

**UCHWAŁA NR XXI/60/2016
RADY MIEJSKIEJ W KOLUSZKACH**

z dnia 25 maja 2016 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. e oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, zm.: Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890 i poz. 2150 oraz z 2016 r. poz. 195) **Rada Miejska w Koluszkach uchwala**, co następuje:

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

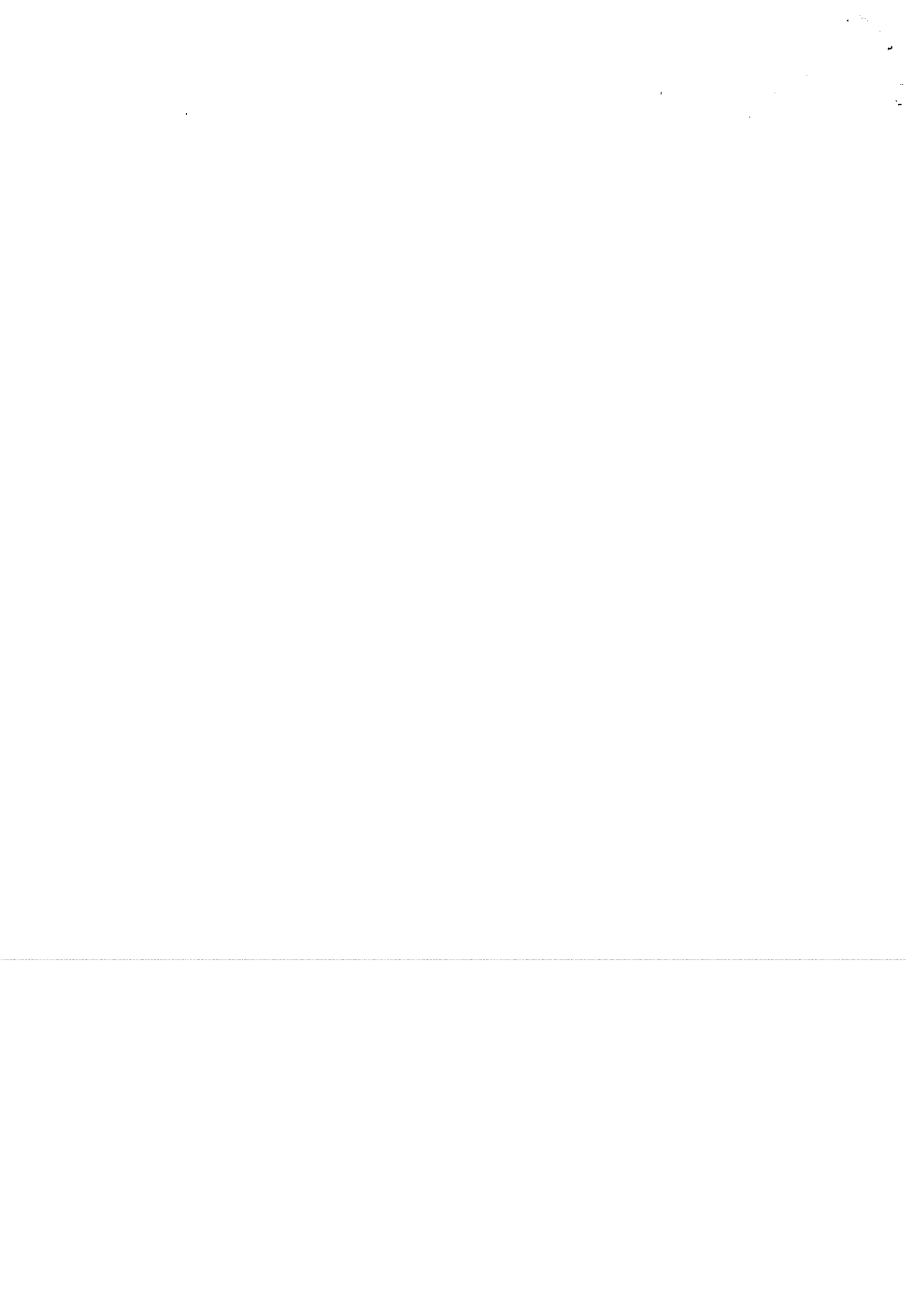
- 1) Uchwała nr XVII/12/2016 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 18 stycznia 2016 r.
- 2) Uchwała nr XVIII/15/2016 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 29 lutego 2016 r.
- 3) Uchwała nr XIX/31/2016 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 21 marca 2016 r.
- 4) Uchwała nr XX/43/2016 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 18 kwietnia 2016 r.

wprowadza się następujące zmiany:

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koluszek.

