

UCHWAŁA NR XIV/144/2015  
RADY MIEJSKIEJ W KOLUSZKACH

z dnia 18 listopada 2015 r.

**zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koluszki na lata 2015 – 2025**

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

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

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

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

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

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

§ 5. 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*  
Anna Szostak

1. The government  
is not  
... ..

Wykonanie 1 - WPF Gminy Kolutzki na lata 2015-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Dochody ogółem	69 171 167,68	74 169 523,75	72 381 492,02	67 375 097,02	55 526 996,57	57 072 030,73	58 217 731,82	54 494 378,95
1.1	Dochody budżetowe	58 908 683,57	62 581 377,98	61 224 556,73	55 733 767,52	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	15 100 000,00	17 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	342 945,16	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	19 863 779,00	18 582 338,52	18 732 338,52	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
1.1.3.1.1	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 192 154,36	10 119 368,14	8 500 000,00	7 340 809,00	7 340 809,00	7 340 809,00	7 340 809,00	7 342 445,89
1.1.3.1.2	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące z subwencji ogólnej	11 946 860,00	12 904 077,00	11 700 000,00	11 700 600,00	11 700 000,00	11 700 000,00	11 700 000,00	11 700 000,00
1.1.3.1.3	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 192 154,36	10 119 368,14	8 500 000,00	7 340 809,00	7 340 809,00	7 340 809,00	7 340 809,00	7 342 445,89
1.2	Dochody majątkowe, w tym	10 262 484,11	11 588 145,77	11 156 535,30	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	3 000 000,00	1 500 000,00	900 000,00	900 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 023 110,33	8 679 997,33	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	83 466 222,27	69 445 051,54	64 439 056,54	52 587 162,11	54 145 845,58	55 319 011,25	52 316 892,94
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	51 923 601,10	56 609 679,23	40 546 847,54	43 937 636,54	41 005 519,77	39 661 086,88	38 699 011,25	35 844 810,86
2.1.1	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	571 266,88	558 840,58	545 965,90	50 574,46	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przysiężnych 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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	781 646,43	843 523,59	769 565,85	650 057,36	532 496,37	414 573,80	297 348,57	193 306,74
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i uzyskaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych 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	26 856 543,02	28 898 204,00	20 501 409,00	11 581 642,34	15 084 758,70	16 620 000,00	16 472 082,08
3	Wynik budżetu	5 434 049,20	-9 296 698,52	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	Przebiegi budżetu	323 778,14	14 637 234,29	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	1 731 656,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych	132 906,32	12 905 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przebiegi niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	7 565 042,23	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	Itorechny budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty na kapitałowych, kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	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
5.1.1.1	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 rozbiegi niezwiązane ze spłatą długu	56 790,00	29 192 544,43	26 256 503,95	23 320 463,47	20 380 629,01	17 454 443,86	14 555 723,29	12 378 237,28
6	Kwota długu	21 627 502,30	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 przekształconych jednostkach zależnych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 985 082,47	5 971 698,73	20 677 709,18	11 796 110,98	10 521 817,50	13 399 369,75	16 519 061,27	15 649 908,79
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	7 175 954,29	7 703 355,02	20 677 709,18	11 796 110,98	10 521 817,50	13 399 369,75	16 519 061,27	15 649 908,79

