

UCHWAŁA 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

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. 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) Rada Miejska w Koluszkach uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koluszki na lata 2016 – 2025 zgodnie z załączoną tabelą nr 1.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załączoną tabelą nr 2.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2016 – 2025, zgodnie z załącznikiem do uchwały.

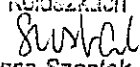
§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 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 § 4 ust. 1 pkt. 1 i 2.

§ 5. Uchwała 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 wraz ze zmianami traci moc z dniem 31 grudnia 2015 roku.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koluszek.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2016 r. i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Koluszkach

Anna Szostak

Lp.	Wykazanie	Wyszczególnienie									
		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019			
1	Dochody ogółem	55 695 468,88	69 171 167,68	73 565 750,11	77 663 564,99	69 718 719,48	69 865 190,46	71 459 541,15			
1.1	Dochody bieżące	54 642 054,28	59 908 683,57	62 152 242,24	64 615 786,99	62 118 719,48	65 065 190,46	64 759 541,15			
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 475 761,00	15 562 756,00	17 179 776,00	18 885 121,00	18 800 000,00	19 700 000,00	19 700 000,00			
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	400 074,20	342 945,16	360 000,00	580 000,00	540 000,00	540 000,00	540 000,00			
1.1.3	podatki i opłaty	17 102 259,89	18 728 017,44	19 649 764,00	19 500 000,00	19 946 042,87	22 075 190,46	21 619 541,15			
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	13 441 855,76	13 762 899,45	14 770 000,00	14 600 000,00	14 599 892,87	15 800 000,00	16 100 000,00			
1.1.3.2	z subweniencji ogólnej	11 982 731,00	11 946 860,00	12 904 077,00	12 904 077,00	13 173 588,00	13 150 000,00	13 380 000,00			
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 409 159,85	10 192 154,36	9 873 807,70	9 873 807,70	6 324 332,00	8 800 000,00	9 600 000,00			
1.2	Dochody majątkowe, w tym	98 162,15	10 262 484,11	11 413 507,87	12 752 147,28	13 047 776,00	4 800 000,00	6 700 000,00			
1.2.1	ze sprzedaży majątki	833 714,32	4 023 110,33	8 496 359,43	6 947 776,00	3 600 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00			
1.2.2	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	56 497 319,41	63 737 118,48	82 862 448,63	75 800 761,34	66 657 322,00	66 800 000,00	68 400 000,00			
2	Wydatki ogółem	46 264 630,40	51 923 601,10	56 204 597,45	54 235 421,57	54 000 000,00	55 400 000,00	56 508 000,00			
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.1	z tytułu porażenia i gwarancji	901 843,61	781 646,43	843 523,59	843 523,59	660 100,39	532 421,56	404 381,24			
2.1.1.1	w tym: gwarantowanie i poręczenie podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	901 843,61	781 646,43	843 523,59	843 523,59	660 100,39	532 421,56	404 381,24			
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na przedsiębiorstwo publicznej opieki zdrowotnej, w tym: gwarantowanie i poręczenie 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			
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3.1	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań, zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Wynik budżetu	10 232 689,01	11 813 517,38	26 657 851,18	21 565 339,77	11 757 323,00	11 400 000,00	11 900 000,00			
4	Przechody budżetu	-801 850,53	5 434 049,20	-9 296 698,52	-1 498 757,08	3 061 396,48	3 061 396,48	3 051 541,15			
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 782 446,67	323 778,14	14 637 244,29	6 792 552,71	3 360 000,00	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			
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			
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	603 204,24	190 871,82	1 731 656,29	1 731 656,29	0,00	0,00	0,00			
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 179 242,43	132 906,32	12 905 578,00	3 060 896,42	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			
4.4	Inne przechody niezwiązane z zaciąganiem długu	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			
5	Różnice między dochodami a wydatkami	2 789 724,32	3 322 961,05	5 340 535,77	5 293 795,63	3 061 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15			
5.1	Spłaty na kapitałowe kredyty i pożyczki oraz wykup papierów wartościowych	2 789 724,32	3 322 961,05	5 340 535,77	5 293 795,63	3 061 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15			
5.1.1	w tym kwota kwota przypadających na dany rok kwat ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwat ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwat ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwat ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.2	Inne różnice między dochodami a wydatkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	Kwota długu	24 760 766,93	21 627 502,20	29 540 877,05	21 394 603,99	18 585 071,89	15 519 881,43	12 468 340,28			
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań z likwidowanych i przekształconych jednostek realizujących obrotową działalność publiczną	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	8 377 423,98	6 985 082,47	5 947 644,79	7 314 433,41	7 218 719,48	9 665 190,46	8 251 541,15			
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8 377 423,98	6 985 082,47	5 947 644,79	7 314 433,41	7 218 719,48	9 665 190,46	8 251 541,15			
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, którymi gwarantujemy o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	8 980 628,22	7 175 954,29	7 679 301,08	9 046 091,70	7 218 719,48	9 665 190,46	8 251 541,15			