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



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

Lp.	Wykazanie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
9	Wykazanie	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	8,27%	5,70%	5,75%	4,93%	4,84%	4,57%	3,38%	2,08%
9.2	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	8,27%	5,70%	5,75%	4,93%	4,84%	4,57%	3,38%	2,08%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	8,27%	5,70%	5,75%	4,93%	4,84%	4,57%	3,38%	2,08%
9.5	Wskaznik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz poniesionych w wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wzrost/obniżenie)	13,66%	16,58%	17,78%	18,73%	15,05%	12,94%	12,45%	11,55%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wzrost/obniżenie w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	15,01%	15,46%	15,44%	17,69%	17,19%	15,57%	13,48%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wzrost/obniżenie ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	15,57%	16,02%	16,00%	17,69%	17,19%	15,57%	13,48%
9.7	Informacja o spełnieniu warunków określonych w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu warunków określonych w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczanie proporcjonalnej części budżetowych, w tym za:	0,00	0,00	3 063 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15	3 024 076,57	2 302 842,81	758 784,33
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	3 063 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15	3 024 076,57	2 302 842,81	758 784,33
11	Informacja o realizacji wydatków budżetowych	26 316 836,28	27 151 200,83	26 660 000,00	26 926 000,00	27 030 000,00	27 230 000,00	27 500 000,00	27 650 000,00
11.1	Wydatki bieżące na wydatki administracyjne i ekwiwalent na inne celowe	4 977 643,19	5 212 917,18	5 230 000,00	5 298 000,00	5 300 000,00	5 300 000,00	5 400 000,00	5 450 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	30 817 824,73	22 972 123,56	18 771 935,53	10 628 713,50	5 330 000,00	2 480 000,00	0,00
11.2.1	Wydatki objęte limitami, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy budżetowej	0,00	7 713 812,83	5 863 800,56	3 163 375,71	1 928 713,50	0,00	0,00	0,00
11.2.2	Wydatki objęte limitami, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy budżetowej	0,00	23 104 011,92	17 109 323,00	15 608 559,82	8 700 000,00	5 330 000,00	2 480 000,00	0,00
11.3	Wydatki inwestycyjne	18 472 341,20	13 370 370,82	8 737 323,80	9 400 000,00	5 900 000,00	5 330 000,00	2 480 000,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kapitałowe	781 451,15	8 840 076,51	800 000,00	2 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	8 500 000,00	12 500 000,00
11.5	Nova wydatki inwestycyjne	356 341,38	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	x	x	x	x	x	x	x	x
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 268 929,14	641 703,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1	Dochoły budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 235 602,35	631 235,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy realizujące wyłączenie z zawartych umów za:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 933 482,76	6 868 673,96	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	6 913 119,28	6 843 947,11	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 realizujące wyłączenie z zawartych umów na	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	2 446 697,83	34 362,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowanie funduszy obywatelskich w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 290 551,97	34 362,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programów, projektów lub zadań wyłączenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 pkt 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	7 419 726,31	4 534 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowanie funduszy obywatelskich w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 316 125,10	3 605 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programów, projektów lub zadań wyłączenie 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 Kolutzki na lata 2016-2025

