

UCHWAŁA NR VII/ 65 /2015
RADY MIEJSKIEJ W KOLUSZKACH

z dnia 23 marca 2015 r.

zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koluszki na lata 2015 – 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. e oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2013 r., poz. 594, poz. 645, poz. 1318; z 2014 r. poz. 379, poz. 1072) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877) 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 dotyczących:

- 1) wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.),
- 2) wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe, inne niż wymienione w pkt. 1 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.

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

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koluszek.

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

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Koluszkach
Anna Szostak
Anna Szostak

Wykazuje nr 1: WPFF Gminy Koluszki na lata 2015-2025

Lp.	Wykazanie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
9	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.1	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.2	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.3	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.4	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.5	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.6	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.6.1	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.7	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.7.1	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.8	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.9	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.10	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.11	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.12	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.13	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.14	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.15	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.16	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.17	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.18	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.19	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.20	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.21	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.22	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.23	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.24	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.25	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.26	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.27	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.28	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.29	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.30	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.31	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.32	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.33	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.34	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.35	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.36	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.37	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.38	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.39	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.40	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.41	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.42	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.43	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.44	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.45	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.46	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.47	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.48	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.49	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.50	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.51	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.52	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.53	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.54	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.55	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.56	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.57	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.58	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.59	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.60	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.61	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.62	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.63	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.64	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.65	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.66	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.67	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.68	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.69	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.70	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.71	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.72	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.73	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.74	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.75	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.76	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.77	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.78	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.79	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.80	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.81	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.82	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.83	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.84	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.85	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.86	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.87	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.88	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.89	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.90	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.91	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.92	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.93	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.94	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.95	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.96	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.97	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.98	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
9.99	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
10	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
10.1	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
10.2	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
10.3	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
10.4	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
10.5	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
10.6	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
10.7	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
10.8	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
10.9	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
11	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
11.1	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
11.2	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
11.3	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
11.4	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
11.5	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
11.6	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
11.7	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
11.8	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
11.9	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
12	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
12.1	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
12.2	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
12.3	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
12.4	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
12.5	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
12.6	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
12.7	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
12.8	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
12.9	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
13	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
13.1	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
13.2	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
13.3	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
13.4	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
13.5	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
13.6	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
13.7	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
13.8	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
13.9	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
14	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
14.1	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
14.2	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
14.3	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
14.4	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
14.5	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
14.6	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
14.7	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
14.8	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
14.9	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
15	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
15.1	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
15.2	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
15.3	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
15.4	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
15.5	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
15.6	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
15.7	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
15.8	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
15.9	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
16	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
16.1	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
16.2	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
16.3	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
16.4	Wykazanie	1	2	3	4	5	6	7	8
16.5	Wykazanie								