Lp.	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
9	6,63%	5,85%	9,18%	6,22%	6,19%	5,22%	4,84%
9.1	6,63%	5,85%	9,18%	6,22%	6,19%	5,22%	4,84%
9.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	6,63%	5,85%	9,18%	6,52%	6,19%	5,22%	4,84%
9.4	15,22%	17,84%	11,98%	20,72%	16,09%	17,41%	15,05%
9.5	x	x	x	15,01%	16,85%	16,26%	18,07%
9.6	x	x	x	14,86%	16,70%	16,11%	18,07%
9.6.1	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 061 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15
10	0,00	2 942 392,91	0,00	x	x	x	x
10.1	x	x	x	26 634 252,57	26 660 000,00	26 926 000,00	27 050 000,00
11	23 605 449,12	24 750 597,29	26 167 502,14	0,00	5 250 000,00	5 298 000,00	5 300 000,00
11.1	4 537 881,13	5 120 952,97	5 096 361,42	0,00	30 201 332,81	12 490 830,59	7 828 713,50
11.2	13 433 661,95	16 427 637,89	32 639 933,83	0,00	13 573 363,36	3 090 830,59	1 928 713,50
11.3	5 433 661,95	8 097 216,29	8 097 216,29	0,00	7 487 858,52	3 626 040,36	5 900 000,00
11.3.1	8 000 000,00	8 509 987,09	24 542 717,54	0,00	22 713 474,29	9 400 000,00	5 900 000,00
11.3.2	7 091 134,75	6 940 078,19	25 172 585,16	0,00	13 456 410,82	9 027 323,00	6 000 000,00
11.4	2 109 000,00	5 996 246,67	1 148 924,57	0,00	6 812 055,51	2 000 000,00	0,00
11.5	1 289 336,97	2 627 00,00	286 341,45	0,00	3 070 000,00	0,00	0,00
11.6	x	x	x	x	x	x	x
12	388 862,23	2 035 945,98	2 137 846,85	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1	364 922,29	1 998 721,27	2 085 076,62	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	23 939,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	645 890,97	2 637 552,19	6 966 711,16	0,00	5 197 776,00	0,00	0,00
12.2	645 890,97	2 540 065,44	6 957 361,81	0,00	5 197 776,00	0,00	0,00
12.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	499 583,10	1 782 498,70	2 546 661,53	0,00	27 837,42	0,00	0,00
12.3	443 200,91	1 675 684,06	2 386 531,65	0,00	27 837,42	0,00	0,00
12.3.1	56 382,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	967 971,68	2 620 627,08	2 497 558,20	0,00	4 518 000,00	0,00	0,00
12.4	770 706,98	2 165 470,36	2 133 846,50	0,00	3 600 846,00	0,00	0,00
12.4.1	197 264,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2							

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie Tabela nr 1: WPF Gminy Koluszki na lata 2016-2025