Lp.	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Wyszczególnienie								
12.5	1 259 746,97	917 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	5 293 795,63	3 108 134,62	3 061 396,48	3 065 190,46	3 051 541,15	3 024 076,37	2 302 842,01	1 758 784,33
14.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	71 923 017,50	71 643 624,87	71 915 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Dochody budżetowe	70 923 017,50	70 643 624,87	70 915 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	21 480 000,00	21 200 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	560 000,00	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	22 863 017,50	22 623 624,87	22 705 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	17 500 000,00	17 650 000,00	17 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólniej	15 100 000,00	15 250 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetowe	11 600 000,00	11 000 000,00	10 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	70 950 000,00	68 950 000,00	69 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	60 950 000,00	60 950 000,00	61 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Wydatki budżetowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu przekazów 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 których 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 przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach, o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają refinansowaniu 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:	34 109,17	16 680,58	5 872,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	34 109,17	16 680,58	5 872,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w tym: w tym: w tym: nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (tzw. 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zastępczych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	10 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	973 017,50	2 693 624,87	2 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przebiegi budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Międzyzłaz 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	Wniosek budżetowy o kłótych mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody nierzeczności i zastępczych długów	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	Różnica budżetu	973 017,50	2 693 624,87	2 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty na kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	w tym: kwota kwota przydatyjących na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przydatyjących 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 przydatyjących 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 przydatyjących 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	5 409 619,87	2 715 995,00	2 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przedsięwzięcia przez jednostkę samorządu terytorialnego obejmującej po likwidacji i przekształceniu jednostek publicznych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Różnica równowagi wydatków budżetowych, o której mowa w art. 212 ustawy	9 973 017,50	9 693 624,87	9 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Różnica między obrotami budżetowymi a wydatkami budżetowymi	9 973 017,50	9 693 624,87	9 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Różnica między dochodami budżetowymi, skorygowanymi o środki z wydatkami budżetowymi, pomniejszonymi o wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wykazanie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Wyszczególnienie									
9	Wkładnik spłaty zobowiązań	Σ	Σ	Σ	Σ	Σ	Σ	Σ	Σ
9.1	Wkładnik 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 wyliczeń przysługujących na dany rok	1,40%	3,78%	9,78%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.2	Wkładnik 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 wyliczeń przysługujących na dany rok	1,40%	3,78%	3,78%	0,00%	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	Wkładnik 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 wyliczeń przysługujących na dany rok	1,40%	3,78%	3,78%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.5	Wkładnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetowe, do budżetów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednolitego)	15,26%	14,93%	14,90%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.6	Drogocenny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	12,31%	13,09%	13,91%	15,03%	9,94%	0,00%	0,00%	0,00%
9.6.1	Drogocenny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	12,31%	13,09%	13,91%	15,03%	9,94%	0,00%	0,00%	0,00%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń, 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 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie propozycji nadwyżki budżetowej, w tym na:	973 017,50	2 693 634,87	2 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wypłat papierów wartościowych	973 017,50	2 693 634,87	2 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	Σ	Σ	Σ	Σ	Σ	Σ	Σ	Σ
11.1	Wydatki budżetu na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 800 000,00	27 800 000,00	27 990 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 560 000,00	5 650 000,00	5 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	biżuteria	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 jednostkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	10 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	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	Σ	Σ	Σ	Σ	Σ	Σ	Σ	Σ
12.1	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowanie środków określonych 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 budżetu na realizację programu, projektu lub zadania wyliczone wyliczenie 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 finansowanie środków określonych 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 wyliczone wyliczenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wykazanie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
12.5	Wydania na wódek 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 wyjątku 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	Wydania na wódek krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez wyjątku na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości 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 do wypłaty preferencji i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ulgowego wyniku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z wzięcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym 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. 634, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wyniki z tytułu 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	Wydania na spłatę przysiężnych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego przekształconego na zakładach obrotowych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydania na spłatę przysiężnych 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	Wydania na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przysiężnych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydania bieżące na pokrycie ulgowego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Brana umorzenia dłużne i jego spłata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1	Spłaty na kapitałowy oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wyliczone wyłącznie z tytułu zobowiązań, już zapłaconych	973 017,50	2 493 624,87	2 715 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata została się z wyjątków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydanki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczonych do planowanego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wydatki z tytułu wynagrodzeń porządku i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji finansowych 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	Brana do wypłaty obciążenia przychodowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Koluszках
Anna Szostak

