzieci z domu do szkoły lub zwrot kosztów przejazdu środkami komunikacji publicznej	KOLUSZKI	2014	2015	5 867,39	3 313,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dowozenie dziecka niepełnosprawnego do szkoły specjalnej w Łodzi – umowa zawarta z rodzicem (Zbigniewem Płachtą) - zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu dzieci z domu do szkoły lub zwrot kosztów przejazdu środkami komunikacji publicznej	KOLUSZKI	2014	2015	5 375,11	2 727,27	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dowozenie dziecka niepełnosprawnego do szkoły specjalnej – umowa zawarta z rodzicem (Jolanitą Kubik)	KOLUSZKI	2014	2015	1 595,05	1 007,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dowozenie dziecka niepełnosprawnego do szkoły specjalnej w Łaskach – umowa zawarta z rodzicem (Marianem Gabarą) - zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki	KOLUSZKI	2014	2015	4 852,40	2 630,76	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 959,81
------	------	------	------	------	----------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 766,96
------	------	------	------	------	------	----------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 313,12
------	------	------	------	------	------	----------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 727,27
------	------	------	------	------	------	----------

[illegible]

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						
1.3.1.9	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły średniej w Kolszkach – umowa zawarta z rodzicem (Anną Trembowską) - zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu dzieci z domu do szkoły lub zwrot kosztów przejazdu środkami komunikacji publicznej	KOLUSZKI	2014	2015	2 022,90	1 009,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Dowożenie uczniów do szkół od strony: Chruszty, Będzelin, Kaletnik, Borowa, Galków Parcele do ZS w Galkowie D. 2014/2015	KOLUSZKI	2015	2016	271 543,57	181 964,05	89 579,52	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Dowożenie uczniów do szkół od strony: Lisowic, Erazmowa, Felicjanowa i Jeziora	KOLUSZKI	2015	2016	84 330,72	55 404,00	28 926,72	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Dowożenie uczniów do szkół od strony: Regien, Redzenia, Słotwin, Żakowic, Kaletnika, Różycy, Przanowic 2	KOLUSZKI	2015	2016	375 305,52	113 857,92	261 447,60	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Dowożenie uczniów niepełnosprawnych od strony Będzelina, Kaletnika, Galkowa Małego, Przanowic, Różycy, Żakowic, Kolszek, Felicjanowa i Zygmunta do SOSW w Kolszkach	KOLUSZKI	2015	2016	78 062,40	51 235,20	26 827,20	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Dowożenie uczniów od strony Długiego, Świn, Wierzbów, Kazimierzowa, Leosina, Staniowic, Stefanowa, Turbowic, Kalarzynowa i Zygmunta	KOLUSZKI	2015	2016	249 144,12	162 247,32	86 896,80	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Dowożenie uczniów od strony Mikołajowa, Pogorzałych Ługów i Nowych Chrusztów do SP w Będzelinie	KOLUSZKI	2015	2016	90 235,08	58 742,28	31 492,80	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - I Nawrocka-Piera	KOLUSZKI	2015	2016	5 500,00	2 200,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - K. Muszyński	KOLUSZKI	2015	2016	10 828,80	4 608,00	6 220,80	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - M. Dąbrowska	KOLUSZKI	2015	2016	6 316,80	2 688,00	3 628,80	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - Z. Plachta	KOLUSZKI	2015	2016	10 558,10	4 492,80	6 065,30	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						
1.3.1.20	Dowóz uczniów niepełnosprawnych ruchowo od strony Będzelina, Borowej, Galkowa Dużego, Zyguntłowa, Przanowic i Kolaszek do SOSW w Kolaszkach	KOLUSZKI	2015	2016	117 645,39	76 549,23	41 096,16	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				111 192 459,63	21 516 296,07	25 365 000,00	20 001 400,00	9 700 000,00	10 500 000,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Zagajnikowej w Róży	KOLUSZKI	2014	2017	2 134 000,00	100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej oraz sieci wodociągowej w osiedlu „Łódzkie I” w Kolaszkach - 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Koncepcja funkcjonalna - użytkowa na budowę dworca multimodalnego na potrzeby obsługi strefy przemysłowej	KOLUSZKI	2014	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Koncepcja lokalizacyjna utworzenia Portu Multimodalnego na terenie Gminy Kolaszki	KOLUSZKI	2015	2016	70 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja systemu komunikacyjnego dróg gminnych w zachodniej części miasta Kolaszki	KOLUSZKI	2015	2016	3 020 000,00	20 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Opracowanie DP na budowę Przedszkola Nr 1 w Kolaszkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2017	5 000 000,00	160 000,00	2 900 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Opracowanie DP na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w os. Łódzkie II w Kolaszkach oraz w obrębie wsi Zakowice w ulicach objętych Planem Aglomeracji Kolaszki	KOLUSZKI	2013	2015	10 882 006,95	10 774 811,95	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						
1.3.2.8	Opracowanie DP na przebudowę ulic: Orlawicza, Żelazna w Kolaszkach	KOLUSZKI	2014	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Opracowanie DP na przebudowę ulic: Orlawicza, Żelazna w Kolaszkach wraz z opracowaniem koncepcji odprowadzania wód deszczowych	KOLUSZKI	2015	2016	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Opracowanie DP na rozbudowę drogi gminnej wraz z budową chodnika dla pieszych w ul. Zagajnikowej w Różycy wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2017	3 391 881,00	300 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Opracowanie DP na termomodernizację budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Kolaszkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2016	3 240 148,00	280 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Opracowanie DP oraz budowa wyprowadzeń kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Kolaszki	KOLUSZKI	2014	2015	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa dróg w osiedlu Łódzkie I w Kolaszkach - Poprawa istniejącego układu drogowego	KOLUSZKI	2013	2020	12 500 000,00	20 000,00	1 000 000,00	2 800 000,00	2 700 000,00	3 500 000,00
1.3.2.14	Uzbrojenie terenów Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej - Podstrefy Kolaszki	KOLUSZKI	2015	2017	8 231 400,00	100 000,00	3 000 000,00	5 131 400,00	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	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 231 400,00

