RADA MIEJSKA
w Koluszkach
woj. łódzkie

UCHWAŁA NR XV/154/2015
RADY MIEJSKIEJ W KOLUSZKACH

z dnia 2 grudnia 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 § 4 ust.1 pkt 1 i 2.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koluszek.

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

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Koluszkach
Anna Szostak

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

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Dochody ogółem	69 171 167,68	77 515 924,99	75 558 775,57	69 718 719,48	69 865 190,46	71 459 541,15	72 274 776,57	72 942 842,01
1.1	Dochody bieżące	58 908 683,57	63 143 504,08	64 107 929,57	62 118 719,48	65 065 190,46	64 759 541,15	65 774 776,57	67 242 842,01
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 562 756,00	17 179 776,00	18 885 121,00	18 800 000,00	19 700 000,00	19 700 000,00	20 000 000,00	20 500 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	342 945,16	520 000,00	580 000,00	540 000,00	540 000,00	540 000,00	550 000,00	550 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	18 728 017,44	19 669 782,00	19 946 042,87	21 028 719,48	22 075 190,46	21 619 541,15	21 849 776,57	21 752 842,01
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	13 762 899,45	14 350 000,00	14 599 892,87	14 600 000,00	15 800 000,00	16 100 000,00	16 500 000,00	16 900 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	11 946 860,00	12 904 077,00	13 173 588,00	12 950 000,00	13 150 000,00	13 300 000,00	13 500 000,00	14 000 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 192 154,36	10 737 100,54	6 324 532,00	8 800 000,00	9 600 000,00	9 600 000,00	9 875 000,00	10 440 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	10 262 484,11	14 372 420,91	11 450 846,00	7 600 000,00	4 800 000,00	6 700 000,00	6 500 000,00	5 700 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 356 741,12	1 006 337,00	6 050 000,00	4 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 023 110,33	13 336 083,91	5 350 846,00	3 600 000,00	2 300 000,00	5 200 000,00	5 000 000,00	4 700 000,00
2	Wydatki ogółem	63 737 118,48	79 014 682,07	75 810 640,95	66 657 323,00	66 800 000,00	68 408 000,00	69 250 700,00	70 640 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	51 923 601,10	56 845 006,96	54 457 234,04	54 900 000,00	55 400 000,00	56 508 000,00	57 920 700,00	59 660 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	571 586,88	1 155 380,94	596 540,36	50 574,46	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	781 646,43	841 724,03	799 339,08	660 100,39	532 421,56	404 381,24	277 202,43	165 957,16
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	781 646,43	841 724,03	799 339,08	660 100,39	532 421,56	404 381,24	277 202,43	165 957,16
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	11 813 517,38	22 169 675,11	21 353 406,91	11 757 323,00	11 400 000,00	11 900 000,00	11 330 000,00	10 980 000,00
3	Wynik budżetu	5 434 049,20	-1 498 757,08	-251 865,38	3 061 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15	3 024 076,57	2 302 842,01
4	Przychody budżetu	323 778,14	6 792 552,71	3 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	190 871,82	1 731 656,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	132 906,32	5 060 896,42	3 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	1 498 757,08	251 865,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody 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	Rozchody budżetu	3 322 961,05	5 293 795,63	3 108 134,62	3 061 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15	3 024 076,57	2 302 842,01
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 266 171,05	5 293 795,63	3 108 134,62	3 061 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15	3 024 076,57	2 302 842,01
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	56 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	21 627 502,20	21 394 602,99	21 646 468,37	18 585 071,89	15 519 881,43	12 468 340,28	9 444 263,71	7 141 421,70
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 985 082,47	6 298 497,12	9 650 695,53	7 218 719,48	9 665 190,46	8 251 541,15	7 854 076,57	7 582 842,01
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	7 175 954,29	8 030 153,41	9 650 695,53	7 218 719,48	9 665 190,46	8 251 541,15	7 854 076,57	7 582 842,01