Wykumie Tabala nr 1: WPFF Gminy Kaluszki na lala 2015-2025

Lp.	Wykazanie 2014	Wykazanie 2015	Wykazanie 2016	Wykazanie 2017	Wykazanie 2018	Wykazanie 2019	Wykazanie 2020	Wykazanie 2021
12.5	Wykazy na alaka krajowej w zwiazku z umowa na realizacje programu, projekta lub zadania finansowanego z finansami, o ktorych mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez wyzejda na rozpiety finansowania tymi finansami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w zwiazku z juz zawazaj umowa na realizacje programu, projekta lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wykazy na alaka krajowej w zwiazku z zawazaj po dniu 1 stycznia 2013 r. umowa na realizacje programu, projekta lub zadania finansowanego w czestajnoy 0,04 skoczaj, o ktorych 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 zwiazku z juz zawazaj umowa na realizacje programu, projekta lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przykady z tytułu kredytu, pożyczki, umoty papiery wartościowe powstajace w zwiazku z umowa na realizacje programu, projekta lub zadania finansowanego z użyciem finansów, o ktorych mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez wyzejda na rozpiety finansowania tymi finansami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w zwiazku z juz zawazaj umowa na realizacje programu, projekta lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przykady z tytułu kredytu, pożyczki, umoty papiery wartościowe powstajace w zwiazku z zawazaj po dniu 1 stycznia 2013 r. umowa na realizacje programu, projekta lub zadania finansowanego w czestajnoy 0,04 skoczaj, o ktorych 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 zwiazku z juz zawazaj umowa na realizacje programu, projekta lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotajace projekta i platy subwawaj po samoladajach publicznych skladach opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.1	Kwota subwawaj wywawajacych z przetrzaj jedynej kumawaj wywawajacych z adwawaj po adwawajach, jedynej kumawaj subwawajacych z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dobawajacych jedynej kumawaj subwawajacych z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wywawajacych jedynej kumawaj subwawajacych z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wywawajacych jedynej kumawaj subwawajacych z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wywawajacych jedynej kumawaj subwawajacych z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wywawajacych jedynej kumawaj subwawajacych z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wywawajacych jedynej kumawaj subwawajacych z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Ilone subwawajacych z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1	Spaty na krajowych ona wawaj papawaj wywawajacych z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota dluga, ktorej planawaj spata adwawaj z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wywawajacych jedynej kumawaj subwawajacych z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spat subwawajacych z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	spat subwawajacych z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	spat subwawajacych z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wawajacych jedynej kumawaj subwawajacych z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Ilone dotajace realizawajacych z adwawaj opłaty adwawaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wykazę planów										2022		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Wyszczególnienie																		
12.5	Wydaki na usługi krajowe w związku z umową o realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy lub 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	Wydaki na usługi krajowe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z udziałem środków, 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	Przebieganie i tytuły kreacji, patenty, prawa autorskie, emisyjne finansowane w związku z umową o realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy lub 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	Przebieganie i tytuły kreacji, patenty, emisyjne finansowane w związku z umową o realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z udziałem środków, 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	(kwesty dotyczące przebiegów i tytułów kreacji, patenty, emisyjne finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy lub względu na stopień finansowania tymi środkami)										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.1	Kwesty dotyczące przebiegów i tytułów kreacji, patenty, emisyjne finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy lub względu na stopień finansowania tymi środkami										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu działalności budżetowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 190 ustawy o działalności finansowej										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wydaki na usługi krajowe z tytułu działalności budżetowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 190 ustawy o działalności finansowej										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydaki na usługi krajowe z tytułu działalności budżetowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 190 ustawy o działalności finansowej										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydaki na usługi krajowe z tytułu działalności budżetowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 190 ustawy o działalności finansowej										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydaki na usługi krajowe z tytułu działalności budżetowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 190 ustawy o działalności finansowej										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydaki budżetowe na polycje i inne wydatki finansowe budżetowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Inne wydatki										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1	Spłaty na kapitałowe i inne wydatki kapitałowe wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zrealizacji już zakończonych										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwoty długów, których finansowanie jest dofinansowane z budżetu państwa										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydaki związane z długami, w tym:										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	wydatki związane z długami, w tym:										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	wydatki związane z długami, w tym:										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wydatki związane z długami, w tym:										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji inwestycyjnych wpływających na wartość firmy (m.in. umowa, udziały, udziały)										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące realizowanych i planowanych wydatków										0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Górzach
Anna Szorlak

