

UCHWAŁA NR XVIII/15/2016  
RADY MIEJSKIEJ W KOLUSZKACH

z dnia 29 lutego 2016 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki  
na lata 2016 – 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. e oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2015 r., poz. 1515; z 2016 r. poz. 1045, 1890) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 r. poz. 532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1854; z 2016 r. poz. 2150, poz. 1045, poz. 1189, poz. 1269, poz. 1830, poz. 1890, poz. 2150) Rada Miejska w Koluszkach uchwala, co następuje:

§ 1. W § 1, 2 i 3 Uchwały Nr XVI/155/2015 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2016 – 2025 zmienionej uchwałami j.n.:


1) Uchwała nr XVII/12/2016 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 18 stycznia 2016 r.

wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 tabela nr 1 otrzymuje nowe brzmienie określone odpowiednio w załączonej do niniejszej uchwały tabeli nr 1,
- 2) w § 2 tabela nr 2 otrzymuje nowe brzmienie określone odpowiednio w załączonej do niniejszej uchwały tabeli nr 2,
- 3) w § 3 przyjęte objaśnienia wartości do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2016 – 2025 przyjmują brzmienie zgodne z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koluszek.

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

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
w Koluszkach  
  
Anna Szostak

APR 19 1964  
LIBRARY  
UNIVERSITY OF MICHIGAN

APR 19 1964  
LIBRARY  
UNIVERSITY OF MICHIGAN

Wykonanie Tabela nr 1 - WPF Gminy Kolszki na lata 2016-2025

Lp.	Wykazanie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
I	Dochody ogółem	71 837 981,65	78 635 983,11	69 718 719,48	69 865 190,46	71 459 541,15	72 274 776,57	72 942 842,01	74 111 984,33
I.1	Dochody bieżące	61 912 879,18	65 329 594,11	62 118 719,48	65 065 190,46	64 759 541,15	65 774 776,57	67 242 842,01	68 411 984,33
I.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 329 067,00	18 885 121,00	18 800 000,00	19 700 000,00	19 700 000,00	20 000 000,00	20 500 000,00	20 900 000,00
I.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	499 046,29	580 000,00	540 000,00	540 000,00	540 000,00	550 000,00	550 000,00	550 000,00
I.1.3	podatki i opłaty	19 225 508,84	19 946 042,87	21 028 719,48	22 075 190,46	21 619 541,15	21 849 776,57	21 752 842,01	22 121 984,33
I.1.3.1	z podatku od nieruchomości	13 977 856,85	14 599 892,87	14 600 000,00	15 800 000,00	16 100 000,00	16 500 000,00	16 900 000,00	17 200 000,00
I.1.4	z subwencji ogólnej	12 904 077,00	13 173 588,00	12 550 000,00	13 150 000,00	13 300 000,00	13 500 000,00	14 000 000,00	14 400 000,00
I.1.5	z tytułu donacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 655 820,30	7 001 892,87	8 800 000,00	9 600 000,00	9 600 000,00	9 875 000,00	10 440 000,00	10 440 000,00
I.2	Dochody majątkowe, w tym	9 925 102,47	13 306 389,00	7 600 000,00	4 800 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
I.2.1	z sprzedaży majątku	9 14 201,11	6 050 000,00	3 600 000,00	2 300 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
I.2.2	z tytułu należności i środków przeznaczonych na inwestycje	8 984 000,40	7 206 389,00	4 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2	Wydatki ogółem	72 686 883,31	78 887 848,49	66 657 323,00	66 800 000,00	68 408 000,00	69 250 700,00	70 640 000,00	73 353 200,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	53 026 749,58	55 023 951,16	54 909 000,00	55 400 000,00	56 508 000,00	57 970 700,00	59 660 000,00	60 853 200,00
2.1.1	z tytułu porażeni i wydatków	0,00	0,00	596 540,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zakład określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinksowaniu 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:	647 305,40	801 682,39	660 100,39	532 421,56	404 381,24	277 202,43	165 957,16	78 506,20
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	647 305,40	801 682,39	660 100,39	532 421,56	404 381,24	277 202,43	165 957,16	78 506,20
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 tytułu 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	19 660 133,73	23 865 887,33	11 757 323,00	11 400 000,00	11 900 000,00	11 330 000,00	10 980 000,00	12 500 000,00
3	Przychody budżetu	-848 901,66	-251 865,38	3 061 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15	3 024 076,57	2 302 842,01	758 784,33
4	Medyczna budżetowa z lat ubiegłych	6 792 552,71	3 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
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	1 731 656,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 060 896,42	3 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	1 498 757,08	251 865,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	5 293 795,63	3 108 134,62	3 061 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15	3 024 076,57	2 302 842,01	1 758 784,33
5.1	Spłaty na kapitalowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	21 394 602,99	21 646 468,37	18 595 071,89	15 519 881,43	12 468 340,28	9 444 263,71	7 141 421,70	6 382 637,37
6	Kwota długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zobowiązania wynikające z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	8 886 129,60	10 305 632,95	7 218 719,48	9 665 190,46	8 251 541,15	7 854 076,57	7 582 842,01	7 558 784,33
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	10 617 785,89	10 305 632,95	7 218 719,48	9 665 190,46	8 251 541,15	7 854 076,57	7 582 842,01	7 558 784,33
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	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 2016-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	8,27%	6,44%	6,19%	5,22%	4,84%	4,57%	3,38%	2,48%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	8,27%	6,44%	6,19%	5,22%	4,84%	4,57%	3,38%	2,48%
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 przypadających na dany rok	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	13,64%	20,80%	16,09%	17,41%	15,05%	12,94%	12,45%	11,55%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	x	15,01%	16,87%	16,29%	18,10%	16,18%	15,13%	13,48%
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 poprzedzających lat)	x	15,57%	17,43%	16,84%	18,10%	16,18%	15,13%	13,48%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej indywidualnej budżetowej, w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych</li> <li>Informacje uzupełniające o wybranych rubrykach wydatków budżetowych</li> </ul>	0,00	0,00	3 061 356,48	3 065 190,46	3 051 541,15	3 024 076,57	2 302 842,01	758 784,33
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rubrykach wydatków budżetowych	26 336 835,28	26 686 190,51	26 660 000,00	26 926 000,00	27 050 000,00	27 230 000,00	27 500 000,00	27 650 000,00
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 977 643,19	5 212 971,18	5 250 000,00	5 298 000,00	5 300 000,00	5 300 000,00	5 400 000,00	5 450 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	31 496 550,00	16 215 986,54	12 495 645,01	7 828 713,50	5 330 000,00	2 480 000,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	8 780 494,08	6 698 663,54	3 095 645,01	1 928 713,50	5 330 000,00	2 480 000,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	22 716 055,92	9 517 333,00	9 400 000,00	5 900 000,00	5 330 000,00	2 480 000,00	0,00
11.3.2	majątkowe	18 472 341,20	13 572 410,82	8 757 333,00	9 400 000,00	5 900 000,00	5 330 000,00	2 480 000,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne majątkowe	781 451,15	7 221 476,51	800 000,00	2 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	8 500 000,00	12 500 000,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	356 341,38	3 070 000,00	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	1 255 418,14	641 703,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 222 091,36	631 235,34	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 programu, projektu lub zadania	6 993 482,76	5 451 069,00	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	6 973 119,28	5 426 343,15	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 programu, projektu lub zadania	2 446 697,83	34 362,90	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	2 290 551,97	34 362,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	7 419 726,21	4 524 000,00	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	6 316 125,10	3 606 846,00	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	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