Lp.	Wykazanie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
12.5	Wyszczególnienie Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	917 154,00	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
12.6	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w 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
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
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
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
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
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
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samorządnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz politycyja ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez Jednostkę Samorządu Terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej	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 12, poz. 654, z późn. zm.)	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
13.4	Wydanki 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
13.5	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wyniki 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
13.7	Wydanki 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
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wypłat papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 789 724,32	3 266 171,05	5 340 535,77	3 108 134,62	3 061 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15
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
14.3	Wydanki zmniejszające dług, w tym	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
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
14.3.3	wypłaty z tytułu wynagrodzeń poręczycieli i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekorzystnych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przyciślowanych	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wyszczególnienie								
1	72 274 776,57	72 942 842,01	74 111 984,33	71 923 017,50	71 643 624,87	71 915 995,00	0,00	0,00
1.1	65 774 776,57	67 242 842,01	68 411 984,33	70 923 017,50	70 643 624,87	70 915 995,00	0,00	0,00
1.1.1	20 000 000,00	20 500 000,00	20 900 000,00	21 400 000,00	21 200 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00
1.1.1.1	550 000,00	550 000,00	550 000,00	560 000,00	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00
1.1.1.2	21 849 776,57	21 752 842,01	22 121 984,33	22 863 017,50	22 613 624,87	22 705 995,00	0,00	0,00
1.1.3	16 500 000,00	16 900 000,00	17 200 000,00	17 500 000,00	17 650 000,00	17 710 000,00	0,00	0,00
1.1.3.1	13 500 000,00	14 000 000,00	14 400 000,00	15 100 000,00	15 250 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00
1.1.4	9 875 000,00	10 440 000,00	10 440 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	10 850 000,00	0,00	0,00
1.1.5	6 500 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.2	5 090 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	69 250 700,00	70 640 000,00	73 353 200,00	70 950 000,00	68 950 000,00	69 200 000,00	0,00	0,00
1.2.2	57 920 700,00	59 660 000,00	60 853 200,00	60 950 000,00	60 950 000,00	61 200 000,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	277 202,43	165 957,16	78 506,20	34 109,17	16 680,58	5 872,89	0,00	0,00
2.1.3	277 202,43	165 957,16	78 506,20	34 109,17	16 680,58	5 872,89	0,00	0,00
2.1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	11 330 000,00	10 980 000,00	12 500 000,00	10 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00
2.2	3 024 076,57	2 302 842,01	1 758 784,33	973 017,50	2 693 624,87	2 715 995,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	3 024 076,57	2 302 842,01	1 758 784,33	973 017,50	2 693 624,87	2 715 995,00	0,00	0,00
5	3 024 076,57	2 302 842,01	1 758 784,33	973 017,50	2 693 624,87	2 715 995,00	0,00	0,00
5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	9 444 263,71	7 141 421,70	6 382 637,37	5 409 619,87	2 715 995,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	7 854 076,57	7 582 842,01	7 558 784,33	9 973 017,50	9 693 624,87	9 715 995,00	0,00	0,00
8	7 854 076,57	7 582 842,01	7 558 784,33	9 973 017,50	9 693 624,87	9 715 995,00	0,00	0,00
8.1	7 854 076,57	7 582 842,01	7 558 784,33	9 973 017,50	9 693 624,87	9 715 995,00	0,00	0,00
8.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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 przysługujących na dany rok.	4,57%	3,38%	2,48%	1,40%	3,78%	3,78%	0,00%	0,00%
9.2	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok.	4,57%	3,38%	2,48%	1,40%	3,78%	3,78%	0,00%	0,00%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	4,57%	3,38%	2,48%	1,40%	3,78%	3,78%	0,00%	0,00%
9.5	Wskaznik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	12,94%	12,45%	11,55%	15,26%	14,93%	14,90%	14,90%	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 poprzedzających lat)	16,18%	15,13%	13,48%	12,31%	13,09%	13,91%	15,03%	9,94%
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)	16,18%	15,13%	13,48%	12,31%	13,09%	13,91%	15,03%	9,94%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie programowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	3 024 076,57	2 302 842,01	758 784,33	973 017,50	2 693 654,87	2 715 995,00	0,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	3 024 076,57	2 302 842,01	758 784,33	973 017,50	2 693 654,87	2 715 995,00	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	27 230 000,00	27 500 000,00	27 650 000,00	27 800 000,00	27 880 000,00	27 990 500,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 300 000,00	5 400 000,00	5 450 000,00	5 560 000,00	5 630 000,00	5 660 000,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitami, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	5 330 000,00	2 480 600,00	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	5 330 000,00	2 480 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	5 330 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	6 000 000,00	8 300 000,00	12 500 000,00	10 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację 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.	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wyszczególnienie								
12.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	3 024 076,57	2 302 842,01	1 758 784,33	973 017,50	2 693 624,87	2 715 995,00	0,00	0,00
14.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	x	x	x	x	x	x	x	x