Tabela Nr 2: Wykaz przedsięwzięć do WPF

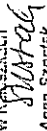
kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji od do	Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
1	Wydanki na przedsięwzięcia-uogóln (1.1+1.2+1.3)			132 075 620,44	38 104 483,50	20 242 842,14	11 475 965,90	9 750 574,46	10 500 000,00
1.a	- wydatki bieżące			20 993 293,66	10 687 243,80	714 842,14	545 965,90	50 574,46	0,00
1.b	- wydatki majątkowe			111 082 326,78	27 417 239,70	19 528 000,00	10 930 000,00	9 700 000,00	10 500 000,00
1.1	Wydanki 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 2003 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn.zm.); z tego:			10 564 506,84	5 966 010,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące			3 859 229,70	2 411 328,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe			6 735 276,24	4 554 681,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydanki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publiczne-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	Wydanki na programy, projekty lub zadania pozostanie (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego			121 481 114,50	31 130 453,35	20 242 842,14	11 475 965,90	9 750 574,46	10 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące			17 134 053,96	8 275 915,37	714 842,14	545 965,90	50 574,46	0,00
1.3.1.1	Odbiór przeleminowanych leków	KOLUSZKI	2014 2015	6 392,00	3 252,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odlawianie i przetrzymywanie bezpłonkich psów w schronisku dla zwierząt	KOLUSZKI	2014 2015	136 000,00	127 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości dla odbioru 1 miasta KOLUSZKI	KOLUSZKI	2015 2016	36 777,00	22 066,20	14 710,80	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				104 347 060,54	22 862 537,88	19 528 000,00	10 930 000,00	9 700 000,00	10 500 000,00
1.3.2.1	Opracowanie DP na budowę oświetlenia ulicznego w ul. Łąkowej, ul. Prejzard, ul. 8 Marca ul. Mickiewicza, ul. Lipowej, ul. Świerkowej i ul. Jedyniej w Koluszach i w ulicach bez nazwy w obrębie Zakowice	KOLUSZKI	2014	2015	14 070,00	14 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Opracowanie DP na budowę oświetlenia uzupełniającego na terenie Solectwa Zakowice - Różycza	KOLUSZKI	2014	2015	20 220,00	20 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodnicząca Rady Miejskiej

w Koluszkach



Anna Szostak

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

WSTĘP:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Struktura rozchodów obejmuje realistyczną i faktyczną strukturę spłat.

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

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

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

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

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

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

STRUKTURA DOCHODÓW:

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

Wśród prognozowanych dochodów własnych uwzględnione zostały w szczególności:

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

Odnosząc się do poszczególnych pozycji dochodów ujętych w tabeli nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej informujemy, że prognozując udziały w podatkach dochodowych opierano się na danych makroekonomicznych dotyczących m.in. inflacji, tempa wzrostu zatrudnienia, tempa wzrostu wynagrodzeń czy np. planowanych zmian systemowych typu ulgi, stopy podatkowe. Natomiast prognoza podatków i opłat lokalnych wyznaczona została w oparciu o trendy dotyczące kształtowanie się w/w wpływów w ujęciu realnym w latach minionych korygując o przewidywane zmiany stawek podatkowych. W przypadku zaś dochodów z majątku i pozostałych dochodów oraz dotacji celowych przyjęto założenia realne tzn. zasadę zmiany transferów bieżących w okresie objętym analizą czyli 2005-2012 oraz sytuację w zakresie sprzedaży mienia z uwzględnieniem wykazu działek, na których sprzedaż Rada wyraziła zgodę. Struktura dochodów majątkowych stanowi wpływy o charakterze bardzo niejednorodnym, co związane jest z mieniem, jakim dysponuje Gmina Koluszki – na dzień dzisiejszy posiadamy zgodę Rady Miejskiej w Koluszkach na sprzedaż nieruchomości zabudowanych i z przeznaczaniem 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 71 345 214,92 zł zmniejsza się o kwotę 885 353,67 zł, co po zmianach stanowi plan 70 459 861,25 zł.