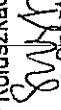
Wykonanie Tabela nr 1 - WPF Gminy Koluszki na lata 2016-2025

Lp.	Wykazanie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
12.5	Wyszczególnienie								
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	1 259 746,97	951 516,90	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 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	Przebiegi 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	Przebiegi 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 i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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	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	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
13.4	przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydutki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydutki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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 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	5 293 795,63	3 108 134,62	3 061 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15	3 024 076,37	2 302 842,01	1 758 784,33
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana jest z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydutki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niefinansowych 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	Wyszczególnienie										
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030			
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,40%	3,78%	3,78%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,40%	3,78%	3,78%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.3	Kwota obowiązująca związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,40%	3,78%	3,78%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	15,26%	14,93%	14,90%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	12,31%	13,09%	13,91%	15,03%	9,94%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	12,31%	13,09%	13,91%	15,03%	9,94%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej udatyżki budżetowej, w tym ust:											
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	973 017,50	2 693 624,87	2 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	973 017,50	2 693 624,87	2 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 800 000,00	27 860 000,00	27 990 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 560 000,00	5 650 000,00	5 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki obliczone w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne konsumpcyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	10 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	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	x	x	x
12.1	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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 dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz nabycia ulęganego wynułu	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wydatki zobowiązania podlegające umorzeniu, o których mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ulęganego wynułu 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 wpisu papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązanych już zapłaconych	973 017,50	2 693 624,87	2 715 995,00	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 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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji 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 emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
w Koluszkach  
  