Wykonnienie 1 - WPF Gminy Kolszki na lata 2015-2025

Lp.	Wykazanie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
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	5,85%	9,11%	5,89%	6,13%	6,34%	5,85%	5,49%	4,35%
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	5,85%	9,11%	5,89%	6,13%	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. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	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	5,85%	9,11%	5,89%	6,13%	6,34%	5,85%	5,49%	4,35%
9.5	Wskaznik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	17,84%	11,92%	30,36%	18,99%	19,85%	26,11%	29,92%	30,37%
9.6	Dopuszczalność wskaźnika spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń - obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	x	15,48%	14,67%	19,72%	20,42%	21,07%	21,65%	25,29%
9.6.1	Dopuszczalność wskaźnika spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	x	15,80%	14,99%	20,04%	20,42%	21,07%	21,65%	25,29%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1, 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 nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	2 956 040,48	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 wykup papierów wartościowych	2 942 392,91	0,00	2 956 040,48	2 936 040,48	2 939 834,46	2 926 185,15	2 898 720,57	2 177 486,01
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 750 597,29	26 448 692,29	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 120 952,97	5 087 361,42	4 500 000,00	5 000 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	16 427 657,89	33 120 832,80	35 673 507,10	22 235 551,91	11 949 516,60	11 790 527,70	16 600 000,00	0,00
11.3.1	bieżące	7 917 670,80	8 266 423,40	6 775 203,10	2 734 151,91	2 249 516,60	1 290 527,70	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	8 509 987,09	24 854 409,40	28 898 304,00	19 501 400,00	9 700 000,00	10 500 000,00	16 600 000,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	6 940 078,19	25 465 049,00	23 443 000,00	19 001 400,00	9 700 000,00	10 500 000,00	16 600 000,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	5 996 246,67	1 055 152,57	4 805 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	26 270,00	286 341,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 035 945,98	2 191 084,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 998 721,27	2 117 504,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 657 552,19	7 041 349,06	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	7 020 804,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 782 498,70	2 566 661,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 675 684,06	2 406 531,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 620 627,08	2 497 558,20	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	2 133 846,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie 1 - WPF Gminy Kolujski na lata 2015-2025

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie									
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	523 841,58	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	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	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	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	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	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową 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	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	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	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	0,00	0,00
13.2	Docelowy 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. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	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	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przeliczonego na zasada określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych 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	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych 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	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x	x	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.	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	2 177 485,01		
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	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	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	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	0,00	0,00
14.3.3	wspłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	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	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przyzwalanych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochoły ogółem	51 616 057,62	50 627 463,09	52 047 107,64	- 52 260 116,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Dochoły bieżące	47 725 493,24	50 627 463,09	52 000 000,00	52 009 768,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	360 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	12 937 085,88	16 839 794,48	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	12 500 000,00	12 900 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z snbwenjii 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 donacji 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	Dochoły 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	ze sprzedaży majątku	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	49 982 639,29	49 779 801,59	51 298 438,77	43 111 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	35 982 639,29	35 779 801,59	37 298 838,77	38 111 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu porażecz 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 porażecz 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 przysiężnych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacji z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	122 216,79	161 924,93	177,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsieki 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	odsieki 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 utrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsieki 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	odsieki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 148 878,58	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przechoły 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 przychoły niezwiązane z zaciągnięciem 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	Rozchoły budżetu	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 148 878,58	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 148 878,58	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustanowionych 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 ustanowionych 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 ustanowionych 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 rozchoły niezwiązane ze spłatą długu	10 744 808,95	9 837 147,45	9 148 878,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota bilgu	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 przekształconych jednostkach zależnych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	11 742 863,95	14 847 661,50	14 701 161,23	13 988 530,38	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	11 742 863,95	14 847 661,50	14 701 161,23	13 988 530,38	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	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