Zaproponowane zmiany w planie dochodów dotyczą:

- dział 700, rozdział 70005 § 0770: - 1 038 866,04 zł – zmniejsza się plan dotyczący wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości;
- dział 756, rozdział 75618 § 0490: - 1 600 000,00 zł
dział 900, rozdział 90002 § 0490: + 1 600 000,00 zł
od stycznia 2015 r. należy wszystkie dochody gminy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki gminy związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami ewidencjonować w dziale 900, rozdziale 90002;
- dział 758, rozdział 75801 § 2920: + 115 796,00 zł – zgodnie z pismem znak ST3.4750.5.2015 Ministra Finansów z dnia 06 lutego 2015 r. zwiększeniu uległa roczna kwota części oświatowej subwencji ogólnej dla gmin na 2015 r., w tym dla Gminy Koluszki z kwoty 12 763 281,00 zł do kwoty 12 879 077,00 zł;
- dział 801, rozdział 80101 § 2440: + 26 787,71 zł
dział 801, rozdział 80104 § 2440: + 6 983,03 zł
dział 854, rozdział 85401 § 2440: + 1 501,34 zł
zwiększa się plany finansowe o środki finansowe (2 transza) pozostające na dzień 31 grudnia roku budżetowego 2014 na wydzielonym rachunku dochodów własnych gminnych placówek oświatowych, które zostały odprowadzone na rachunek budżetu Gminy Koluszki w terminie do dnia 5 stycznia 2015 r.;
- dział 852, rozdział 85212 § 2010: - 62 579,00 zł, § 2360: - 1 600,00 zł
dział 852, rozdział 85213 § 2010: - 260,00 zł, § 2030: + 2 378,00 zł
dział 852, rozdział 85214 § 2030: + 751,00 zł
dział 852, rozdział 85216 § 2030: - 22 790,00 zł
dział 852, rozdział 85219 § 2010: - 225,00 zł
dział 852, rozdział 85295 § 2030: - 16 428,00 zł
wykonanie decyzji Wojewody Łódzkiego Nr FN-I.3111.1.2015 z dnia 10 lutego 2015 r. w sprawie podziału kwot dochodów i wydatków określonych w ustawie budżetowej na rok 2015 z dnia 15 stycznia 2015 r. dla części 85/10 – województwo łódzkie, w tym dla Gminy Koluszki;
- dział 852, rozdział 85295 § 2007: + 94 640,19 zł, § 2009: + 7 957,10 zł
kontynuacja projektu pn. „Aktywizacja społeczno – zawodowa na terenie Gminy Koluszki” (Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet: VII Promocja integracji społecznej, Działanie: VII.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej).
- dział 921, rozdział 92195 § 0960: + 600,00 zł – darowizna od mieszkańców Sołectwa Felicjanów z przeznaczeniem na rzecz sołectwa;

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 poręczanego do spłaty kapitału natomiast w części mówiącej o wydatkach bieżących na obsługę długu, obok odsetek od pożyczek i kredytów zaciągniętych przez gminę wykazane są również odsetki od poręczonych pożyczek. Wskazane poręczenia dotyczą wyłącznie pożyczek zaciągniętych przez KPGK Sp. z o. o. w WFOŚiGW w Łodzi. W roku 2015 kwota poręczenia obejmuje wielkość 571 tys. zł,
- 3) wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ufp – ustawa o finansach publicznych nie wprowadziła jasnej i klarownej definicji przedsięwzięć, stąd też istnieje możliwość mylnego potraktowania przedsięwzięcia, a rzeczywistego wydatku, który winien być zaplanowany w każdorocznym budżecie. Z uwagi na powyższe wątpliwości przyjęto na potrzeby przedmiotowej WPF definicję o treści:
„Przedsięwzięcie to zadania, projekt, zamiar, usługa, dostawa, które:
1) w zakresie wykonania wykracza poza jeden rok budżetowy,
2) świadczona przez jednego dostawcę bądź usługobiorcę,
3) jasno i precyzyjnie ma określone nakłady łączne i w podziale na poszczególne lata budżetowe,
4) konkretnie wskazany przedział czasowy realizacji,
5) 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.