Anna Szóstak







L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3	Wydatki na programy projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2) z tego				74 235 158,60	24 518 047,10	13 538 163,54	12 454 124,46	7 828 713,50	5 330 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				25 863 172,86	8 746 131,18	6 668 163,54	3 054 124,46	1 928 713,50	0,00
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie dróg gminnych i wewnętrznych na terenie Gminy Koluński	KOLUSZKI	2016	2017	3 871 516,88	1 000 000,00	2 871 516,88	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostawa energii elektrycznej na potrzeby Gminy Koluński	KOLUSZKI	2014	2016	3 065 000,00	665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowozenie uczniów do szkół od strony: Chrusły, Będzelin, Kaletnik, Borowa, Galków Parcela do ZS w Galkowie D.	KOLUSZKI	2015	2016	271 543,57	102 850,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dowozenie uczniów do szkół od strony: Lisowic, Erazmowa, Felicianowa i Jeziorka	KOLUSZKI	2015	2016	84 330,72	33 212,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowozenie uczniów do szkół od strony: Regien, Redzenia, Slotwin, Zakowic, Kaletnika, Różyce, Przanowic 2	KOLUSZKI	2015	2016	265 306,32	113 248,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dowozenie uczniów niepełnosprawnych od strony Będzelina, Kaletnika, Galkowa Małego, Przanowic, Różyce, Żakowic, Kolušek, Felicianowa i Zygmuntowa do SOSW w Koluškach	KOLUSZKI	2015	2016	78 062,40	30 801,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dowozenie uczniów od strony Długiego, Świn, Wierzbów, Kazimierzowa, Leosina, Stamirowic, Stefanowa, Turbobowic, Katarzynowa i Zygmuntowa	KOLUSZKI	2015	2016	249 144,12	99 770,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dowozenie uczniów od strony Mikołajowa, Pogorzanych Ługów i Nowych Chrusów do SP w Będzelinie	KOLUSZKI	2015	2016	90 235,08	36 158,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - i. Nawrocka-Plera	KOLUSZKI	2015	2016	5 500,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - K. Muszyński	KOLUSZKI	2015	2016	5 167,68	559,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - K. Trzciska	KOLUSZKI	2015	2016	8 961,12	6 276,90	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.12	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - M. Dąbrowska	KOLUSZKI	2015	2016	7 264,32	4 173,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - M. Stachera	KOLUSZKI	2015	2016	5 712,00	4 092,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - Z. Plachta	KOLUSZKI	2015	2016	10 558,10	6 739,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Dowóz uczniów niepełnosprawnych ruchowo od strony Będzelińska, Borowej, Gałkowa Dużego, Zygmuntowa, Przanowic i Kuluszek do SOSW w Kuluszkach	KOLUSZKI	2015	2016	117 740,14	47 246,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Dystrybucja energii elektrycznej na potrzeby Gminy Kuluszki	KOLUSZKI	2015	2018	1 880 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Odbiór przeterminowanych leków	KOLUSZKI	2016	2017	7 192,80	3 600,00	3 592,80	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Opracowanie Miejsowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla części obrębu 2 i 3 miasta Kuluszki	KOLUSZKI	2015	2016	22 140,00	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Opracowanie studium dla Gminy Kuluszki	KOLUSZKI	2015	2016	61 500,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Przebudowa (modernizacja) Miejskiej Ciepłowni w Kuluszkach	KOLUSZKI	2013	2017	2 501 376,87	967 170,72	477 653,80	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Rekultywacja oraz zamknięcie miejskiego składowiska odpadów w Kuluszkach - pożyczka z WFOSiGW w Łodzi, umowa nr 56/OZ/P/2008 z dn. 20.08.2008 - poręczenie dla KPGK Sp. z o.o. Kuluszki	KOLUSZKI	2010	2018	861 186,21	188 210,22	118 886,56	50 574,46	0,00	0,00
1.3.1.22	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości dla obrębu 1 miasta Kuluszki	KOLUSZKI	2015	2016	36 777,00	25 743,90	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.23	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Gałków Mały	KOLUSZKI	2014	2016	59 780,00	35 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębu Zakowice i północnej części obrębu Różyca w gm. Koluszki oraz pld.- zach. części obrębu 6 miasta Koluszki	KOLUSZKI	2013	2016	36 654,00	14 661,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Świadczenie usług pocztowych w zakresie przesyłek listowych -	Urząd Miejski w Koluszkach	2015	2016	173 622,94	86 822,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Usługi porządkowe w budynku administracyjno - biurowym w Koluszkach przy ul. 11 Listopada 65	KOLUSZKI	2016	2017	135 300,00	67 650,00	67 650,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Usługi porządkowe w budynku administracyjno - biurowym w Koluszkach przy ul. 11 Listopada 65	KOLUSZKI	2014	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Wykonanie remontów i przebudowa nawierzchni dróg położonych na terenie Gminy Koluszki realizowanych w ramach bieżącego utrzymania dróg	KOLUSZKI	2015	2016	1 215 336,00	1 159 093,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Wykonanie wyceny nieruchomości w Gminie Koluszki	KOLUSZKI	2016	2017	239 727,00	119 863,50	119 863,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Wysoka jakość edukacji w Gminie Koluszki	KOLUSZKI	2016	2018	54 550,00	40 000,00	10 000,00	4 550,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Zadania realizowane zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	KOLUSZKI	2016	2019	8 865 629,50	1 898 916,00	2 519 000,00	2 519 000,00	1 928 713,50	0,00
1.3.1.32	Zagospodarowanie zieleni w Koluszkach przy ul. Armii Krajowej, Brzezińskiej oraz w Katarzynowie	KOLUSZKI	2015	2016	57 392,09	2 494,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych, gminnych i wewnętrznych 2015/2016	KOLUSZKI	2015	2016	1 518 966,00	1 418 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				48 371 985,74	15 771 915,92	6 870 000,00	9 400 000,00	5 900 000,00	5 330 000,00
1.3.2.1	Budowa chodnika dla pieszych wraz z budową kanalizacji deszczowej, utworzeniem nawierzchni w ulicy Słowa	KOLUSZKI	2014	2016	206 159,56	13 259,40	0,00	0,00	0,00	0,00