Prezydencja Rady Miejskiej

W Kieluszkach

[Podpis]
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 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydutki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące									
1.b	- wydatki majątkowe									
1.1	Wydutki 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:									
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.1.1	Erasmus + (Zespół Szkół w Galkowie Dużym)	KOLUSZKI	2015	2018	119 593,55	27 837,42	30 500,00	41 256,13	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.1.2.1	Opracowanie DP na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w os. Łódzkie II w Koluśkach oraz w obrębie wsi Zakowice w ulicach objętych Planem Aglomeracji Koluśki wraz z realizacją	KOLUSZKI	2015	2016	17 638 321,56	6 938 140,00	2 647 323,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Uzbrojenie terenów Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej - Podstrefy Koluśki	KOLUSZKI	2015	2017	8 231 400,00	5 557 140,00	2 647 323,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydutki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa publicznego- prywatnego z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące									
1.2.2	- wydatki majątkowe									
1.3	Wydutki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.2) z tego:									
					70 701 816,31	23 235 355,99	10 895 540,36	12 449 574,16	7 828 713,50	5 330 000,00

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	- wydatki bieżące				21 836 505,57	3 595 540,36	3 049 574,46	1 928 713,50	0,00	0,00
1.3.1.1	Dostawa energii elektrycznej na potrzeby Gminy Koluński	KOLUSZKI	2014	2016	3 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowozenie uczniów do szkół od strony: Chrusty, Będzelin, Kaletnik, Borowa, Galków Parcele do ZS w Galkowie D.	KOLUSZKI	2015	2016	271 543,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowozenie uczniów do szkół od strony: Lisowic, Erazmowa, Felicianowa i Jeziorka	KOLUSZKI	2015	2016	84 330,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dowozenie uczniów do szkół od strony: Regien, Redzenia, Słotwin, Zaikowic, Kaletnika, Różycy, Przanowic 2	KOLUSZKI	2015	2016	428 193,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowozenie uczniów niepełnosprawnych od strony Będzelina, Kaletnika, Galkowa Małego, Przanowic, Różycy, Zakowic, Koluśzek, Felicianowa i Zygmuntowa do SOSW w Koluśkach	KOLUSZKI	2015	2016	78 062,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dowozenie uczniów od strony Długiego, Świn, Wierzbichów, Kazimierzowa, Leosina, Stamirowic, Stefanowa, Turbowic, Katarzynowa i Zygmuntowa	KOLUSZKI	2015	2016	249 144,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dowozenie uczniów od strony Mikolajowa, Pogorzalych Ługów i Nowych Chrustów do SP w Będzelinie	KOLUSZKI	2015	2016	90 235,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - I. Nawrocka-Piera	KOLUSZKI	2015	2016	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - K. Muszyński	KOLUSZKI	2015	2016	10 828,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - K. Trzciska	KOLUSZKI	2015	2016	8 961,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - M. Dąbrowska	KOLUSZKI	2015	2016	7 264,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - M. Stachera	KOLUSZKI	2015	2016	5 712,00	0,00	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						
1.3.1.13	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - Z. Płachta	KOLUSZKI	2015	2016	10 558,10	6 065,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Dowóz uczniów niepełnosprawnych ruchowo od strony Będzelińska, Borowej, Galkowa Dużego, Zygmuntowa, Przanowic i Kuluszak do SOSW w Kuluszkach	KOLUSZKI	2015	2016	117 645,39	41 096,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	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
1.3.1.16	Odbiór przeterminowanych leków	KOLUSZKI	2015	2016	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Opracowanie Miejsowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla części obrębów 2 i 3 miasta Kuluszki	KOLUSZKI	2015	2016	22 140,00	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Opracowanie studium dla Gminy Kuluszki	KOLUSZKI	2015	2016	61 500,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	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
1.3.1.20	Rekultywacja oraz zamknięcie miejscowego składowiska odpadów w Kuluszkach - pożyczka z WFOŚiGW 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
1.3.1.21	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości dla obrębów 1 miasta Kuluszki	KOLUSZKI	2015	2016	36 777,00	25 743,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Galków Mały	KOLUSZKI	2014	2016	59 780,00	35 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębów Żakowice i północnej części obrębów Różycza w gm. Kuluszki oraz pld.-zach. części obrębów 6 miasta Kuluszki	KOLUSZKI	2013	2016	36 654,00	14 661,60	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						