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

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
9	**Wskaźnik spłaty zobowiązań**	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	5,85%	8,65%	6,70%	6,19%	5,22%	4,84%	4,57%	3,38%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	5,85%	8,65%	6,70%	6,19%	5,22%	4,84%	4,57%	3,38%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	5,85%	8,65%	6,70%	6,19%	5,22%	4,84%	4,57%	3,38%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	17,84%	9,42%	20,78%	16,09%	17,41%	15,05%	12,94%	12,45%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	15,48%	13,84%	15,69%	15,43%	18,09%	16,18%	15,13%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	15,80%	14,16%	16,01%	15,43%	18,09%	16,18%	15,13%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	**Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:**	0,00	0,00	0,00	3 061 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15	3 024 076,57	2 302 842,01
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 942 392,91	0,00	0,00	3 061 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15	3 024 076,57	2 302 842,01
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	26 602 352,94	26 634 252,57	26 660 000,00	26 926 000,00	27 050 000,00	27 230 000,00	27 500 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 120 952,97	5 138 928,31	5 203 229,18	5 250 000,00	5 298 000,00	5 300 000,00	5 300 000,00	5 400 000,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	16 427 657,89	28 352 094,46	27 430 631,56	12 691 474,91	11 649 516,60	7 190 527,70	5 330 000,00	2 480 000,00
11.3.1	bieżące	7 917 670,80	8 157 163,57	6 891 562,93	2 734 151,91	2 249 516,60	1 290 527,70	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	8 509 987,09	20 194 930,89	20 539 068,63	9 957 323,00	9 400 000,00	5 900 000,00	5 330 000,00	2 480 000,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	6 940 078,19	20 935 331,09	11 982 629,19	9 037 323,00	9 400 000,00	5 900 000,00	5 330 000,00	2 480 000,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	5 996 246,67	828 002,57	6 300 777,72	2 720 000,00	2 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	8 500 000,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	26 270,00	356 341,45	3 070 000,00	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	11 280 246,64	3 600 846,00	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	11 259 701,61	3 600 846,00	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	27 837,42	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	1 675 684,06	2 406 531,65	27 837,42	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	7 484 563,20	4 518 000,00	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	2 165 470,36	6 372 756,50	3 600 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	523 841,58	917 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku**	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	**Dane uzupełniające o długu i jego spłacie**	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 266 171,05	5 293 795,63	3 108 134,62	3 061 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15	3 024 076,57	2 302 842,01
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	**Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych**	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	74 111 984,33	71 923 017,50	71 643 624,87	71 915 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Dochody bieżące	68 411 984,33	70 923 017,50	70 643 624,87	70 915 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 900 000,00	21 400 000,00	21 200 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	550 000,00	560 000,00	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	22 121 984,33	22 863 017,50	22 633 624,87	22 705 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	17 200 000,00	17 500 000,00	17 650 000,00	17 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	14 400 000,00	15 100 000,00	15 250 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 440 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	10 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	5 700 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	73 353 200,00	70 950 000,00	68 950 000,00	69 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	60 853 200,00	60 950 000,00	60 950 000,00	61 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu poręczeń 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 poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	78 506,20	34 109,17	16 680,58	5 872,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	78 506,20	34 109,17	16 680,58	5 872,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	12 500 000,00	10 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	758 784,33	973 017,50	2 693 624,87	2 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	1 000 000,00	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	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z 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	Rozchody budżetu	1 758 784,33	973 017,50	2 693 624,87	2 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 758 784,33	973 017,50	2 693 624,87	2 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	6 382 637,37	5 409 619,87	2 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	7 558 784,33	9 973 017,50	9 693 624,87	9 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	7 558 784,33	9 973 017,50	9 693 624,87	9 715 995,00	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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,48%	1,40%	3,78%	3,78%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,48%	1,40%	3,78%	3,78%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,48%	1,40%	3,78%	3,78%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	11,55%	15,26%	14,93%	14,90%	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)	13,48%	12,31%	13,09%	13,91%	15,03%	0,00%	0,00%	0,00%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	13,48%	12,31%	13,09%	13,91%	15,03%	0,00%	0,00%	0,00%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	**Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:**	758 784,33	973 017,50	2 693 624,87	2 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	758 784,33	973 017,50	2 693 624,87	2 715 995,00	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	27 650 000,00	27 800 000,00	27 880 000,00	27 990 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 450 000,00	5 560 000,00	5 650 000,00	5 660 000,00	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 kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	12 500 000,00	10 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	**Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację 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.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 758 784,33	973 017,50	2 693 624,87	2 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Kołuszkach
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)				113 667 051,30	28 352 094,46	27 430 631,56	12 691 474,91	11 649 516,60	7 190 527,70
1.a	- wydatki bieżące				31 626 033,07	8 157 163,57	6 891 562,93	2 734 151,91	2 249 516,60	1 290 527,70
1.b	- wydatki majątkowe				82 041 018,23	20 194 930,89	20 539 068,63	9 957 323,00	9 400 000,00	5 900 000,00
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 pozn.zm.), z tego:				8 579 229,19	4 851 139,85	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				4 718 768,72	2 538 174,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	*Budowa kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej oraz sieci wodociągowej w osiedlu „Łódzkie I" w Koluszkach*	*KOLUSZKI*	*2014*	*2015*	*417 120,00*	*417 120,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.2	*Budowa kanlizacji sanitarnej w ul. Brzezińskiej w Koluszkach*	*KOLUSZKI*	*2014*	*2015*	*2 173 484,20*	*1 104 413,70*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.3	*Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. 11 Listopada w Koluszkach - etap II*	*KOLUSZKI*	*2013*	*2015*	*990 759,00*	*753 580,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				105 087 822,11	23 500 954,61	27 402 794,14	12 660 974,91	11 608 260,47	7 190 527,70
1.3.1	- wydatki bieżące				27 765 572,60	5 844 197,92	6 863 725,51	2 703 651,91	2 208 260,47	1 290 527,70