L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.2	Budowa chodnika we wsi Zyguntów	KOLUSZKI	2015	2016	16 440,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Zagajnikowej w Różycy	KOLUSZKI	2014	2016	2 034 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa oświetlenia ulicznego uzupełniającego w osiedlu „Czarneckiego” w Koluśkach	KOLUSZKI	2015	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Gałków Mały	KOLUSZKI	2015	2017	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa oświetlenia w ul. Borowieckiej i w ul. Zosi w Solectwie Borowa II	KOLUSZKI	2015	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa podłączeń budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego na terenie Gminy Koluśki	KOLUSZKI	2015	2016	1 653 645,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa skateparku, toru rowerowego, tras wrotkowych, tras rolkowych na terenie OSiR w Koluśkach przy ul. Zagajnikowej 11	KOLUSZKI	2015	2017	610 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Koncepcja lokalizacyjna utworzenia Portu Multimodalnego na terenie Gminy Koluśki	KOLUSZKI	2015	2016	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja systemu komunikacyjnego dróg gminnych w zachodniej części miasta Koluśki	KOLUSZKI	2015	2019	3 016 400,00	16 400,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.11	Opracowanie DP na budowę boiska sportowego na terenie przy świetlicy wiejskiej we wsi Felicianów oraz wykonanie oświetlenia terenu wokół świetlicy	KOLUSZKI	2015	2016	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Opracowanie DP na budowę dróg w os. Łódzkie II w Koluśkach oraz kanalizacji deszczowej wraz z realizacją	KOLUSZKI	2014	2016	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Opracowanie DP na budowę oczyszczalni ścieków, kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej we wsi Borowa, Gałków Mały, Gałków Duży, Gałkówka Parcela i Zielona Góra	KOLUSZKI	2009	2016	366 570,00	189 346,24	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.14	Opracowanie DP na budowę oświetlenia ulicznego w ul. Łąkowej, ul. Przejazd, ul. 8 Marca, ul. Mickiewicza, ul. Lipowej, ul. Świerkowej i ul. Jodłowej w Koluśkach i w ulicach bez nazwy w obrębie Zakowice wraz z realizacją	KOLUSZKI	2014	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Opracowanie DP na budowę oświetlenia uzupełniającego na terenie Solectwa Zakowice - Rożyca wraz z realizacją	KOLUSZKI	2014	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Opracowanie DP na budowę Przedszkola Nr 1 w Koluśkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2017	4 054 981,00	1 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Opracowanie DP na budowę sieci kanalizacji sanitarnej dla potrzeb odbioru ścieków z budynku przy ul. Warszawskiej 124 w Koluśkach	KOLUSZKI	2015	2016	61 500,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Opracowanie DP na modernizację dróg w os. Czarnieckiego w Koluśkach	KOLUSZKI	2014	2016	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Opracowanie DP na odnowienie elewacji, docieplenie budynku oraz zagospodarowanie terenu Gimnazjum Nr 2 w Koluśkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2014	2018	106 107,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Opracowanie DP na przebudowę sieci wodociągowej w ul. Kraszewskiego i ul. Piastowskiej w Koluśkach	KOLUSZKI	2014	2018	206 150,00	6 150,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Opracowanie DP na przebudowę ul. Kraszewskiego i ul. Piastowskiej w Koluśkach	KOLUSZKI	2014	2018	419 375,00	15 375,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Opracowanie DP na przebudowę ul. Staszica w Koluśkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2016	1 410 407,10	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Opracowanie DP na przebudowę ulic: Odlewnicza, Żelazna w Koluśkach wraz z opracowaniem koncepcji odprowadzania wód deszczowych	KOLUSZKI	2015	2016	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Opracowanie DP na termomodernizację budynku Przedszkola w Gaikowie Dużym	KOLUSZKI	2015	2017	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.25	Opracowanie DP na termomodernizację budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Kolaszkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2017	2 056 069,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Opracowanie DP na wykonanie wymiany kotłów oraz instalacji c.o. w budynku Zespołu Szkół w Gałkowie Dużym	KOLUSZKI	2014	2017	176 852,80	70 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Opracowanie DP oraz budowa wyprowadzeń kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Kolaszki	KOLUSZKI	2014	2016	890 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Opracowanie DP wraz z realizacją budowy oświetlenia ulicznego w ul. Baczyńskiego w Kolaszkach	KOLUSZKI	2015	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Poprawa efektywności energetycznej i wykorzystanie odnawialnych źródeł energii dla budynków użyteczności publicznej oraz zasobów komunalnych na terenie Gminy Kolaszki	KOLUSZKI	2014	2020	6 230 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	1 830 000,00
1.3.2.30	Poprawa spójności komunikacyjnej i bezpieczeństwa ruchu na drogach powiatowych nr 2915E w miejscowości Borowa, Różycza, Gałków Duży, Gałkówek Parcela gm. Kolaszki	KOLUSZKI	2015	2016	2 970 000,00	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2918 E we wsi Zygmuntów	KOLUSZKI	2015	2016	384 300,00	269 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Przebudowa drogi wewnętrznej nr 203 we wsi Gałków Parcela na odcinku od drogi powiatowej Nr 2911 E do granicy z Gminą Brzeziny	KOLUSZKI	2015	2016	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Przebudowa dróg powiatowych Nr 2917E, 2918E, 2919E na odcinku Wierzchy - Redzeń Stary	KOLUSZKI	2015	2016	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Przebudowa dróg w osiedlu „Łódzkie I” w Kolaszkach - poprawa istniejącego układu drogowego - Poprawa istniejącego układu drogowego	KOLUSZKI	2013	2021	12 500 000,00	20 000,00	1 000 000,00	2 800 000,00	2 700 000,00	3 500 000,00
1.3.2.35	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 106259E - ul. Zagajnikowa w Różycy gm. Kolaszki łączącej drogę wojewódzką nr 716 z drogą powiatową nr 2914E	KOLUSZKI	2015	2016	3 291 881,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.36	Remont sieci wodociągowej w ul. 3 Maja na odcinku od ul. Brzezińskiej do ul. Mickiewicza w Koluśkach	KOLUSZKI	2015	2017	201 900,00	10 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Rozbudowa drogi woj. Nr 715 wraz z budową ronda w km 9+458 w K-kach na skrzyżowaniu ul. Partyzanów, W.Polskiego i Św.st.Kosłki oraz bud. kan.deszcz., oświetlenia i przebud. sieci kolidujących z inwestycją	KOLUSZKI	2011	2018	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Rozwój krajowego systemu ratowniczo - gaśniczego poprzez doposażenie jednostek OSP z terenu Gminy Koluśki w nowe samochody ratowniczo - gaśnicze	KOLUSZKI	2015	2017	2 019 228,00	1 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
w Koluszkach  
*Anna Szostak*  
Anna Szostak