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostające (inne niż wymienione w pkt 1.1, 1.2, 1.7, tego				91 315,092,24	24 720 325,85	20 295 300,66	18 730 414,98	10 828 715,50	5 330 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				25 133 586,68	7 679 449,93	5 833 300,66	3 121 855,16	1 928 713,50	0,00
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie dróg gminnych i wewnętrznych na terenie Gminy Koruszki	KOLUSZKI	2016	2018	3 067 730,70	1 000 000,00	2 000 000,00	67 730,70	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostawa energii elektrycznej na potrzeby Gminy Koruszki	KOLUSZKI	2014	2016	3 065 000,00	665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowozenie uczniów do szkół od strony: Chrusły, Będzelin, Kaletnik, Borowe, Galków Parcele do ZS w Galkowie D.	KOLUSZKI	2015	2016	271 543,57	102 850,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dowozenie uczniów do szkół od strony: Lisowic, Erazmowa, Felicjanowa i Jeziorka	KOLUSZKI	2015	2016	84 330,72	33 212,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowozenie uczniów do szkół od strony: Regien, Redzania, Słotwin, Zakowic, Kaletnika, Różycy, Przanowic 2	KOLUSZKI	2015	2016	265 306,32	113 248,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dowozenie uczniów niepełnosprawnych od strony Będzelina, Kaletnika, Galkowa Małego, Przanowic, Różycy, Zakowic, Koruszek, Felicjanowa i Zygmuntowa do SOSW w Koruszkach	KOLUSZKI	2015	2016	78 062,40	30 801,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dowozenie uczniów od strony Długiego, Świn, Wierzbów, Kazimierzowa, Leosina, Słotwin, Stefanowa, Turbobów, Kaletniczyna i Zygmuntowa	KOLUSZKI	2015	2016	249 144,12	99 770,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dowozenie uczniów od strony Mikolajowa, Pogorzanych Ługów i Nowych Chrusłów do SP w Będzelinie	KOLUSZKI	2015	2016	90 235,08	36 158,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - I. Nawrocka-Piera	KOLUSZKI	2015	2016	5 500,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - K. Młuszynski	KOLUSZKI	2015	2016	5 167,68	559,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - K. Trzcifiska	KOLUSZKI	2015	2016	8 961,12	6 276,90	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.12	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - M. Dąbrowska	KOLUSZKI	2015	2016	7 264,32	4 173,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - M. Stachera	KOLUSZKI	2015	2016	5 712,00	4 092,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły - Z. Plachta	KOLUSZKI	2015	2016	10 558,10	6 739,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Dowóz uczniów niepełnosprawnych ruchowo od strony Będzina, Borowej, Galkowa Dużego, Zygmuntowa, Prazanowic i Kuluszek do SOSW w Kuluszkach	KOLUSZKI	2015	2016	117 740,14	47 246,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Dystrybucja energii elektrycznej na potrzeby Gminy Kuluszki	KOLUSZKI	2015	2018	1 880 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Odbiór przeterminowanych leków	KOLUSZKI	2016	2017	7 192,80	3 600,00	3 592,80	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Opracowanie Miejsowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla części obrębu 2 i 3 miasta Kuluszki	KOLUSZKI	2015	2016	22 140,00	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Opracowanie studium dla Gminy Kuluszki	KOLUSZKI	2015	2016	61 500,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Przebudowa (modernizacja) Miejskiej Ciepłowni w Kuluszkach	KOLUSZKI	2013	2017	2 501 376,87	967 170,72	477 653,80	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Rekultywacja oraz zamknięcie miejskiego składowiska odpadów w Kuluszkach - pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi, umowa nr 56/OZP/2008 z dn. 20.08.2008 - poręczanie dla KPGK Sp. z o.o. Kuluszki	KOLUSZKI	2010	2018	861 186,21	188 210,22	118 886,56	50 574,46	0,00	0,00
1.3.1.22	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Borowa	KOLUSZKI	2011	2016	49 200,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości dla obrębu 1 miasta Kuluszki	KOLUSZKI	2015	2016	36 777,00	25 743,90	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.24	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Galików Mały	KOLUSZKI	2014	2016	59 780,00	35 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Katarzynów - Felicianów	KOLUSZKI	2014	2016	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębów Zakowice i północnej części obrębów Różycza w gm. Koluszki oraz północ. części obrębów 6 miasta Koluszki	KOLUSZKI	2013	2017	36 654,00	0,00	36 654,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Świadczenie usług pocztowych w zakresie przesyłek listowych -	Urząd Miejski w Koluszkach	2015	2016	173 822,94	86 822,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Usługi porządkowe w budynku administracyjno - biurowym w Koluszkach przy ul. 11 Listopada 65	KOLUSZKI	2016	2017	135 300,00	67 650,00	67 650,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Wykonanie remontów i przebudowa nawierzchni dróg położonych na terenie Gminy Koluszki realizowanych w ramach bieżącego utrzymania dróg	KOLUSZKI	2015	2016	1 215 336,00	1 159 093,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Wykonanie wyprawy nieruchomości w Gminie Koluszki	KOLUSZKI	2016	2017	239 727,00	119 863,50	119 863,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Wysoka jakość edukacji w Gminie Koluszki	KOLUSZKI	2016	2018	54 550,00	40 000,00	10 000,00	4 550,00	0,00	0,00
1.3.1.32	Zadania realizowane zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	KOLUSZKI	2016	2019	8 865 529,50	1 898 916,00	2 519 000,00	2 519 000,00	1 928 713,50	0,00
1.3.1.33	Zagospodarowanie zieleni w Koluszkach przy ul. Armii Krajowej, Brzezińskiej oraz w Katarzynowie	KOLUSZKI	2015	2016	57 392,09	57 392,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych, gminnych i wewnętrznych 2015/2016	KOLUSZKI	2015	2016	1 518 966,00	257 528,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				66 241 505,56	17 040 875,92	14 462 000,00	15 608 559,82	8 700 000,00	5 330 000,00
1.3.2.1	Budowa chodnika dla pieszych wraz z budową kanalizacji deszczowej, odtworzeniem nawierzchni w ulicy Słowa	KOLUSZKI	2014	2016	206 159,56	13 259,40	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Zagajnikowej w Różycu	KOLUSZKI	2014	2016	2 034 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Gałków Mały	KOLUSZKI	2015	2017	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa placu zabaw na terenie OSiR w Koluśkach przy ul. Zagajnikowej 11	KOLUSZKI	2016	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa podłączeń budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego na terenie Gminy Koluśki	KOLUSZKI	2015	2016	1 653 645,10	1 653 645,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ul. Ludowej, Kościuski, Targowej, Rynek i Pięknej w Koluśkach wraz z odtworzeniem pasa drogowego	KOLUSZKI	2016	2018	2 450 000,00	100 000,00	1 000 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ul. Wołyńskiej w Koluśkach wraz z odtworzeniem pasa drogowego	KOLUSZKI	2016	2017	375 000,00	100 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Wołyńskiej w Koluśkach	KOLUSZKI	2016	2017	272 000,00	100 000,00	172 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa skateparku, toru rowerowego, tras wrotkowych, tras rolkowych na terenie OSiR w Koluśkach przy ul. Zagajnikowej 11	KOLUSZKI	2015	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Koncepcja lokalizacyjna utworzenia Portu Multimodalnego na terenie Gminy Koluśki	KOLUSZKI	2015	2016	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja systemu komunikacyjnego dróg gminnych w zachodniej części miasta Koluśki	KOLUSZKI	2015	2019	3 016 400,00	16 400,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.12	Opracowanie DP na budowę boiska sportowego na terenie przy świetlicy wiejskiej we wsi Felicjanów oraz wykonanie oświetlenia terenu wokół świetlicy	KOLUSZKI	2015	2016	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