1.3.1.24	Świadczenie usług pocztowych w zakresie przesyłek listowych -	Urząd Miejski w Kolaszkach	2015	2016	173 622,94	86 822,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Usługi porządkowe w budynku administracyjno - biurowym w Kolaszkach przy ul. 11 Listopada 65	KOLUSZKI	2014	2016	106 166,22	39 806,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Wykonanie remontów i przebudowa nawierzchni dróg położonych na terenie Gminy Kolaszki realizowanych w ramach bieżącego utrzymania dróg	KOLUSZKI	2015	2016	1 215 336,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	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	1 928 713,50		0,00
1.3.1.28	Zagospodarowanie zieleni w Kolaszkach 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
1.3.1.29	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				48 865 310,74	15 775 334,29	7 300 000,00	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, odtworzeniem nawierzchni w ulicy Słowackiego w Kolaszkach wraz z przebudową skrzyżowania ulicy Słowackiego z ulicą Armii Krajowej w Kolaszkach	KOLUSZKI	2014	2016	206 159,56	13 259,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodnika we wsi Zygmuntów	KOLUSZKI	2015	2016	16 440,18	16 440,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Zagejnikowej w Różyce	KOLUSZKI	2014	2016	2 134 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa oświetlenia ulicznego uzupełniającego w osiedlu „Czarneckiego” w Kolaszkach	KOLUSZKI	2015	2017	72 430,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Galków Mały	KOLUSZKI	2015	2017	30 000,00	0,00	30 000,00	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						
1.3.2.6	Budowa oświetlenia w ul. Borowieckiej i w ul. Zosi w Solectwie Borowa II	KOLUSZKI	2015	2017	116 605,00	3 418,37	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa podłączeń budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego na terenie Gminy Kolszki	KOLUSZKI	2015	2016	1 653 645,10	1 653 645,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa skateparku, toru rowerowego, tras wrotkowych, tras rolkowych na terenie OSiR w Kolszkach przy ul. Zagajnikowej 11	KOLUSZKI	2015	2017	610 000,00	310 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Koncepcja lokalizacyjna utworzenia Portu Multimodalnego na terenie Gminy Kolszki	KOLUSZKI	2015	2016	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja systemu komunikacyjnego dróg gminnych w zachodniej części miasta Kolszki	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 Felicjanów 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 oś. Łódzkie II w Kolszkach oraz kanalizacji deszczowej wraz z realizacją	KOLUSZKI	2014	2016	60 000,00	60 000,00	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, Galków Mały, Galków Duży, Galkówek Parcela i Zielona Góra	KOLUSZKI	2009	2016	366 570,00	189 346,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Opracowanie DP na budowę oświetlenia ulicznego w ul. Łąkowej, ul. Przejazd, ul. 8 Marca, ul. Mickiewicza, ul. Lipowej, ul. Świątkowej i ul. Jodłowej w Kolszkach i w ulicach bez nazwy w obrębie Zakowice wraz z realizacją	KOLUSZKI	2014	2017	64 070,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Opracowanie DP na budowę oświetlenia uzupełniającego na terenie Solectwa Zakowice - Różycza wraz z realizacją	KOLUSZKI	2014	2017	120 220,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Opracowanie DP na budowę Przedzskola Nr 1 w Kolszkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2017	4 054 981,00	1 500 000,00	2 500 000,00	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						
1.3.2.17	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	0,00	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	0,00	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	100 000,00	0,00	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. Słazica 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 Galkowie Dużym	KOLUSZKI	2015	2017	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Opracowanie DP na termomodernizację budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Koluśkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2017	2 056 089,00	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 Galkowie 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 wywodzeń kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Koluśki	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 Koluśkach	KOLUSZKI	2015	2017	120 000,00	0,00	120 000,00	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						
1.3.2.29	Poprawa efektywności energetycznej i wykorzystanie odnawialnych źródeł energii dla budynków użyteczności publicznej oraz zasobów komunalnych na terenie Gminy Koluszki	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, Gałków Parcele gm. Koluszki	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 Zygmunty	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 Parcele 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 II” w Koluszkach - 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. Koluszki łączącej drogę wojewódzką nr 716 z drogą powiatową nr 2914E	KOLUSZKI	2015	2016	3 191 881,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Remont sieci wodociągowej w ul. 3 Maja na odcinku od ul. Brzezińskiej do ul. Młokiewiczza w Koluszkach	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. Partyzantów, W.Polskiego i Św.st.Kosik i przebud. sieci 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