**OBJAŚNIENIA  
DO UCHWAŁY W SPRAWIE  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY KOLUSZKI  
NA LATA 2016 - 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 2016 – 2025 zw. WPF określone zostały przy założeniu kilku czynników:

- 1) realizacji budżetu Gminy Koluszki w latach 2005-2014,
- 2) przewidywane wykonanie budżetu w 2015 roku,
- 3) założeniach określonych w uchwale budżetowej Gminy Koluszki na rok 2016,
- 4) zakładanych w latach prognozowanych wysokości wpływów w podatkach i opłatach lokalnych, przewidywanych wielkościach dotacji i subwencji, planowanych do pozyskania środkach z budżetów UE, sprzedaży mienia gminnego, już zawartych umowach na realizację inwestycji wieloletnich, stałych wydatkach związanych z realizacją zadań własnych gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koluszki sporządzona została na lata 2016-2025 co wynika z dwóch przesłanek, tj.:

- 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 2021,
- 2) w przypadku zaciągniętych zobowiązań w postaci podpisanych na dzień 15 listopada umów o udzielenie kredytu spłata ostatnich rat kapitału ustalona została do 2025 roku natomiast odnosząc się do pozyskanych na dzień 15 listopada 2016 roku pożyczek ostateczna spłata kapitału nastąpi do 2025 roku,
- 3) Gmina Koluszki udzieliła poręczenia pożyczek, których ostateczna spłata nastąpi do 2018 roku. Warto zaznaczyć, że Gmina Koluszki założyła na lata przyszłe, że nie udzieli gwarancji oraz nie będzie emitowała żadnych obligacji.

Przyjęty okres prognozowania dla Gminy Koluszki do końca 2025 roku spełnia zasadę realności – stałe wydatki i dochody o charakterze bieżącym mają tendencję wzrostową uwzględniając realne wskaźniki wpływające na gospodarkę. Nie mniej istnieje szereg czynników mogących mieć wpływ na zmianę zaprezentowanych 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 jest pełna świadomość w/w czynników stąd dane, szczególnie w sferze dochodów, są planowane ostrożnie ale z założonym wskaźnikiem wzrostu. Podobne założenia dotyczą wydatków bieżących – realizacja wydatków w sferze planowania jest prowadzona z założeniem wprowadzenia działań oszczędnościowych ale uwzględniając wskaźniki wzrostu w sferze wynagrodzeń i zakup towarów i usług.

Szacując wielkości i dane do Wieloletniej Prognozy Finansowej, jak już wyżej zaznaczono, bazowano na zawartych umowach dotyczących:

- 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 też wypełnia 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) rozchodów budżetu Gminy Koluszki stanowiących raty miesięczne spłaty kapitału pożyczek i kredytów przypadające na dany rok budżetowy. Struktura rozchodów obejmuje realistyczną i faktyczną strukturę spłat.