Działalność gospodarcza
 w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
 Anna Szostak

**O B J A Ś N I E N I A
DO UCHWAŁY W SPRAWIE
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY KOLUSZKI
NA LATA 2015 - 2025**

WSTĘP:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Struktura rozchodów obejmuje realistyczną i faktyczną strukturę spłat.

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

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

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

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

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

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

STRUKTURA DOCHODÓW:

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

Wśród prognozowanych dochodów własnych uwzględnione zostały w szczególności:

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

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

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

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

Plan dochodów budżetu gminy na rok 2015 w kwocie 73 746 939,18 zł zwiększa się o kwotę 337 738,32 zł, co po zmianach stanowi plan 74 084 677,50 zł.

Zaproponowane zmiany w planie dochodów dotyczą:

- dział 700, rozdział 70005 § 0570: + 293,00 zł, § 0690: + 1 000,00 zł, § 0910: + 3 000,00 zł, § 0920: + 1 500,00 zł, § 0970: + 500,00 zł,
dział 750, rozdział 75075 § 0970: + 500,00 zł
dział 756, rozdział 75615 § 0690: + 20,00 zł, § 0910: + 50 000,00 zł,
dział 756, rozdział 75616 § 0690: + 4 000,00 zł, § 0910: + 6 000,00 zł, § 0970: + 15,00 zł,
dział 756, rozdział 75618 § 0490: + 3 020,00 zł, § 0690: + 121,00 zł, § 0910: + 537,00 zł, § 0920: + 4 300,00 zł,
dział 852, rozdział 85212 § 2360: + 1 100,00 zł
dział 900, rozdział 90001 § 0970: + 4 200,00 zł

z uwagi na przeprowadzoną analizę otrzymanych faktycznie dochodów na dzień 30.06.2015 r. dokonuje się zwiększenia planu w poszczególnych pozycjach;