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
5 330 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 124 445,23
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 322 922,71
5 330 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 801 522,52
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 950 733,40

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 412 559,20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 538 174,20
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*417 120,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1 104 413,70*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*753 580,00*
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 330 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 173 711,83
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 910 363,51

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.1.1	Odbiór przeterminowanych leków	KOLUSZKI	2014	2016	13 392,00	3 252,01	7 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości dla obrębu 1 miasta Koluszki	KOLUSZKI	2015	2016	36 777,00	11 033,10	25 743,90	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Gałków Mały	KOLUSZKI	2014	2016	59 780,00	0,00	35 868,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Urządzenie zieleni w Parku Miejskim w Koluszkach	KOLUSZKI	2015	2016	37 524,34	0,00	37 524,34	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zagospodarowanie zieleni w Koluszkach przy ul. Armii Krajowej, Brzezińskiej oraz w Katarzynowie	KOLUSZKI	2015	2016	57 392,09	0,00	57 392,09	0,00	0,00	0,00
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**77 322 249,51**	**17 656 756,69**	**20 539 068,63**	**9 957 323,00**	**9 400 000,00**	**5 900 000,00**
1.3.2.1	Budowa chodnika dla pieszych wraz z budową kanalizacji deszczowej, odtworzeniem nawierzchni w ulicy Słowackiego w Koluszkach wraz z przebudową skrzyżowania ulicy Słowackiego z ulicą Armii Krajowej w Koluszkach	KOLUSZKI	2014	2016	206 159,56	0,00	13 259,40	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodnika we wsi Zygmuntów	KOLUSZKI	2014	2016	16 440,18	0,00	16 440,18	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji deszczowej w ul. 3 Maja wraz z odtworzeniem pasa drogowego po robotach kanalizacyjnych	KOLUSZKI	2014	2015	1 992 000,00	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Zagajnikowej w Różycy	KOLUSZKI	2014	2016	2 134 000,00	22 180,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. 3 Maja i ul. Paderewskiego w Koluszkach	KOLUSZKI	2011	2015	569 127,00	548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa oświetlenia ulicznego uzupełniającego w osiedlu „Czarneckiego" w Koluszkach	KOLUSZKI	2015	2017	72 430,00	0,00	0,00	60 000,00	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	10 252,01
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 777,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 868,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 524,34
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 392,09
5 330 000,00	**2 480 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**71 263 348,32**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 259,40
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 440,18
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 992 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 022 180,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