W prognozowaniu Gminy Koluszki na lata wybiegające poza 2016 rok brane były pod uwagę założenia zaprezentowane w dokumencie Rady Ministrów pn. „Założenia projektu budżetu państwa na rok 2016”. Należy zaznaczyć, że większość tych danych w sposób pośredni wpływają na strukturę dochodową obejmującą kondycję gospodarczą kraju. I tak podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które uwzględniono przy planowaniu budżetu Gminy Koluszki na rok 2016 z jednoczesnym połączeniem z założeniami wynikającymi z uchwały Rady Miejskiej w Koluszkach w sprawie procedur uchwalania budżetu to:

- 1) wzrost PKB w ujęciu realnym to 3,8%,
- 2) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2016 roku 1,7%,
- 3) nominalny wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej 3,6%,
- 4) wzrost zatrudnienia w gospodarce narodowej 0,8%,
- 5) podatki i opłaty obowiązujące według stawek z roku 2015 uwzględniając wzrost dochodów w latach następnych z uwagi na prognozę wyższych wpływów z podatków na skutek sprzedaży terenów w Podstręfie Koluszkowskiej ŁSSE oraz terenów pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinna,
- 6) stan zatrudnienia obowiązujący w III kwartale 2015 roku,
- 7) wysokość wynagrodzeń obowiązujących w III kwartale 2015 roku uwzględniając zmiany wynikające z przepisów o wynagrodzeniach typu wzrost wskaźnika wysługi lat, należne nagrody jubileuszowe, należne odprawy,
- 8) zmiana minimalnego wynagrodzenia z 1750,00 zł na 1850,00 zł oraz w latach następnych posługując się wskaźnikiem 1,5%,
- 9) odpisy na ZFŚS dla nauczycieli na poziomie 2015 roku nie uwzględniając waloryzacji,
- 10) średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 2% - 3% dla lat 2017 - 2025,
- 11) brak regulacji płac dla pracowników pedagogicznych w latach prognozowanych.

## 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.

Jak wynika z w/w założeń struktura wpływów ma charakter zmienny, a to podyktowane jest faktem, że trudno jest w okresie obecnym szacować wpływy z wyprzedzeniem dziesięcioletnim. Założenia strony dochodów w latach 2016-2025 bazują na wpływach otrzymanych w okresach minionych i realizacji w 2015 roku, zastosowano zasadę ostrożności przez co oscylują w granicach 70 mln zł – 72 mln zł. Dochody na lata 2016-2024 zostały zaplanowane więc w sposób 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.

Ogólna kwota dochodów w poszczególnych latach stanowi: 2017 – 69,7 mln zł, 2018 – 69,8 mln zł, 2019 – 71,4 mln zł, 2020 – 72,2 mln zł, 2021 – 72,9 mln zł, 2022 – 74,1 mln zł, 2023 – 71,9 mln zł, 2024 – 71,6 mln zł, 2025 – 71,9 mln zł. W naszej opinii jest to poziom realny do wykonania biorąc pod uwagę dotychczasowe realizacje strony dochodowej budżetu Gminy Koluszki.

W zakresie dochodów bieżących założono:

- 1) wzrastający poziom udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – rok 2014 była to kwota 15,5 mln zł, w 2015 roku zakłada się wpływy rządu 17 mln zł, wydaje się więc bardzo realnym do wykonania założony plan przez Ministra Finansów na 2016 rok 18,8 mln zł. Pewnym niebezpieczeństwem może być kwota wolna od podatku ale zakłada się zbilansowanie poprzez działania w Podstrefie Koluszkowskiej ŁSSE i utworzenie miejsc pracy. Prognozując w/w wielkości opierano się na danych makroekonomicznych dotyczących m.in. inflacji, tempa wzrostu zatrudnienia, tempa wzrostu wynagrodzeń czy np. planowanych zmian systemowych typu ulgi, stopy podatkowe,
- 2) w zakresie podatków i opłat lokalnych na przestrzeni lat 2013 – 2015 dochody wzrastały w granicach 1 mln zł – 1,4 mln zł. W związku z powyższym dla prognozowania 2017 -2025 założono poziom corocznych zmian w wpływach o kwotę 500 tys. zł w związku m.in. z nabywaniem od gminy działek pod działalność gospodarczą (tereny strefy) oraz przeznaczonych do zabudowy jednorodzinnej (kompleksy działek we wsi Borowa) czy też waloryzację opłat związanych z gospodarowaniem nieruchomościami,
- 3) subwencja – założono średnioroczny wzrost wpływów o kwotę 200 tys. zł w okresie prognozowania co poparto dynamiką wzrostu liczby dzieci oraz rodzajem zadań oświatowych finansowanych subwencją,
- 4) dotacje na cele bieżące – założenia związane są z dotychczasowym finansowaniem szeroko rozumianych zadań pomocy społecznej.

Prognozowanie w sferze dochodów majątkowych w latach 2016 – 2025 WPF Gminy Koluszki dotyczy:

- 1) wpływów ze sprzedaży majątku gminy, tj. tereny Podstrefy Koluszkowskiej ŁSSE (ponad 21 ha) jak i przygotowane tereny pod zakładane rozszerzenie strefy oraz gruntów z przeznaczeniem pod zabudowę mieszkaniową,
- 2) dotacji na inwestycje czyli dochody z budżetu Unii Europejskiej planowane do pozyskania za pośrednictwem Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego z przeznaczeniem na realizację dwóch dużych przedsięwzięć, a mianowicie:
  - a) poprawa efektywności energetycznej i wykorzystania OZE dla budynków użyteczności publicznej oraz zasobów komunalnych na terenie Gminy Koluszki – wartość projektu 12,4 mln zł, w tym dofinansowanie 9 610 000,00 zł (realizacja 2016 – 2020),
  - b) przywrócenie funkcji społeczno – gospodarczych zdegradowanych obszarów w mieście Koluszki poprzez ich kompleksową rewitalizację - wartość projektu 25 mln zł, w tym dofinansowanie 21 250 000,00 zł (realizacja 2017 – 2022).