Odnoszące się do wprowadzonych zmian do WPF w roku 2015 i latach następnych w strukturze wydatków:

Plan wydatków w kwocie 82 276 351,17 zł zwiększa się o kwotę 192 464,48 zł, co stanowi po zmianach wielkość 82 468 815,65 zł, w tym szczegółowo:

- dział 750, rozdział 75023: - 129 610,42 zł
dział 900, rozdział 90002: + 129 610,42 zł
od stycznia 2015 r. należy wszystkie dochody gminy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki gminy związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami ewidencjonować w dziale 900, rozdziale 90002;
- dział 750, rozdział 75023 § 4300: + 8 294,00 zł – Gmina Koluszki, jako członek Stowarzyszenia Łódzki Obszar Metropolitalny oraz w myśl podpisanego porozumienia na realizację Strategii Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego zabezpiecza środki na sfinansowanie wkładu własnego na opracowanie dokumentacji projektowej (studium wykonalności, OOS, dokumentacja przetargowa, dokumentacja techniczna);
- dział 754, rozdział 75412 § 6230: + 3 732,00 zł – dofinansowanie dla OSP Wierzychy z przeznaczeniem na zakup pompy szlamowej. Źródło finansowania dział 758, rozdział 75818 § 4810: - 3 732,00 zł;
- dział 801, rozdział 80101: + 26 787,71 zł
dział 801, rozdział 80104: + 6 983,03 zł
dział 854, rozdział 85401: + 1 501,34 zł

zwiększa się plany finansowe gminnych placówek oświatowych o środki finansowe (2 transza) pozostające na dzień 31 grudnia roku budżetowego 2014 na wydzielonym rachunku dochodów własnych, które zwrócono na rachunek budżetu Gminy Koluszek w terminie do dnia 5 stycznia 2015 r.;

- dział 801, rozdział 80104 § 2540: - 21 207,00 zł, rozdział 80149 § 2540: + 21 207,00 zł
- Niepubliczny Punkt Przedszkolny „Mądra Głowa”
dział 801, rozdział 80104: - 201 467,00 zł, rozdział 80149: + 201 467,00 zł - Przedszkole nr 3 w Koluszkach,
dział 801, rozdział 80101: - 16 058,62 zł, rozdział 80150: + 16 058,52 zł - Szkoła Podstawowa w Będzeliźnie
dział 801, rozdział 80101: - 116 031,76 zł, rozdział 80150: + 116 031,76 zł - Szkoła Podstawowa w Różyca
dział 801, rozdział 80101: - 96 712,58 zł, rozdział 80150: + 96 712,58 zł - Zespół Szkół w Gałkowie Dużym
dział 801, rozdział 80110: - 56 035,04 zł, rozdział 80150: + 56 035,04 zł - Gimnazjum nr 2 w Koluszkach
zmiana wprowadzona z uwagi na uchwaloną w dniu 5 grudnia 2014 r. przez Sejm RP ustawę o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, w której w art. 32 wprowadzono zapis:
„Art. 32. W roku 2015 na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży jednostka samorządu terytorialnego przeznacza środki w wysokości nie mniejszej niż wynikająca z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, określonego w przepisach wydanych na podstawie art. 28 ust. 6 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2014 r. poz. 1115, 1574 i 1644), w zakresie tych zadań.” W związku z powyższym zobowiązani jesteśmy do zastosowania zapisów ww. zmiany w budżecie Gminy Koluszek do końca marca 2015 r., tj. wyodrębnienia wydatków, które finansowane są przedmiotową częścią oświatową subwencji ogólnej;
dział 852, rozdział 85212: - 62 579,00 zł
dział 852, rozdział 85213: - 260,00 zł, + 2 378,00 zł
dział 852, rozdział 85214: + 751,00 zł
dział 852, rozdział 85219: - 225,00 zł
dział 852, rozdział 85216: - 22 790,00 zł
dział 852, rozdział 85295: - 16 428,00 zł
wykonanie decyzji Wojewody Łódzkiego Nr FN-I.3111.1.2015 z dnia 10 lutego 2015 r. w sprawie podziału kwot dochodów i wydatków określonych w ustawie budżetowej na rok 2015 z dnia 15 stycznia 2015 r. dla części 85/10 - województwo łódzkie, w tym dla Gminy Koluszek w ramach dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami: - 63 064,00 zł oraz w ramach dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin: - 36 089,00 zł;
- dział 852, rozdział 85214 § 3119: + 12 558,40 zł, 85214 § 3110: - 12 558,40 zł,
dział 852, rozdział 85219 § 4019: + 5 520,00 zł, 85219 § 4010: - 5 520,00 zł,
dział 852, rozdział 85295 § 7: + 150 300,78 zł, § 9: + 7 957,10 zł
kontynuacja projektu pn. „Aktywizacja społeczno - zawodowa na terenie Gminy Koluszek” (Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet: VII Promocja integracji społecznej, Działanie: VII.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej).
- dział 900, rozdział 90002 § 6010: + 50 000,00 zł - zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego (10 szt. x 5 000,00 zł = 50 000,00 zł) - udziały w Spółce EKO-REGION Sp. z o.o.;
- dział 900, rozdział 90015 § 6050: + 3 000,00 zł - wprowadza się zmiany na realizację zadania inwestycyjnego pn. „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” z uwagi na rozszerzenie zakresu opracowania dokumentacji projektowej;
- dział 900, rozdział 90015 § 6050: + 3 000,00 zł - wprowadza się zmiany na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Opracowanie DP na budowę oświetlenia uzupełniającego na terenie Sołectwa Żakowice - Różyca” z uwagi na rozszerzenie zakresu opracowania dokumentacji projektowej;
- dział 900, rozdział 90095 § 6050: + 1 800,00 zł - wykonanie przyłącza wodociągowego na działce nr 34 w Żakowicach - II etap
dział 921, rozdział 92195 § 4300: - 1 800,00 zł - promocja Gminy Koluszek (spotkania integracyjne mieszkańców sołectwa)
wprowadza się zmiany w planie Funduszu Sołectwa Żakowice - Żakowice z uwagi na zmianę przeznaczenia środków finansowych;
- dział 921, rozdział 92195 § 4260: + 300,00 zł, § 4300: + 300,00 zł - darowizna od mieszkańców Sołectwa Felicianów z przeznaczeniem na rzecz sołectwa;