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						
1.3.2.7	Budowa oświetlenia w ul. Borowieckiej i w ul. Zosi w Solectwie Borowa II	KOLUSZKI	2015	2017	116 605,00	0,00	3 418,37	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa podłączeń budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego na terenie Gminy Koluszki	KOLUSZKI	2015	2016	1 718 678,52	0,00	1 145 785,68	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa sieci wodociągowej w ul. 11 Listopada w Koluszkach na odcinku od ronda im. Prymasa Tysiąclecia Stefana kardynała Wyszyńskiego do Komendy Powiatowej Policji	KOLUSZKI	2014	2015	215 600,00	214 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa skateparku, toru rowerowego, tras wrotkowych, tras rolkowych na terenie OSiR w Koluszkach przy ul. Zagajnikowej 11	KOLUSZKI	2015	2017	610 000,00	0,00	310 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa wyprowadzeń kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Żeromskiego w Koluszkach	KOLUSZKI	2013	2015	28 907,00	3 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja systemu komunikacyjnego dróg gminnych w zachodniej części miasta Koluszki	KOLUSZKI	2015	2019	3 016 400,00	16 400,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.13	Opracowanie DP na budowę oświetlenia ulicznego w ul. Łąkowej, ul. Przejazd, ul. 8 Marca, ul. Mickiewicza, ul. Lipowej, ul. Świerkowej i ul. Jodłowej w Koluszkach i w ulicach bez nazwy w obrębie Żakowice wraz z realizacją	KOLUSZKI	2014	2017	64 070,00	14 070,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Opracowanie DP na budowę oświetlenia uzupełniającego na terenie Solectwa Żakowice - Różyca wraz z realizacją	KOLUSZKI	2014	2017	120 220,00	20 220,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Opracowanie DP na budowę Przedszkola Nr 1 w Koluszkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2017	4 160 000,00	160 000,00	1 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Opracowanie DP na budowę sieci kanalizacji sanitarnej dla potrzeb odbioru ścieków z budynku przy ul. Warszawskiej 124 w Koluszkach	KOLUSZKI	2015	2016	61 500,00	0,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Opracowanie DP na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w oś. Łódzkie II w Koluszkach oraz w obrębie wsi Żakowice w ulicach objętych Planem Aglomeracji Koluszki	KOLUSZKI	2013	2015	8 133 171,71	8 025 976,71	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 418,37
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 785,68
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 100,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 777,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 016 400,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 070,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 220,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 160 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 025 976,71

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						
1.3.2.18	Opracowanie DP na odnowienie elewacji, docieplenie budynku oraz zagospodarowanie terenu Gimnzajum Nr 2 w Koluszkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2014	2018	106 107,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
1.3.2.19	Opracowanie DP na przebudowę sieci wodociągowej w ul. Kraszewskiego i ul. Piastowskiej w Koluszkach	KOLUSZKI	2014	2018	206 150,00	0,00	6 150,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.20	Opracowanie DP na przebudowę ul. Kraszewskiego i ul. Piastowskiej w Koluszkach	KOLUSZKI	2014	2018	419 375,00	0,00	15 375,00	200 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.21	Opracowanie DP na przebudowę ul. Staszica w Koluszkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2016	1 410 410,00	10 410,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Opracowanie DP na termomodernizację budynku Przedszkola w Gałkowie Dużym	KOLUSZKI	2015	2017	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Opracowanie DP na termomodernizację budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Koluszkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2017	2 280 000,00	280 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Opracowanie DP na wykonanie wymiany kotłów oraz instalacji c.o. w budynku Zespołu Szkół w Gałkowie Dużym	KOLUSZKI	2014	2017	176 852,80	0,00	70 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Opracowanie DP oraz budowa wyprowadzeń kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Koluszki	KOLUSZKI	2014	2016	1 248 204,00	590 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Opracowanie DP wraz z realizacją budowy oświetlenia ulicznego w ul. Baczyńskiego w Koluszkach	KOLUSZKI	2015	2017	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Poprawa efektywności energetycznej i wykorzystanie odnawialnych źródeł energii dla budynków użyteczności publicznej oraz zasobów komunalnych na terenie Gminy Koluszki	KOLUSZKI	2014	2020	6 312 190,00	82 190,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
1.3.2.28	Przebudowa dróg powiatowych Nr 2917E, 2918E, 2919E na odcinku Wierzchy - Redzeń Stary	KOLUSZKI	2015	2016	25 000,00	5 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa dróg w osiedlu „Łódzkie I" w Koluszkach - poprawa istniejącego układu drogowego - Poprawa istniejącego układu drogowego	KOLUSZKI	2013	2021	12 500 000,00	0,00	20 000,00	1 000 000,00	2 800 000,00	2 700 000,00

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	100 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 150,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415 375,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 410,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 312 190,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
3 500 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500 000,00