Założenia w w/w kwestiach dotyczą lat 2016 – 2022 a ostateczna wartość dotacji uzależniona będzie od rozstrzygnięć przetargowych.

## STRUKTURA WYDATKÓW:

Określając Prognozę kształtowania się w budżecie Gminy Koluszki wielkości wydatków w poszczególnych latach 2016 – 2025 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 – 53 mln zł,
- 6) jakość wykonanych robót w ramach bieżącego utrzymania infrastruktury zakładając oszczędności w latach przyszłych,
- 7) przewidywane wskaźniki wzrostu wynagrodzeń

Ostatecznie poziom wydatków dla poszczególnych lat w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koluszki uzależniony został od planowanych inwestycji oraz wskaźnika wzrostu wydatków bieżących.

Ustawodawca natomiast wskazał jeszcze na obowiązek wyodrębnienia w sferze wydatków bieżących następujących grup:

- 1) wynagrodzenia i pochodne – średnioroczna zmiana wynagrodzeń polegałaby na zastosowaniu wskaźnika wzrostu w skali 1,2% do 3% w 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 2016 kwota poręczenia obejmuje wielkość 559 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) świadczone na rzecz Gminy Koluszkowski”.

W okresie prognozowania od 2016 do 2025 założono, że wydatki bieżące, z uwagi na w/w czynniki oraz ich realizację w latach odpowiednio 2012 – 43,9 mln zł, 2013 – 46,2 mln zł, 2014 – 51,9 mln zł, że corocznie będą wzrastać o wskaźnik w granicach 2% odpowiadający średniorocznemu wzrostowi cen towarów i usług konsumpcyjnych.

W strukturze wydatków majątkowych budżetu Gminy Koluszkowski na lata 2016 – 2025 zapisano kwoty dla planowanych do realizacji inwestycji w okresie 2016 – 2021 oraz przewidywane łączne nakłady na inwestycje bez przypisania konkretnych przedsięwzięć w latach 2022 – 2025.

Zaprezentowane w planie wydatków majątkowych nakłady w latach 2016 – 2025 stanowią:

- 1) w roku 2016 inwestycje wynikające w planu rocznego i dotacji inwestycyjnych,
- 2) inwestycje wprowadzone do wykazu przedsięwzięć dla lat 2016 – 2021 – w powyższym wykazie znajdują się m.in. zadania zakładane do współfinansowania środkami unijnymi pn. „Poprawa efektywności energetycznej i wykorzystania OZE dla budynków użyteczności publicznej oraz zasobów komunalnych na terenie gminy Koluszkowski” w łącznej kwocie 12,4 mln zł, na które składają się termomodernizacja Zespołu Szkół Nr 1 w Koluszkach, budowa Przedszkola Nr 1 w Koluszkach, wymiana instalacji c.o. w Zespole Szkół w Gałkowie Dużym (realizowane w latach 2016 – 2017) oraz zakładane w latach 2018 – 2020 dalsze termomodernizacje w ramach w/w zadania na jeszcze innych budynkach o charakterze użyteczności publicznej i mieszkalnych, których właścicielem jest Gmina Koluszkowski,
- 3) kolejne zadanie, które w ramach ŁOM uzyska dofinansowanie unijne, to „Przywrócenie funkcji społeczno – gospodarczych zdegradowanych obszarów w mieście Koluszkowski poprzez ich kompleksową rewitalizację” – w ramach w/w projektu planuje się zagospodarować tereny po byłej cegielni w Koluszkach oraz przeprowadzić rewitalizację centrum Koluszek ul. Brzezińska i ul. 3 Maja. Zadanie to w wykazie przedsięwzięć znajduje się w łącznych nakładach z kwotą 25 mln zł bez przypisania w limitach dla poszczególnych lat z uwagi na brak szczegółowych kosztorysów. Nie mniej w tabeli nr 1 w pozycji dotyczącej wydatków majątkowych rozpisano w/w zadania z realizacją w cyklu 2017 – 2022 zabezpieczając środki w planie finansowym,
- 4) na ogólny plan wydatków majątkowych wynikających z Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszkowski w latach 2017 – 2025 składają się również kwoty od 1 mln zł do 8 mln zł z przeznaczeniem na zadania, które na dzień dzisiejszy są nieskonkretyzowane ale, bazując na dotychczasowym doświadczeniu, dotyczą limitu wydatków na zadania o charakterze jednorocznym.