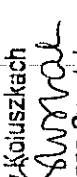
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.13	Opracowanie DP na budowę dróg w os. Łódzkie II w Koluśkach oraz kanalizacji deszczowej wraz z realizacją	KOLUSZKI	2014	2016	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Opracowanie DP na budowę oczyszczalni ścieków, kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej we wsi Borowa, Gałków Mały, Gałków Duży, Gałkówek Parcela i Zielona Góra	KOLUSZKI	2009	2016	366 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Opracowanie DP na budowę Przedszkola Nr 1 w Koluśkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2017	5 654 981,00	4 100 000,00	0,00	0,00	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 Koluśkach	KOLUSZKI	2015	2016	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Opracowanie DP na modernizację dróg w os. Czarnieckiego w Koluśkach	KOLUSZKI	2014	2016	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Opracowanie DP na odnowienie elewacji, docieplenie budynku oraz zagospodarowanie terenu Głimziejum Nr 2 w Koluśkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2014	2018	106 107,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Opracowanie DP na przebudowę sieci wodociągowej w ul. Kraszewskiego i ul. Piastowskiej w Koluśkach	KOLUSZKI	2014	2018	206 150,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Opracowanie DP na przebudowę ul. Kraszewskiego i ul. Piastowskiej w Koluśkach	KOLUSZKI	2014	2018	419 375,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Opracowanie DP na przebudowę ul. Słazica w Koluśkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2016	1 110 407,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Opracowanie DP na przebudowę ulic: Odlewnicza, Żelazna w Koluśkach wraz z opracowaniem koncepcji odprowadzania wód deszczowych	KOLUSZKI	2015	2016	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Opracowanie DP na termomodernizację budynku Przedszkola w Gałkowie Dużym	KOLUSZKI	2015	2017	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Opracowanie DP na termomodernizację budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Koluśkach wraz z realizacją	KOLUSZKI	2013	2017	2 076 089,00	1 900 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.25	Opracowanie DP na wykonanie wymiany kotłów oraz instalacji c.o. w budynku Zespołu Szkół w Galkowie Dużym	KOLUSZKI	2014	2017	176 852,80	70 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Opracowanie DP oraz budowa wyprowadzeń kanalizacji sanitarniej na terenie miasta Koluśki.	KOLUSZKI	2014	2016	890 000,00	300 000,00	0,00	0,00	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 Koluśki	KOLUSZKI	2014	2020	6 244 760,00	14 760,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	1 830 000,00
1.3.2.28	Poprawa spójności komunikacyjnej i bezpieczeństwa ruchu na drogach powiatowych nr 2916E w miejscowości Borowa, Różycza, Galków Duży, Galkówek Parcela gm. Koluśki	KOLUSZKI	2013	2016	2 970 000,00	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa drogi gminnej Nr 106261E we wsi Zygmunów gm. Koluśki	KOLUSZKI	2015	2018	1 450 000,00	16 440,18	1 000 000,00	433 559,82	0,00	0,00
1.3.2.30	Przebudowa drogi gminnej nr 106263E - ul. Strażacka we wsi Będzelin gm. Koluśki	KOLUSZKI	2016	2018	2 700 000,00	50 000,00	1 325 000,00	1 325 000,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2918 E we wsi Zygmunów	KOLUSZKI	2015	2016	386 500,00	272 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Przebudowa drogi wewnętrznej nr 203 we wsi Galków Parcela na odcinku od drogi powiatowej Nr 2911 E do granicy z Gminą Brzeziny	KOLUSZKI	2015	2016	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Przebudowa dróg powiatowych Nr 2917E, 2918E, 2919E na odcinku Wierzychy - Radzeń Siary	KOLUSZKI	2015	2016	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Przebudowa dróg w osiedlu „Łódzkie I” w Koluśkach - poprawa istniejącego układu drogowego - Poprawa istniejącego układu drogowego	KOLUSZKI	2013	2021	12 500 000,00	20 000,00	1 000 000,00	2 800 000,00	2 700 000,00	3 500 000,00
1.3.2.35	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 106259E - ul. Zagajnikowa w Różycy gm. Koluśki łączącej drogę wojewódzka nr 716 z drogą powiatową nr 2914E	KOLUSZKI	2015	2016	3 291 881,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.P.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.36	Przebudowa ul. Szkolnej w Zakowicach gm. Koluśki	KOLUSZKI	2016	2018	1 020 000,00	20 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Remont pomieszczeń budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Koluśkach	KOLUSZKI	2016	2017	800 000,00	500 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Remont sieci wodociągowej w ul. 3 Maja na odcinku od ul. Brzezińskiej do ul. Mickiewicza w Koluśkach	KOLUSZKI	2015	2017	201 900,00	10 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Rozbudowa drogi woj. Nr 715 wraz z budową ronda w km 9+458 w K-kach na skrzyżowaniu ul. Paryżantów, W. Połskiego 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	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Rozwój gospodarki turystycznej w miejscowości Lisowice gm. Koluśki	KOLUSZKI	2016	2019	8 050 000,00	50 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 800 000,00	0,00
1.3.2.41	Rozwój krajowego systemu ratowniczo - gaśniczego poprzez doposażenie jednostek OSP z terenu Gminy Koluśki w nowe samochody ratowniczo - gaśnicze	KOLUSZKI	2015	2017	2 019 228,00	1 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 050 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Kółkach