- dział 150, rozdział 15095 § 2020: + 24 000,00 zł
dział 900, rozdział 90002 § 2700: - 24 000,00 zł
zmienia się klasyfikację budżetową dotyczącą zadania pn. „Opracowanie programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Koluszki wraz z inwentaryzacją wyrobów zawierających azbest dotyczącą osób fizycznych i prawnych” biorąc pod uwagę zastosowaną klasyfikację przez dotującego tj. Ministerstwo Gospodarki;
- dział 600, rozdział 60014 § 2320: - 27 121,00 zł – zmniejsza się dotację celową pochodzącą z budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego na finansowanie zadania zarządzania drogami powiatowymi położonymi na terenie Gminy Koluszki z uwagi na rozliczenie finansowe realizacji zadania pn. Remont pokładu mostu na rzece Mrodze w Lisowicach w ciągu drogi powiatowej 2917E (Tworzyjanki – Stary Redzeń);
- dział 750, rozdział 75075 § 0960: + 14 760,00 zł – darowizna od Przedsiębiorcy z przeznaczeniem na organizację eventu promującego Gminę Koluszkę „Śniadanie w sercu Polski” – jajecznicza z 5 000 jaj;
- dział 750, rozdział 75095 § 0970: + 159 300,00 zł – wprowadza się zmiany w planie dochodów dotyczącym zatrudnienia osób w ramach robót publicznych na okres 20.07-31.12.2015 r., w tym: Umowa nr DA.5440.16.2015.1 – 7 osób, Umowa nr DA.5440.17.2015.1 – 10 osób, Umowa nr DA.5440.18.2015.1 – 5 osób – środki pochodzące z Powiatowego Urzędu Pracy Łódź – Wschód stanowiące refundację części wynagrodzenia zatrudnionych osób wraz z przypadającymi składkami ZUS i FP;
- dział 758, rozdział 75801 § 2920: + 25 000,00 zł – zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej – zgodnie z pismem znak ST5.4750.217.15.6g Ministra Finansów z dnia 17 lipca 2015 r. (wpływ do Urzędu Miejskiego w Koluszkach dn. 07.08.2015 r.) zwiększeniu uległa roczna kwota subwencji ogólnej dla gmin na 2015 r., w tym dla Gminy Koluszki w wysokości + 25 000,00 zł z przeznaczeniem na wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej w szkołach/placówkach, które mają zagwarantowane godziny płatne przez NFZ dla pielęgniarek bądź lekarzy;

- dział 801, rozdział 80195 § 2440: + 25 148,32 zł – dotacja otrzymana z WFOŚiGW w Łodzi stanowiąca refundację kosztów realizacji projektu pn. „Utworzenie ekopracowni „EKO-LAB” przy Zespole Szkół nr 1 w Koluszkach” (zadanie Gmina wspólnie z Zespołem Szkół nr 1 w Koluszkach realizowała w 2014 r.);
- dział 801, rozdział 80195 § 2440: + 29 300,00 zł – z uwagi na otrzymaną z WFOŚiGW w Łodzi decyzję znak: WF/9818/OW/442/0788/15-001/1 z dnia 14 lipca 2015 r. informującą, iż złożony przez Gminę Koluszki wniosek w ramach konkursu z dziedziny Edukacja Ekologiczna pn. „Moja wymarzona ekopracownia – 2015 r.” został rozpatrzony pozytywnie uzyskując dotację na zadanie pn. Ekopracownia „Akademia Ekologiczna” przy Zespole Szkół w Gałkowie Dużym wprowadza się stosowne zmiany w planie dochodów;
- dział 921, rozdział 92195 § 0960: + 700,00 zł – darowizna od mieszkańców Sołectwa Felicjanów z przeznaczeniem na rzecz sołectwa (utrzymanie świetlicy wiejskiej);
- dział 921, rozdział 92195 § 0960: + 545,00 zł – darowizna od mieszkańców Sołectwa Stary Redzeń z przeznaczeniem na rzecz sołectwa (utrzymanie świetlicy wiejskiej);

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 83 391 970,32 zł zwiększa się o kwotę 337 738,32 zł, co stanowi po zmianach wielkość 83 729 708,64 zł, w tym szczegółowo:

- dział 150, rozdział 15095 § 4300: + 30 000,00 zł
dział 900, rozdział 90002 § 4300: - 30 000,00 zł
zmienia się klasyfikację budżetową dotyczącą zadania pn. „Opracowanie programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Koluszki wraz z inwentaryzacją wyrobów zawierających azbest dotyczącą osób fizycznych i prawnych” zgodnie z wyjaśnieniami określonymi przy analizie zmian wprowadzonych po stronie dochodów;
- dział 600, rozdział 60014 § 4270: - 27 121,00 zł – analogicznie jak po stronie dochodów zmniejsza się środki finansowe pochodzące z dotacji celowej otrzymanej z budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego na finansowanie zadania zarządzania drogami powiatowymi położonymi na terenie Gminy Koluszki z uwagi na rozliczenie finansowe realizacji zadania pn. Remont pokładu mostu na rzece Mrodoze w Lisowicach w ciągu drogi powiatowej 2917E (Tworzyjanki – Stary Redzeń);
- dział 720, rozdział 72095 § 2910: + 13 511,00 zł – wprowadza się zmiany w ramach projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Koluszki” z uwagi na urealnienia wprowadzone w rozliczeniu zaliczki (Wniosek o płatność nr 4) – dokonuje się zwrotu niewykorzystanych środków finansowych, które jednak do budżetu Koluszki ponownie zwróci instytucja płatnicza, ale z innym przeznaczeniem;
- dział 750, rozdział 75075 § 4300: + 14 760,00 zł – wprowadza się po stronie wydatków środki pochodzące z darowizny;
- dział 750, rozdział 75095 § 4010: + 211 750,00 zł, § 4110: + 36 400,00 zł, § 4120: + 5 190,00 zł – analogicznie jak po stronie dochodów wprowadza się zmiany w planie wydatków dotyczące zatrudnienia osób w ramach robót publicznych na okres 20.07-31.12.2015 r., w tym: Umowa nr DA.5440.16.2015.1 – 7 osób, Umowa nr DA.5440.17.2015.1 – 10 osób, Umowa nr DA.5440.18.2015.1 – 5 osób;
- dział 750, rozdział 75095 § 4170: + 5 000,00 zł – zwiększa się plan z przeznaczeniem na druk gazety „Tydzień w Koluszkach” (skład i korekta 13 numerów tygodnika);
- dział 801, rozdział 80101 § 4210: + 5 000,00 zł – Zespół Szkół nr 1 w Koluszkach
dział 801, rozdział 80101 § 4210: + 5 000,00 zł – Szkoła Podstawowa nr 2 w Koluszkach
dział 801, rozdział 80101 § 4210: + 2 979,00 zł, § 4230: + 2 021,00 zł – Szkoła Podstawowa w Różycy
dział 801, rozdział 80101 § 4210: + 3 000,00 zł, 80101 § 4230: + 2 000,00 zł – Zespół Szkół w Gałkowie D.
dział 801, rozdział 80110 § 4210: + 5 000,00 zł – Gimnazjum nr 2 w Koluszkach
subwencja po 5 tys. zł dla wszystkich jednostek oświatowych posiadających gabinety lekarskie – zgodnie z pismem znak ST5.4750.217.15.6g Ministra Finansów z dnia 17 lipca 2015 r. zwiększeniu uległa roczna kwota subwencji ogólnej dla gmin na 2015 r., w tym dla Gminy Koluszki w wysokości + 25 000,00 zł z przeznaczeniem na wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej w szkołach/placówkach, które mają zagwarantowane godziny płatne przez NFZ dla pielęgniarek bądź lekarzy. Analogicznie jak po stronie planu dochodów urealnia się plan wydatków poszczególnych placówek oświatowych Gminy Koluszki;
- dział 801, rozdział 80195: +/- 7 175,67 zł – dokonuje się przesunięć w planie finansowym realizowanym przez Zespół Szkół w Gałkowie Dużym w ramach projektu pn. „Comenius” zgodnie ze złożonym wnioskiem;
- dział 801, rozdział 80195: +/- 17 700,00 zł – dokonuje się przesunięć w planie finansowym realizowanym przez Zespół Szkół w Gałkowie Dużym w ramach projektu pn. „Gimnazjaliści z klasą” zgodnie ze złożonym wnioskiem;
- dział 801, rozdział 80195 § 4210: + 29 300,00 zł – z uwagi na otrzymaną z WFOŚiGW w Łodzi decyzję znak: WF/9818/OW/442/0788/15-001/1 z dnia 14 lipca 2015 r. informującą, iż złożony przez Gminę Koluszki wniosek w ramach konkursu z dziedziny Edukacja Ekologiczna pn. „Moja wymarzona ekopracownia – 2015 r.” został rozpatrzony pozytywnie uzyskując dotację na zadanie pn. Ekopracownia „Akademia Ekologiczna” przy Zespole Szkół w Gałkowie Dużym wprowadza się stosowne zmiany w planie wydatków – środki z WFOŚiGW w Łodzi z przeznaczeniem dla Zespołu Szkół w Gałkowie Dużym celem zakupu wyposażenia ekopracowni: pomoce dydaktyczne, sprzęt audio video, sprzęt komputerowy, fotograficzny, rośliny doniczkowe;
- dział 852, rozdział 85206: +/- 370,00 zł,
dział 852, rozdział 85212: +/- 10 000,00 zł,
dział 852, rozdział 85214: +/- 358,40 zł,
dział 852, rozdział 85219: +/- 3 900,00 zł
wprowadza się zmiany w planie finansowym Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Koluszkach w Koluszkach zgodnie ze złożonym wnioskiem;