## WYNIK BUDŻETU:

Planując budżet w 2016 roku zakłada się deficyt budżetowy w wysokości – 251 865,38 zł. Natomiast dla pozostałych lat w Wieloletniej Prognozie Finansowej czyli 2017 – 2025 zakłada się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Warto zaznaczyć, na bazie realizacji budżetu Gminy Koluszkki w latach minionych, że Gmina Koluszkki osiągała nadwyżkę operacyjną odpowiednio dla 2012 roku 7,1 mln zł, w 2013 roku 8,4 mln zł, w 2014 roku 7,0 mln zł, według założeń w 2015 roku 7,3 mln zł. Z uwagi na powyższe prognozując w latach 2016 – 2025 poziom nadwyżki operacyjnej utrzymano w wysokości 7,5 mln zł – 8,0 mln zł.

## KWOTA DŁUGU:

Zaprezentowane w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszkki na lata 2016 – 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 lat 2016 i 2022 z uwagi na planowane do pozyskania środki unijne w ramach ŁOM oraz RPO – samochody pożarnicze.

Zadłużenie Gminy Koluszkki 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 Koluszkki 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 Koluszkki 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.

Odnosząc się do kwoty długu określonej na dzień 31.12.2016 r. w wysokości 21 646 468,37 zł, obejmuje:

Stan zadłużenia na 01.01.2015 r. 21 627 502,20

+ pożyczka „Budowa kanalizacji deszczowej w ul. 3 Maja w Koluszkach” 202 532,00

+ pożyczka „Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Żeromskiego w Koluszkach” 4 800,42

+ pożyczka „Zakup ciągnika rolniczego i kosiarki wysięgnikowej z głowicą do wykaszania poboczy oraz rębaka do gałęzi celem utrzymania dróg na terenie Gminy Koluszkki” 253 564,00

+ kredyty długoterminowe 4 600 000,00

- spłata pożyczek 3 193 797,67

- spłata kredytów 2 099 997,96

= stan zadłużenia na 31.12.2015 21 394 602,99

## 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 Koluszkki na lata 2015-2024.

Przedsięwzięcia określone i prognozowane dla Gminy Koluszkki 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 oraz biorąc pod uwagę zamierzenia wynikające z wniosków będąc jeszcze przed rozstrzygnięciami przetargowymi.

Łączna kwota przedsięwzięć przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszkki w poszczególnych latach wynosi:						
2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
31 496 550,00	16 215 986,54	12 495 645,01	7 828 713,50	5 330 000,00	2 480 000,00	0,00

- 1) **Dokonano urealnień w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koluszki na lata 2016 – 2025** wynikających z wprowadzonych zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Koluszki oraz w wykazie przedsięwzięć oraz z przekazanych sprawozdań finansowych za okres 01.01-31.12.2015 r.
- 2) **Dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć w ramach wydatków 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.), j.n.:**
  - a) urealniono wydatki bieżące oraz wprowadzono wydatki majątkowe w ramach projektu „Erasmus +” realizowanego przez Zespół Szkół w Gałkowie Dużym, uwzględniając zmiany wynikające ze zmian budżetu rocznego,
- 3) **Dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania pozostałe j.n.:**
  - a) wprowadzono przedsięwzięcie pn. Usługi porządkowe w budynku administracyjno - biurowym w Koluszkach przy ul. 11 Listopada 65” z nakładami w latach 2016 - 2017– wprowadzona zmiana nie powoduje zmian w planie wydatków budżetu na rok 2016;
  - b) urealniono wydatki bieżące związane z dowozem uczniów do szkół (w tym uczniów niepełnosprawnych) z uwagi na faktyczne wykonanie w roku 2015 oraz łączne nakłady finansowe określone w umowach – zmiany nie wpłynęły na wydatki budżetu w 2016 r.;
  - c) urealniono plan dotyczący roku 2016 w ramach zadania pn. „Wykonanie remontów i przebudowa nawierzchni dróg położonych na terenie Gminy Koluszki realizowanych w ramach bieżącego utrzymania dróg” biorąc pod uwagę faktycznie poniesione wydatki w roku 2015 na zakres zrealizowanych i odebranych robót,
  - d) wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Bieżące utrzymanie dróg gminnych i wewnętrznych na terenie Gminy Koluszki”
  - e) wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Wysoka jakość edukacji w Gminie Koluszki” z zabezpieczeniem tzw. udziału własnego w ramach złożonego wniosku o dofinansowanie unijne (środki znajdują pokrycie w budżecie Gminy Koluszki, a ściślej planach finansowych realizowanych przez Zespół Szkół w Gałkowie Dużym oraz Gimnazjum nr 2 w Koluszkach ponieważ projekt ma być realizowany w ramach ww. placówek),
- 4) **Dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć w ramach wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe j.n.:**
  - a) zdjęto nakłady z planu przedsięwzięć w roku 2017 w ramach zadań dotyczących budowy lub opracowania dokumentacji projektowych dotyczących oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Koluszki zwiększając jednocześnie w 2016 r. o ww. zadania wykaz rocznych nakładów na zadania inwestycyjne,
  - b) zwiększono plan na zadaniu inwestycyjnym pn. Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 106259E - ul. Zagajnikowa w Różyicy gm. Koluszki łączącej drogę wojewódzką nr 716 z drogą powiatową nr 2914 o kwotę 100 000,00 zł oraz zmniejszono się na zadaniu pn. Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Zagajnikowej w Różyicy) o kwotę 100 000,00 zł.