Anna Szostak

Załącznik

**OBJAŚNIENIA
DO UCHWAŁY W SPRAWIE
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY KOLUSZKI
NA LATA 2016 - 2025**

WSTĘP:

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

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

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

Wielkości finansowe ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koluszki na lata 2016 – 2025 zw. WPF określone zostały przy założeniu kilku czynników:

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

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

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

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

- 1) przedstawione w wykazie przedsięwzięć wieloletnich zadania obejmują limity wydatków do roku 2021,
- 2) w przypadku zaciągniętych zobowiązań w postaci podpisanych na dzień 31 grudnia umów o udzielenie kredytu spłata ostatnich rat kapitału ustalona została do 2025 roku natomiast odnosząc się do pozyskanych na dzień 31 grudnia 2015 roku pożyczek ostateczna spłata kapitału nastąpi do 2025 roku,
- 3) Gmina Koluszki udzieliła poręczenia pożyczek, których ostateczna spłata nastąpi do 2018 roku. Warto zaznaczyć, że Gmina Koluszki założyła na lata przyszłe, że nie udzieli gwarancji oraz nie będzie emitowała żadnych obligacji.

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

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koluszki jest pełną świadomością w/w czynników stąd dane, szczególnie w sferze dochodów, są planowane ostrożnie ale z założonym wskaźnikiem wzrostu. Podobne założenia dotyczą wydatków bieżących – realizacja wydatków w sferze planowania jest prowadzona z założeniem wprowadzenia działań oszczędnościowych ale uwzględniając wskaźniki wzrostu w sferze wynagrodzeń i zakup towarów i usług.

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

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

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

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

STRUKTURA DOCHODÓW:

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

Wśród prognozowanych dochodów własnych uwzględnione zostały w szczególności:

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

Jak wynika z w/w założeń struktura wpływów ma charakter zmienny, a to podyktowane jest faktem, że trudno jest w okresie obecnym szacować wpływy z wyprzedzeniem dziesięcioletnim. Założenia strony dochodów w latach 2016-2025 bazują na wpływach otrzymanych w okresach minionych i realizacji w 2015 roku, zastosowano zasadę ostrożności przez co oscylują w granicach 70 mln zł – 72 mln zł. Dochody na lata 2016-2024 zostały zaplanowane więc w sposób bezpieczny mimo iż analiza minionych lat wskazuje na znacznie bardziej dynamiczny wzrost. Jednak aby prognozy te były prognozami wiarygodnymi i bezpiecznymi zostały przyjęte wskaźniki na poziomie przewidzianych i zalecanych przez Ministerstwo Finansów.

Ogólna kwota dochodów w poszczególnych latach stanowi: 2017 – 75 mln zł, 2018 – 74 mln zł, 2019 – 71,4 mln zł, 2020 – 72,2 mln zł, 2021 – 72,9 mln zł, 2022 – 74,1 mln zł, 2023 – 71,9 mln zł, 2024 – 71,6 mln zł, 2025 – 71,9 mln zł. W naszej opinii jest to poziom realny do wykonania biorąc pod uwagę dotychczasowe realizacje strony dochodowej budżetu Gminy Koluszki.

W zakresie dochodów bieżących założono:

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

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

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

Założenia w w/w kwestiach dotyczą lat 2016 – 2022 a ostateczna wartość dotacji uzależniona będzie od rozstrzygnięć przetargowych. Na dzień dzisiejszy uchwałą nr 366/16 Zarząd Województwa Łódzkiego w dniu 31 marca 2016 r. wyraził pozytywną opinię do Strategii Rozwoju Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego 2020 + (strategii ZIT), tj. zaopiniował pozytywnie w zakresie możliwości finansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020.