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
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 zobowiązania związanego z tytułem wykonawczym samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,40%	1,99%	1,44%	17,51%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z tytułem wykonawczym samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,40%	1,99%	1,44%	17,51%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.3	Kwota zobowiązań związanego z tytułem wykonawczym samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obliczeniu 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 zobowiązania związanego z tytułem wykonawczym samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,40%	1,99%	1,44%	17,51%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednorodny)	22,94%	29,33%	28,25%	26,77%	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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	28,80%	27,74%	27,55%	26,84%	28,12%	0,00%	0,00%	0,00%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat	28,80%	27,74%	27,55%	26,84%	28,12%	0,00%	0,00%	0,00%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanego z tytułem wykonawczym 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 związanego z tytułem wykonawczym samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej analizy budżetowej, w tym na:	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 148 878,58	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 148 878,58	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne konsumowane	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	14 000 000,00	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację 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	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	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 co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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	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 przysiężnych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1	Spłaty na kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 633 428,33	847 661,50	748 268,87	9 148 878,56	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.2.3	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 przeciwnego 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 przysługujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
w Koluszkach  
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)				147 721 456,55	33 120 832,80	35 673 507,10	22 235 551,91	11 949 516,60	11 790 527,70
1.a	- wydatki bieżące				31 619 033,07	8 266 423,40	6 775 303,10	2 734 151,91	2 249 516,60	1 290 527,70
1.b	- wydatki majątkowe				116 102 423,48	24 854 409,40	28 898 204,00	19 501 400,00	9 700 000,00	10 500 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi 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:				9 105 410,62	5 377 321,28	27 837,42	30 500,00	41 256,13	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 860 460,47	2 312 965,65	27 837,42	30 500,00	41 256,13	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 244 950,15	3 064 355,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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				138 616 045,93	27 743 511,52	35 645 669,68	22 205 051,91	11 908 260,47	11 790 527,70
1.3.1	- wydatki bieżące				27 758 572,60	5 953 457,75	6 747 465,68	2 703 651,91	2 208 260,47	1 290 527,70
1.3.1.1	Wykonanie remontów i przebudowa nawierzchni dróg położonych na terenie Gminy Koluszki realizowanych w ramach bieżącego utrzymania dróg		2015	2016	1 215 336,00	265 336,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				110 857 473,33	21 790 053,77	28 898 204,00	19 501 400,00	9 700 000,00	10 500 000,00
1.3.2.1	Budowa chodnika we wsi Zygmunty		2014	2016	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.2	Budowa kanalizacji deszczowej w ul. 3 Maja wraz z odtworzeniem pasa drogowego po robotach kanalizacyjnych	KOLUSZKI	2014	2015	2 081 463,84	2 081 463,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Koncepcja lokalizacyjna utworzenia Portu Multimodalnego na terenie Gminy Kolszki	KOLUSZKI	2015	2016	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2918 E we wsi Zygmuntów	KOLUSZKI	2015	2016	383 000,00	183 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 081 463,84
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 000,00

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
w Koluszkach

*Anna Szostak*  
Anna Szostak

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

## WSTĘP:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Struktura rozchodów obejmuje realistyczną i faktyczną strukturę spłat.

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

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

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

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

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

- 1) podatki i opłaty obowiązujące według stawek z roku 2014,
- 2) stan zatrudnienia obowiązujący w III kwartale 2014 roku,
- 3) wysokość wynagrodzeń obowiązujących w III kwartale 2014 roku uwzględniając zmiany wynikające z przepisów o wynagrodzeniach typu wzrost wskaźnika wysługi lat, należne nagrody jubileuszowe, należne odprawy,
- 4) zmiana minimalnego wynagrodzenia z 1680,00 zł na 1750,00 zł,
- 5) odpisy na ZFŚS dla nauczycieli na poziomie 2014 roku nie uwzględniając waloryzacji,
- 6) średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 2,3%,
- 7) brak regulacji plac 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 74 154 403,40 zł zwiększa się o kwotę 15 120,35 zł, co po zmianach stanowi plan 74 169 523,75 zł.

Zaproponowane zmiany w planie dochodów dotyczą:

- **dział 600, rozdział 60014 § 2320: - 100 000,00 zł** (dotacja celowa z Powiatu Łódzkiego Wschodniego z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Koluszki)
- dział 600, rozdział 60014 § 6620: + 100 000,00 zł** (dotacja celowa z Powiatu Łódzkiego Wschodniego na inwestycje i zakupy inwestycyjne z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2918E we wsi Zygmuntów” – z uwagi na oszczędności związane z bieżącym utrzymaniem dróg (realizacja inwestycji w ul. 11 Listopada, zimowe utrzymanie dróg) Gmina otrzymała zgodę, aby niewydaną dotację na cele bieżące przeznaczyć na realizację zadania inwestycyjnego);
- **dział 750, rozdział 75023 § 0970: + 9 000,00 zł** – zwiększa się plan finansowy z uwagi na otrzymaną refundację z Powiatowego Urzędu Pracy Łódź – Wschód w ramach kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy z Krajowego Funduszu Szkoleniowego w Łodzi z zakresu: dostęp do informacji publicznej, ochrona danych osobowych, wybrane elementy kodeksu postępowania administracyjnego, wizerunek urzędnika;
- **dział 750, rozdział 75023 § 0970: - 80 638,00 zł, § 2007: + 63 442,22 zł, § 2009: + 810,00 zł,**  
**dział 700, rozdział 70001 § 6207: + 63 442,22 zł, § 6209: + 11 195,68 zł**  
- wprowadza się zmiany dotyczące zadań realizowanych w ramach Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego ze wskazaniem na finansowanie środkami budżetu państwa i budżetu Unii Europejskiej;
- **dział 750, rozdział 75095 § 0970: + 7 179,00 zł** – wprowadza się zmiany w planie dochodów dotyczącym zatrudnienia osób w ramach robót publicznych – środki pochodzące z Powiatowego Urzędu Pracy Łódź – Wschód stanowiące refundację części wynagrodzenia zatrudnionych 2 osób (refundacja 1 500,00 zł + przypadające składki od wynagrodzeń ZUS i FP);;
- **dział 801, rozdział 80195 § 2440: - 628,55 zł** – zmniejsza się plan finansowy na realizację zadania pn. „Utworzenie ogródka dydaktycznego „Ogród zmysłów” przy Szkole Podstawowej w Różyca” z uwagi na ostateczne rozliczenie zadania i otrzymaną dotację z budżetu WFOŚiGW w Łodzi (do faktycznych wydatków);
- **dział 921, rozdział 92195 § 0960: + 170,00 zł** – darowizna od mieszkańców Sołectwa Przanowice z przeznaczeniem na 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 poręczenia 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 83 451 101,92 zł zwiększa się o kwotę 15 120,35 zł, co stanowi po zmianach wielkość 83 466 222,27 zł, w tym szczegółowo:

- **dział 600, rozdział 60014 § 4300: - 100 000,00 zł** – analogicznie jak po stronie dochodów zmniejsza się plan z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Koluszki i przekazuje się na dofinansowanie inwestycji realizowanej na drodze powiatowej, czyli: **dział 600, rozdział 60014 § 6050: + 163 000,00 zł** na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2918E we wsi Zygmuntów”;
- **dział 600, rozdział 60016 § 6050: - 35 000,00 zł** – zmniejsza się plan na realizację zadania pn. „Koncepcja lokalizacyjna utworzenia Portu Multimodalnego na terenie Gminy Koluszki” (zadanie realizowane będzie zgodnie z założeniami WPF roku 2016);
- **dział 600, rozdział 60016 § 6050: - 78 536,16 zł** – zmniejsza się plan na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji deszczowej w ul. 3 Maja wraz z odtworzeniem pasa drogowego po robotach kanalizacyjnych” poprzez stopniowe urealnienie do faktycznych wydatków i zwróconego z Urzędu Skarbowego podatku VAT od budowanej kanalizacji deszczowej;
- **dział 600, rozdział 60016 § 4210: - 19 000,00 zł, § 4270: + 236 336,00 zł, § 4300: - 54 000,00 zł, dział 900, rozdział 90015 § 4260: - 163 336,00 zł**  
 wprowadza się zmiany w planie finansowym realizowanym przez stanowisko ds. dróg z uwagi na realizację przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Wykonanie remontów i przebudowa nawierzchni dróg położonych na terenie Gminy Koluszki realizowanych w ramach bieżącego utrzymania dróg”.  
 Całkowity koszt : 1 215 336,00 zł z realizacją w cyklu 2-letnim 2015-2016;
- **dział 750, rozdział 75075 § 4210: + 1 000,00 zł** – zwiększa się środki z przeznaczeniem na promocję Gminy Koluszki podczas wyjazdu mieszkańca Gminy Koluszki na Mistrzostwa Europy w boksie tajskim MUAY-THAI celem promocji na arenie międzynarodowej. Źródło finansowania: **dział 921, rozdział 92195 § 4210: - 1 000,00 zł;**
- **dział 750, rozdział 75095 § 4010: + 7 000,00 zł, § 4110: + 1 204,00 zł, § 4120: + 172,00 zł** – urealnia się plan finansowy dotyczący zatrudnienia 2 osób w ramach robót publicznych na okres XI-XII. Br.;