WYNIK BUDŻETU:

Planując budżet w 2015 roku zakładamy deficyt budżetowy w wysokości – 12 008 954,40 zł. Stan ten wynika z faktu przygotowanego wniosku o rozszerzenie Projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie aglomeracji Kolszki” z dofinansowaniem pochodzących z POIiŚ. Na chwilę obecną wprowadziliśmy dla zbilansowania budżetu pożyczki natomiast jeżeli w/w wniosek o rozszerzenie uzyska akceptację Instytucji Pośredniczącej i Wdrażającej i zostanie zrealizowany zgodnie z wytycznymi możemy pozyskać dotację pochodzącą z budżetu Unii Europejskiej oraz wprowadzenia wolnych środków roku 2014.

Warto zaznaczyć, że rokrocznie w latach minionych jak i w prognozowaniu w budżecie Gminy Kolszki osiągnięta jest nadwyżka tzw. bieżąca (nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi).

KWOTA DŁUGU:

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

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

PRZEDSIĘWZIĘCIA:

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

Przedsięwzięcia określone i prognozowane dla Gminy Kolszki 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 Kolszki w poszczególnych latach wynosi:						
2015 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
38 104 463,50	20 242 842,14	11 475 965,90	9 750 574,46	10 500 000,00	16 620 000,00	0,00
w tym w ramach:						
1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 o charakterze majątkowych i bieżącym:						
6 966 010,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) pozostałe programy, projekty lub zadania dotyczące wydatków bieżących:						
8 275 915,37	714 842,14	545 965,90	50 574,46	0,00	0,00	0,00
3) pozostałe programy, projekty lub zadania dotyczące wydatków inwestycyjnych:						
22 862 537,98	19 528 000,00	10 930 000,00	9 700 000,00	10 500 000,00	16 620 000,00	0,00