- 3) nowego zadania inwestycyjnego pn. Rozwój gospodarki turystycznej w miejscowości Lisowice gm. Koluszki w związku z planowanym wystąpieniem o środki unijne w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 (VI Rewitalizacja i potencjał endogeniczny regionu, VI.2.1 Rozwój gospodarki turystycznej);

STRUKTURA WYDATKÓW:

Określając Prognozę kształtowania się w budżecie Gminy Koluszki wielkości wydatków w poszczególnych latach 2016 – 2025 uwzględniono następujące czynniki:

- 1) wielkość planowanych dochodów w poszczególnych latach,
- 2) wielkość przychodów wraz z ich ewentualnym przeznaczeniem w poszczególnych latach,
- 3) poziom roczny obsługi zadłużenia,
- 4) ilość i wartość planowanych do zrealizowania przedsięwzięć inwestycyjnych w konkretnych latach budżetowych,
- 5) nakłady ponoszone na wydatki bieżące w latach 2005-2014 czyli kwoty w granicach 27 mln zł – 53 mln zł,

6) jakość wykonanych robót w ramach bieżącego utrzymania infrastruktury zakładając oszczędności w latach przyszłych,

7) przewidywane wskaźniki wzrostu wynagrodzeń

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

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

- 1) wynagrodzenia i pochodne – średnioroczna zmiana wynagrodzeń polegałaby na zastosowaniu wskaźnika wzrostu w skali 1,2% do 3% w roku budżetowym przy uwzględnieniu wypłat nagród jubileuszowych oraz wskaźnika wzrostu dodatku stażowego,
- 2) wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji – w zestawieniu tabelarycznym WPF wskazane są wielkości dotyczące poręczonego do spłaty kapitału oraz odsetki od poręczonych pożyczek. Wskazane poręczenia dotyczą wyłącznie pożyczek zaciągniętych przez KPGK Sp. z o. o. w WFOŚiGW w Łodzi. W roku 2016 pozostała do spłaty kwota poręczenia kapitału wraz z odsetkami stanowi 1,1 mln. 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 powyższą wątpliwość przyjęto na potrzeby przedmiotowej WPF definicję o treści: „Przedsięwzięcie to zadania, projekt, zamiar, usługa, dostawa, które:
 - 1) w zakresie wykonania wykracza poza jeden rok budżetowy,
 - 2) świadczona przez jednego dostawcę bądź usługobiorcę,
 - 3) jasno i precyzyjnie ma określone nakłady łączne i w podziale na poszczególne lata budżetowe,
 - 4) konkretnie wskazany przedział czasowy realizacji,
 - 5) świadczone na rzecz Gminy Koluszki”.

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

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

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

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

WYNIK BUDŻETU:

Planując budżet w 2016 roku zakłada się deficyt budżetowy w wysokości – 251 865,38 zł. Natomiast dla pozostałych lat w Wieloletniej Prognozie Finansowej czyli 2017 – 2025 zakłada się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Warto zaznaczyć, na bazie realizacji budżetu Gminy Koluszki w latach minionych, że Gmina Koluszki osiągała nadwyżkę operacyjną odpowiednio dla 2012 roku 7,1 mln zł, w 2013 roku 8,4 mln zł, w 2014 roku 7,0 mln zł, według założeń w 2015 roku 7,3 mln zł. Z uwagi na powyższe prognozując w latach 2016 – 2025 poziom nadwyżki operacyjnej utrzymano w wysokości 7,5 mln zł – 8,0 mln zł.

KWOTA DŁUGU:

Zaprezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koluszki na lata 2016 – 2025 kwoty rozchodów to zaprezentowany poziom spłat rat kapitałowych od pożyczek i kredytów według zawartych umów z założeniem, że kwoty z przedmiotowych umów otrzyma budżet w wielkościach określonych w tychże umowach. W przypadku natomiast roku 2025 rozchody to prognoza związana z wprowadzonymi pożyczkami dla zbilansowania budżetu lat 2016 i 2022 z uwagi na planowane do pozyskania środki unijne w ramach ŁOM oraz RPO – samochody pożarnicze.

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

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

relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którą łączna kwota przypadających w danym roku budżetowych spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt. 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90 do planowanych dochodów ogółem, nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem. Relacja przypisana Gminie Koluszki jest spełniona. Należy jednak pamiętać o obserwowaniu wpływów o charakterze majątkowym oraz konieczności osiągania nadwyżki budżetowej w wysokości powyżej przypadających na dany rok spłat kredytów i pożyczek, co pozwoli wygospodarować środki własne na inwestycje.

Odnosząc się do kwoty długu określonej na dzień 31.12.2016 r. w wysokości 21 646 468,37 zł, obejmuje: Stan zadłużenia na 01.01.2015 r. 21 627 502,20

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

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

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

+ kredyty długoterminowe 4 600 000,00

- spłata pożyczek 3 193 797,67

- spłata kredytów 2 099 997,96

= stan zadłużenia na 31.12.2015 r. 21 394 602,99

PRZEDSIĘWZIĘCIA:

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w prognozowanych wydatkach wyszczególniono kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia, które zostały przedstawione w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki na lata 2016-2025.