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						
1.3.2.30	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	3 173 381,00	81 500,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Przywrócenie funkcji społeczno - gospodarczej zdegradowanych obszarów w mieście Koluszki poprzez ich kompleksową rewitalizację	KOLUSZKI	2014	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Remont sieci wodociągowej w ul. 3 Maja na odcinku od ul. Brzezińskiej do ul. Mickiewicza w Koluszkach	KOLUSZKI	2015	2017	201 900,00	61 900,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Remont sieci wodociągowej wraz z budową przyłączy wodociągowych w ul. 3 Maja w Koluszkach na odcinku od ul. Brzezińskiej do ul. Polnej	KOLUSZKI	2013	2015	528 800,00	523 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	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.Kostki oraz bud. kan.deszcz., oświetlenia i przebud. sieci kolidujących z inwestycją	KOLUSZKI	2011	2018	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00
1.3.2.35	Uzbrojenie terenów Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej - Podstrefy Koluszki	KOLUSZKI	2015	2017	8 231 440,00	26 977,00	5 557 140,00	2 647 323,00	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	3 081 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201 900,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	523 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 231 440,00

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Koluszkach
Anna Szostak

Załącznik

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

WSTĘP:

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

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

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

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koluszki sporządzona została na lata 2015-2025.
Przyczyny sporządzenia w w/w okresie Prognozy wynikają z dwóch przesłanek:

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

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

1) przedstawione w wykazie przedsięwzięć wieloletnich zadania obejmują limity wydatków do roku 2020,
2) w przypadku zaciągniętych zobowiązań w postaci podpisanych na dzień 15 listopada umów o udzielenie kredytu spłata ostatnich rat kapitału ustalona została do 2023 roku,
3) odnosząc się do pozyskanych na dzień 15 listopada 2013 roku pożyczek ostania 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 gospodarcza 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 zostawieniem, na bazie którego analizowane dane do wieloletniej prognozy były zaprezentowane tym razem przez Ministerstwo Finansów, obejmują wskaźniki na lata 2011-2018:

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

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

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

STRUKTURA DOCHODÓW:

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

Wśród prognozowanych dochodów własnych uwzględnione zostały w szczególności:

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

Odnosząc się do poszczególnych pozycji dochodów ujętych w tabeli nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej informujemy, że prognozując udziały w podatkach dochodowych opierano się na danych makroekonomicznych dotyczących m.in. inflacji, tempa wzrostu zatrudnienia, tempa wzrostu wynagrodzeń czy np. planowanych zmian systemowych typu ulgi, stopy podatkowe. Natomiast prognoza podatków i opłat lokalnych wyznaczona został 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 niejednolitym, 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 74 837 984,75 zł zwiększa się o kwotę 2 677 940,24 zł, co po zmianach stanowi plan 77 515 924,99 zł.
Zaproponowane zmiany w planie dochodów dotyczą:

- **dział 600, rozdział 60014 § 6330: + 426 189,00 zł** – na mocy decyzji Wojewody Łódzkiego znak FN-I.3113.2.364.2015 z dnia 18 listopada 2015 r. wprowadza się dotację celową z budżetu państwa na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Modernizacja systemu komunikacji na drodze powiatowej Nr 2918E - ul. 11 Listopada w Koluszkach łączącej drogę wojewódzką Nr 715 z drogą powiatową Nr 2917E";
- **dział 801, rozdział 80195 § 2440: - 29,75 zł** – zmniejsza się plan finansowy na realizację zadania pn. „Europejskie krainy - ogródek dydaktyczny przy Przedszkolu nr 2 w Koluszkach" z uwagi na ostateczne rozliczenie zadania i otrzymaną dotację z budżetu WFOŚiGW w Łodzi (do faktycznych wydatków)
- **dział 801, rozdział 80195 § 2440: - 1 608,94 zł** – zmniejsza się plan finansowy na realizację zadania pn. Ekopracownia „Akademia ekologiczna" przy Zespole Szkół w Gałkowie Dużym z uwagi na ostateczne rozliczenie zadania i otrzymaną dotację z budżetu WFOŚiGW w Łodzi (do faktycznych wydatków);
- z uwagi na analizę wykonania za 11 miesięcy 2015 r. wprowadza się zmiany w planie dochodów do faktycznego zapotrzebowania;

STRUKTURA WYDATKÓW:

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

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

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

1) wynagrodzenia i pochodne – średnioroczna zmiana wynagrodzeń polegałaby na zastosowaniu wskaźnika wzrostu w skali 1,2% do 3% w danym roku budżetowym przy uwzględnieniu wypłat nagród jubileuszowych oraz wskaźnika wzrostu dodatku stażowego,
2) wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji – w zestawieniu tabelarycznym WPF wskazane są wyłącznie wielkości dotyczące poręczonego do spłaty kapitału natomiast w części mówiącej o wydatkach bieżących na obsługę długu, obok odsetek od pożyczek i kredytów zaciągniętych przez gminę wykazane są również odsetki od poręczonych pożyczek. Wskazane poręczenia dotyczą wyłącznie pożyczek zaciągniętych przez KPGK Sp. z o. o. w WFOŚiGW w Łodzi. W roku 2015 kwota poręczenia obejmuje wielkość 571 tys. zł,

3) wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ufp – ustawa o finansach publicznych nie wprowadziła jasnej i klarownej definicji przedsięwzięć, stąd też istnieje możliwość mylnego potraktowania przedsięwzięcia, a rzeczywistego wydatku, który winien być zaplanowany w każdorocznym budżecie. Z uwagi na powyższe wątpliwości przyjęto na potrzeby przedmiotowej WFP 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 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 84 134 683,27 zł zmniejsza się o kwotę 5 120 001,20 zł, co stanowi po zmianach wielkość 79 014 682,07 zł, w tym szczegółowo:
- urealnia się plany dotyczące wydatków inwestycyjnych do prognozowanego wykonania biorąc pod uwagę zapisy w projekcie budżetu Gminy Koluszki na rok 2016,
- urealnia się wydatki bieżące do prognozowanego wykonania,
- urealnia się plan finansowy MGOPS w Koluszkach do prognozowanego wykonania,
- **dział 754, rozdział 75411 § 6170: + 70 000,00 zł** – zabezpiecza się w 2015 roku środki finansowe w kwocie 70 000,00 zł na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Zakup sprzętu, w tym w szczególności zakupu samochodu operacyjnego z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej powiatu łódzkiego wschodniego z/s w Koluszkach". Celem podjętych działań jest poprawienie bezpieczeństwa przeciwpożarowego mieszkańców Gminy Koluszki. Szczegółowe warunki, przekazywania środków finansowych, sposób dokonywania oceny prawidłowości wykonania porozumienia oraz warunki rozliczenia finansowego zadania określi porozumienie zawarte pomiędzy Burmistrzem Koluszek a Komendantem Wojewódzkim Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi;
- **dział 757, rozdział 75702 § 8110** – urealnia się plany finansowe do faktycznego zapotrzebowania dotyczące obsługi długu publicznego tj. długoterminowych kredytów i pożyczek przeznaczonych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów;
- **dział 852, rozdział 85219 § 4010: - 3 600,00 zł, 4170 § + 3 600,00 zł** – wprowadza się zmiany w planie finansowym Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Koluszkach celem dostosowania do faktycznych potrzeb Ośrodka, zgodnie ze złożonym wnioskiem;
- **dział 900, rozdział 90002** – wprowadza się zmiany w planie wydatków dotyczącym funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami z przeznaczeniem m.in. na odbiór i zagospodarowanie odpadów segregowanych i niesegregowanych za miesiąc grudzień 2015 r. oraz za odbiór odpadów z Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów tj. gruz i odpady wielogabarytowe, zgodnie ze złożonym wnioskiem oraz urealnia do faktycznego zapotrzebowania;

WYNIK BUDŻETU:

Planując budżet w 2015 roku **zakładamy deficyt budżetowy w wysokości – 1 498 757,08 zł.** Warto zaznaczyć, że rokrocznie w latach minionych jak i w prognozowaniu w budżecie Gminy Koluszki osiągana 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 Wdrążającej 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 pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.
Relacja przypisana Gminie Koluszki jest spełniona. Należy jednak pamiętać o obserwowaniu wpływów o charakterze majątkowym oraz konieczności osiągania nadwyżki budżetowej w wysokości powyżej przypadających na dany rok spłat kredytów i pożyczek, co pozwoli wygospodarować środki własne na inwestycje.

PRZEDSIĘWZIĘCIA:

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w prognozowanych wydatkach wyszczególniono kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia, które zostały przedstawione w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2015-2024.
Przedsięwzięcia określone i prognozowane dla Gminy Koluszki zostały przedstawione na podstawie zawartych umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działalności jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Łączna kwota przedsięwzięć przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki w poszczególnych latach wynosi:						
2015 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
28 352 094,46	27 430 631,56	12 691 474,91	11 649 516,60	7 190 527,70	5 330 000,00	2 480 000,00