- dział 900, rozdział 90015 § 6050: +/- 100 000,00 zł – wprowadza się zmiany dotyczące realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie oświetlenia ulicznego w Sołectwie Kaletnik w ulicach: Sosnowa, Jodłowa, Lipowa” – uszczegółowienie podziału środków finansowych w ramach Funduszu Sołeckiego oraz wydatków inwestycyjnych w ramach środków własnych;
- dział 921, rozdział 92195 § 4210: + 100,00 zł, § 4260: + 300,00 zł, § 4300: + 300,00 zł – darowizna od mieszkańców Sołectwa Felicjanów z przeznaczeniem na rzecz sołectwa (utrzymanie świetlicy wiejskiej);
- dział 921, rozdział 92195 § 4260: + 245,00 zł, § 4300: + 300,00 zł – darowizna od mieszkańców Sołectwa Stary Redzeń z przeznaczeniem na rzecz sołectwa (utrzymanie świetlicy wiejskiej);

wprowadza się zmiany w ramach wydatków majątkowych:

- dział 600, rozdział 60016 § 6050: + 35 000,00 zł – „Koncepcja lokalizacyjna utworzenia Portu Multimodalnego na terenie Gminy Koluszki” – zmienia się nazwę zadania z „Koncepcji funkcjonalno – użytkowej na budowę dworca multimodalnego na potrzeby obsługi strefy przemysłowej” na: „Koncepcja lokalizacyjna utworzenia Portu Multimodalnego na terenie Gminy Koluszki” w związku z możliwością ubiegania się w nowej perspektywie unijnej o dofinansowanie w ramach RPO WL w wysokości 85 % wydatków kwalifikowanych. W ramach koncepcji zakłada się utworzenie bazy logistycznej, przeładunkowej i parku przemysłowego na terenie Gminy Koluszki;
- dział 600, rozdział 60016 § 6050: + 20 000,00 zł – „Modernizacja systemu komunikacyjnego dróg gminnych w zachodniej części miasta Koluszki” – zadanie związane jest z przygotowaniem Gminy Koluszki do nowego naboru w ramach programu gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2020 i chęcią przebudowy bądź poprawy nawierzchni na wybranych drogach po zachodniej części gminy Koluszki pozwalających utworzyć łączący się system komunikacyjny;
- dział 600, rozdział 60016 § 6050: + 20 000,00 zł – „Przebudowa dróg w os. Łódzkie I w Koluszkach - poprawa istniejącego układu drogowego” – zabezpieczenie środków na aktualizację posiadanej dokumentacji technicznej dróg zlokalizowanych w os. Łódzkie I w Koluszkach;
- dział 600, rozdział 60016 § 6050: + 50 000,00 zł – „Uzbrojenie terenów Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej - Podstrefy Koluszki” – od ostatniego posiedzenia Rady Miejskiej zostały określone przez Województwo Łódzkie kryteria konkursów związanych z uzbrojeniem terenów inwestycyjnych. W związku z czym po przeanalizowaniu potrzeb infrastrukturalnych obszaru włączonego do Podstrefy Koluszki ŁSSE proponujemy zwiększenie nakładów na 2015 r. o 50 000 zł. Wszystkie planowane wydatki jeżeli uzyskamy środki unijne będą podlegać dofinansowaniu w wysokości 85 % wydatków kwalifikowanych;
- dział 700, rozdział 70005 § 6050: + 200 000,00 zł – zakup gruntów na potrzeby komunalne – w związku z trwającymi wykupami gruntów pod ul. Zagajnikową w Różyca oraz wykupem gruntu przy ul. Generał Maczka w Koluszkach zachodzi konieczność zwiększenia planu finansowego;
- dział 754, rozdział 75412 § 6050: - 200 000,00 zł
dział 754, rozdział 75412 § 6230: + 200 000,00 zł
wprowadza się zmiany w ramach zadania pn. „Zakup samochodów ratowniczo - gaśniczych na wyposażenie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych Gminy Koluszki”. Z uwagi na fakt, że planowany zakup samochodu p.poż. będzie realizowany przez jednostkę OSP, a nie Gminę Koluszki zachodzi konieczność zmiany w klasyfikacji budżetowej, co pozwoli rozpiścić konkurs na udzielenie dotacji celowej;