- dział 801, rozdział 80150 § 4010: - 1 200,00 zł, § 4240: + 1 200,00 zł – wprowadza się zmiany w planie finansowym realizowanym przez Szkołę Podstawową w Różyca, zgodnie ze złożonym wnioskiem;
- dział 801, rozdział 80195 § 4210: - 624,84 zł, § 4240: - 3,71 zł – zmniejsza się plan finansowy na realizację zadania pn. „Utworzenie ogródka dydaktycznego „Ogród zmysłów” przy Szkole Podstawowej w Różyca” z uwagi na ostateczne rozliczenie zadania i otrzymaną dotację z budżetu WFOŚiGW w Łodzi;
- dział 851, rozdział 85154 § 4170: - 10 000,00 zł, § 4210: + 10 000,00 zł – wprowadza się zmiany dotyczące realizacji zadań z zakresu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych do faktycznego zapotrzebowania;
- dział 900, rozdział 90001 § 4300: + 26 498,00 zł – związku z podpisanym w dniu 17 września 2015 r. protokołem dotyczącym dokonania pomiarów powierzchni, z jakiej zbierane są ścieki opadowe i roztopowe na odcinku nowo wybudowanej sieci kanalizacji deszczowej w ul. Żeromskiego w Koluszkach oraz Aneksem nr 14/2015 do umowy Nr D/3/2006/260/09/06 na odprowadzenie wód opadowych i roztopowych nastąpił wzrost opłaty za odprowadzenie wód opadowych i roztopowych z pasów dróg z tytułu nowo wybudowanych kanalizacji deszczowych;
- dział 900, rozdział 90095 § 4300: + 31 242,00 – wprowadza się zmiany w ramach projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie aglomeracji Koluszki” dotyczące zabezpieczenia środków na zadania z zakresu promocji wynikające z umowy o dofinansowanie;
- dział 921, rozdział 92195 § 4300: + 170,00 zł – środki w ramach otrzymanej darowizny od mieszkańców Sołectwa Przanowice z przeznaczeniem na utrzymanie świetlicy wiejskiej;
- dział 921, rozdział 92195: - 2 000,00 zł,  
dział 600, rozdział 60016 § 6050: - 2 000,00 zł  
– wprowadza się zmiany w planie Funduszu Sołectwa Katarzynów – Zygmuntów z uwagi na podjętą przez zebranie Sołectwa uchwałę odnośnie zmiany przeznaczenia środków finansowych;
- dział 921, rozdział 92195 § 4300: - 5 000,00 zł,  
dział 900, rozdział 90095 § 6050: + 5 000,00 zł  
– wprowadza się zmiany w planie Funduszu Sołectwa Zielona Góra z uwagi na podjętą przez zebranie Sołectwa uchwałę odnośnie zmiany przeznaczenia środków finansowych;

#### WYNIK BUDŻETU:

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

#### KWOTA DŁUGU:

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

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

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

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

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

**PRZEDSIĘWZIĘCIA:**

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

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

Łączna kwota przedsięwzięć przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki w poszczególnych latach wynosi:						
2015 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
33 120 832,80	35 673 507,10	22 235 551,91	11 949 516,60	11 790 527,70	16 600 000,00	0,00
w tym w ramach:						
1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 o charakterze majątkowych i bieżącym:						
5 377 321,28	27 837,42	30 500,00	41 256,13	0,00	0,00	0,00
2) pozostałe programy, projekty lub zadania dotyczące wydatków bieżących:						
5 953 457,75	6 747 465,68	2 703 651,91	2 208 260,47	1 290 527,70		0,00
3) pozostałe programy, projekty lub zadania dotyczące wydatków inwestycyjnych:						
21 790 053,77	28 898 204,00	19 501 400,00	9 700 000,00	10 500 000,00	16 600 000,00	0,00