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

Łączna kwota przedsięwzięć przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koluszki w poszczególnych latach wynosi:						
2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
30 817 828,75	22 973 123,66	18 771 935,53	10 628 713,50	5 330 000,00	2 480 000,00	0,00

- 1) Dokonano urealnienia w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koluszkowej na lata 2016 – 2025 wynikających z wprowadzonych zmian budżetu i zmian w budżecie Gminy Koluszkowej na rok 2016 oraz w wykazie przedsięwzięć.
- 2) Dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), j.n.:
 - a) urealniono wydatki majątkowe w ramach projektu pn. „Opracowanie DP na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w os. Łódzkie II w Koluszkach oraz w obrębie wsi Żakowice w ulicach objętych Planem Aglomeracji Koluszkowej wraz z realizacją”, uwzględniając zmiany wynikające ze zmian budżetu rocznego (2016 r.: - 681 986,00 zł) do faktycznych potrzeb.
- 3) Dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania pozostałe j.n.:
 - a) wprowadzono przedsięwzięcie pn. Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Katarzynów – Felicjanów (2016 r.: + 25 000,00 zł),
 - b) wprowadzono przedsięwzięcie pn. Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Borowa (2016 r.: + 29 520,00 zł),
 - c) urealniono plan w ramach zadania pn. Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębu Żakowice i północnej części obrębu Różycza w gm. Koluszkowej oraz pld.-zach. części obrębu 6 miasta Koluszkowej (2016r.: - 14 661,60 zł, 2017 r.: + 35 654,00 zł),
 - d) urealniono plan dotyczący roku 2016 w ramach zadania pn. „Zimowe utrzymanie dróg powiatowych, gminnych i wewnętrznych” biorąc pod uwagę faktycznie poniesione wydatki w roku 2015,
 - e) urealniono plan dotyczący roku 2016 w ramach zadania pn. „Zagospodarowanie zieleni w Koluszkach przy ul. Armii Krajowej, Brzezińskiej oraz w Katarzynowie” zakwalifikowanego do dofinansowania w formie dotacji ze środków WFOŚiGW w Łodzi na podstawie umowy nr 529/OP/D/2015 z dnia 07.10.2015 r.,
- 4) Dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć w ramach wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe j.n.:
 - a) zmniejsza się nakłady na zadaniu inwestycyjnym pn.: Budowa placu zabaw na terenie OSiR w Koluszkach przy ul. Zagajnikowej 11 (2017r: - 100 000,00 zł) – dostosowanie do wniosku, jaki planuje się złożyć do Ministerstwa Sportu;
 - b) urealniono wydatki w ramach projektu pn. Budowa skateparku, toru rowerowego, tras wrotkowych, tras rolkowych na terenie OSiR w Koluszkach przy ul. Zagajnikowej 11 (2016 r.: + 210 000,00 zł, 2017 r.: - 300 000,00 zł) – dostosowanie do wniosku, jaki planuje się złożyć do Ministerstwa Sportu do końca maja br.;
 - c) urealniono wydatki w ramach projektu pn. „Opracowanie DP na budowę Przedszkola Nr 1 w Koluszkach wraz z realizacją” (2017 r: + 1 600 000,00 zł) uwzględniając zmiany wynikające ze zmian budżetu rocznego
 - d) zmniejszono nakłady na zadaniu inwestycyjnym pn.: Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę ulicy Staszica w Koluszkach wraz z realizacją (2016 r: - 300 000,00 zł)
 - e) zwiększono plan na zadaniu inwestycyjnym pn. Opracowanie DP na przebudowę ulic: Odlewnicza, Żelazna w Koluszkach wraz z opracowaniem koncepcji odprowadzania wód deszczowych (+ 10 000,00 zł);
 - f) urealniono wydatki w ramach projektu pn. „Opracowanie DP na termomodernizację budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Koluszkach wraz z realizacją” (+ 20 000,00 zł, w tym: 2016 r.: + 900 000,00 zł; 2017 r.: - 880 000,00 zł) biorąc pod uwagę zakładany przerób robót w cyklu dwuletnim;
 - g) urealniono wydatki w ramach projektu pn. „Poprawa efektywności energetycznej i wykorzystanie odnawialnych źródeł energii dla budynków użyteczności publicznej oraz zasobów komunalnych na terenie Gminy Koluszkowej” (2016 r.: + 14 760,00 zł) uwzględniając zmiany wynikające ze zmian budżetu rocznego
 - h) urealniono wydatki w ramach projektu pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2918 E we wsi Zyguntów” (+ 2 200,00 zł) uwzględniając zmiany wynikające ze zmian budżetu rocznego
 - i) zwiększono plan na zadaniu inwestycyjnym pn. Przebudowa dróg powiatowych Nr 2917E, 2918E, 2919E na odcinku Wierzchy - Redzeń Stary (+ 30 000,00,00 zł);
 - j) wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Remont pomieszczeń budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Koluszkach” (+ 800 000,00 zł, w tym: 2016 r.: + 500 000,00 zł, 2017 r.: + 300 000,00 zł)

- konieczność remontu w związku z robotami termomodernizacyjnymi, a w szczególności robotami hydraulicznymi w budynku szkoły;
- k) wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Rozwój gospodarki turystycznej w miejscowości Lisowice gm. Kofuski” (+ 8 050 000,00 zł, w tym: 2016 r. + 50 000,00 zł, 2017 r.: + 2 600 000,00 zł, 2018 r.: + 2 600 000,00 zł, 2019: + 280 000,00 zł)