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						
1.3.2.38	Rozwój krajowego systemu ratowniczo - gaśniczego poprzez doposażenie jednostek OSP z terenu Gminy Kolutzki 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	2 000 000,00

Prezycyjczycapa Rady Miejskiej
 W Kozubkach
 W. L. L. Anna Jurek

**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 środków 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 zaciągnięcia 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 Podstrefie Koluszkowskiej ŁSSE oraz terenów pod zabudowę mieszkaniową jednorodziną,
- 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 ZFSS 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 Koluszki”.

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 Koluszki 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 Koluszki” 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 Koluszki,

- 3) kolejne zadanie, które w ramach ŁOM uzyska dofinansowanie unijne, to „Przywrócenie funkcji społeczno – gospodarczych zdegradowanych obszarów w mieście Koluszki 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 Koluszki 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 Koluszki w latach minionych, że Gmina Koluszki 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 Koluszki 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 Koluszki mieści się we wskaźnikach długu oraz spłaty zobowiązań określonych dla jednostek samorządu terytorialnego zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych, w myśl których jednostka samorządu nie może przekroczyć progu 60% wykonanych dochodów budżetu, natomiast spłata długu nie może przekroczyć 15 % planowanych dochodów.

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

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

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

PRZEDSIĘWZIĘCIA:

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

Przedsięwzięcia określone i prognozowane dla Gminy Koluszki zostały przedstawione na podstawie zawartych umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działalności jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy oraz biorąc pod uwagę zamierzenia wynikające z wniosków będąc jeszcze przed rozstrzygnięciami przetargowymi.