- dział 754, rozdział 75412 § 6230: + 10 000,00 zł – modernizacja straźnic jednostek OSP z terenu Gminy Koluszki – zabezpieczenie środków finansowych na modernizację straźnic w jednostkach OSP;
- dział 801, rozdział 80101 § 6050: + 200 000,00 zł – „Opracowanie DP na termomodernizację budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Koluszkach wraz z realizacją” – biorąc pod uwagę założenia przetargowe zachodzi konieczność przesunięcia nakładów w latach 2015 - 2016;
- dział 801, rozdział 80195 § 6067: - 5 670,40 zł – Zespół Szkół w Gałkowie D. - program Comenius – aktualizacja planu do faktycznego zapotrzebowania, zgodnie ze złożonym wnioskiem;
- dział 900, rozdział 90001 § 6050: + 40 000,00 zł – „Opracowanie DP oraz budowa wyprowadzeń kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Koluszki” – Gmina Koluszki przystąpiła do programu monitorowanego przez WFOŚiGW w Łodzi związanego z budową przyłączy kanalizacyjnych do posesji. Biorąc pod uwagę zainteresowanie dokonano analizy, gdzie jeszcze nie wykonano wyprowadzeń z sieci kanalizacyjnej do granicy posesji. Z tego też tytułu zgłoszono potrzebę zabezpieczenia środków na wybudowanie n/w wyprowadzeń kanalizacji sanitarnej;
- dział 900, rozdział 90001 § 6050: - 223 103,81 zł – „Opracowanie DP na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w os. Łódzkie II w Koluszkach oraz w obrębie wsi Żakowice w ulicach objętych Planem Aglomeracji Koluszki wraz z realizacją” – Gmina jest już po wyborze wykonawcy ww. kontraktu (wartość umowy brutto 7,8 mln zł). Dokonano również zgłoszenia do WFOŚiGW w Łodzi ww. zadania, aby umieścić je w realizowanym już projekcie pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie aglomeracji Koluszki” z dofinansowaniem unijnym w ramach POIiŚ. Z uwagi na powyższe dokonuje się stopniowego urealnienia planu wydatków;

- dział 900, rozdział 90015 § 6050: +/- 100 000,00 zł – ujednolicenie nazwy zadania inwestycyjnego dotyczącego wykonania oświetlenia ulicznego w Sołectwie Kaletnik w ulicach: Sosnowa, Jodłowa, Lipowa;
- dział 900, rozdział 90095 § 6050: - 329 192,87 zł – „Budowa kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej oraz sieci wodociągowej w osiedlu „Łódzkie I” w Koluszkach” – ww. zadanie znajduje się w realizowanym przez Gminę Koluszki projekcie pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie aglomeracji Koluszki” z dofinansowaniem unijnym 85 % wartości netto umowy, całkowita wartość kontraktu to 480 tys. zł, stąd stopniowo urealniamy wydatki.

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 (pożyczki 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 niezwykle 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 osiągania 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.
34 282 363,58	27 840 387,10	21 027 365,90	10 230 574,46	10 500 000,00	16 600 000,00	0,00
w tym w ramach:						
1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 o charakterze majątkowych i bieżącym:						
6 967 198,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) pozostałe programy, projekty lub zadania dotyczące wydatków bieżących:						
5 798 869,36	2 475 387,10	1 025 965,90	530 574,46	0,00	0,00	0,00
3) pozostałe programy, projekty lub zadania dotyczące wydatków inwestycyjnych:						
21 516 296,07	25 365 000,00	20 001 400,00	9 700 000,00	10 500 000,00	16 600 000,00	0,00