Łączna kwota przedsięwzięć przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki w poszczególnych latach wynosi:						
2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021r.	2022 r.
30 201 332,81	13 573 363,36	12 490 830,59	7 828 713,50	5 330 000,00	2 480 000,00	0,00

W okresie od dnia złożenia projektu uchwały Rady Miejskiej w Koluszkach w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2016 – 2025 do dnia procedowania wprowadzono następujące zmiany:

- 1) treść projektu uchwały § 4 ust. 2 otrzymała brzmienie:
„2. Upoważnia się Burmistrza do przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 ust. 1 pkt 1 i 2”
- sprostowano oczywistą omyłkę pisarską,

- 2) w tabeli nr 1 WPF Gminy Koluszki na lata 2016 – 2025 wprowadza się zmiany:

Po stronie dochodów dla 2016 roku wprowadzono:

- wyższy plan dla dochodów pochodzących z opłaty za śmieci (zmiana stawki opłaty) oraz założono zwrot podatku VAT od realizowanych w 2015 roku zadań dotyczących budowy kanalizacji sanitarnej (rozliczenia z lat ubiegłych),
- wprowadzono dochody majątkowe pochodzące ze środków unijnych w ramach Umowy o dofinansowanie nr POIS.01.01.00.-00-059/13-00 z dnia 08 sierpnia 2014 roku Projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie aglomeracji Koluszki” nr POIS.01.01.00-00-59/13, aneksu nr POIS.01.01.00-00-059/13-01 z dnia 08.05.2015 r. oraz aneksu nr POIS.01.01.00-00-059/13-02 z dnia 30.11.2015 r. (Projekt współfinansowany z funduszy europejskich w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 priorytetu I – „Gospodarka wodno – ściekowa” działania 1.1 Gospodarka wodno – ściekowa w aglomeracjach powyżej 15 tys. RLM);
- zwiększono dochody bieżące (90001 § 0970) pochodzące od osób fizycznych i z WFOŚiGW z przeznaczeniem na projekt związany z budową podłączeń budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego na terenie Gminy Koluszki – realizacja ww. zadania planowana była do realizacji w cyklu 2015/2016 r. Z uwagi na bardzo duże zainteresowanie mieszkańców ww. podłączeniami oraz prowadzonymi rozmowami z WFOŚiGW w Łodzi uzyskaliśmy zgodę na realizację prowadzoną w systemie jednorocznym tj. w 2016 r. zgodnie z harmonogramem.

Ostatecznie dochody ogółem wyniosły 77 663 564,99 zł, w tym: dochody bieżące 64 615 788,99 zł, dochody majątkowe 13 047 776,00 zł.

Ujęto w budżecie dla 2016 roku i 2017 roku po stronie wydatków:

- limit pozostałego do spłaty kapitału wraz z odsetkami od poręczonych przez Gminę Koluszki pożyczek na rzecz KPGK Sp. z o.o.;
- „Modernizacja systemu komunikacyjnego dróg gminnych w zachodniej części miasta Koluszki” – przeniesienie zadania z budżetu roku 2015 do projektu budżetu na 2016 r. w związku z przedłużającymi się czynnościami uzgodnień opracowanego projektu;
- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2918E we wsi Zygmuntów” – dostosowano zapisy w projekcie do budżetu na 2016 r. do harmonogramu prowadzonych robót oraz fakturowania odebranych robót;
- zabezpieczenie środków z przeznaczeniem na składkę członkowską Gminy Koluszki w Łódzkim Obszarze Metropolitalnym;
- „Opracowanie DP na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w os. Łódzkie II w Koluszkach oraz w obrębie wsi Żakowice w ulicach objętych Planem Aglomeracji Koluszki wraz z realizacją” – zmiany związane są z ostatecznym rozliczeniem projektu w 2015 r. i koniecznością dokonania odbiorów końcowych robót kanalizacyjnych;
- system gospodarowania odpadami – w związku z rozstrzygnięciem przetargu nieograniczonego na odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy Koluszki w latach 2016-2019 zaistniała konieczność urealnienia wydatków.

Ostatecznie wydatki ogółem wynoszą 77 915 430,37 zł, w tym: wydatki bieżące 54 576 964,04 zł, wydatki majątkowe 23 338 466,33 zł.

- 3) w tabeli nr 2 wykaz przedsięwzięć do WPF wprowadzono zmian w związku z przypisaniem w latach 2016 i 2017 limitu spłaty poręczonych pożyczek oraz limitem związanym z gospodarowaniem odpadami i nakładami inwestycyjnymi.