

**Zarządzenie Nr 92/2014  
Wójta Gminy Kołbaskowo  
z dnia 30 grudnia 2014 r.**

w sprawie *zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy na lata 2014-2022.*

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych(Dz. U. z 2013 r. poz.885 z późn. zm. ) - Wójt Gminy Kołbaskowo zarządza co następuje:

§ 1.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXIII/412/2013 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołbaskowo na lata 2014-2022, zmieniony:

- uchwałą Nr XL/485/2014 Rady Gminy Kołbaskowo z 8 września 2014 r.,
- uchwałą Nr XLI/505/2014 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia października 2014 r.,
- uchwałą Nr III/23/2014 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia 29 grudnia 2014 r.,

otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§2.

Objaśnienia przyjętych wartości zawiera załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt  
  
Małgorzata Schwarzwald

## WPF Gminy Kolbaskowo na lata 2014-2022

		Wyszczególnienie									
I.P.		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
1	<b>Dochoły ogółem</b>	50 220 360,31	49 235 800,00	46 605 700,00	42 725 000,00	43 874 500,00	45 655 100,00	46 267 500,00	47 512 700,00	48 791 500,00	
1.1	Dochoły bieżące	41 386 908,31	40 365 800,00	41 455 700,00	42 573 000,00	43 724 500,00	44 905 100,00	46 117 500,00	47 362 700,00	48 641 500,00	
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 004 179,00	11 301 290,00	11 606 430,00	11 919 800,00	12 241 650,00	12 572 200,00	12 911 650,00	13 260 220,00	13 618 250,00	
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	15 435 860,00	15 832 630,00	16 280 650,00	16 720 220,00	17 171 660,00	17 635 300,00	18 111 450,00	18 600 460,00	19 102 670,00	
1.1.3	podatki i opłaty	1 500 000,00	1 540 000,00	1 582 210,00	1 624 810,00	1 668 890,00	1 713 380,00	1 760 000,00	1 807 600,00	1 855 650,00	
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	9 920 000,00	10 190 000,00	10 462 920,00	10 745 410,00	11 033 540,00	11 333 500,00	11 639 500,00	11 953 800,00	12 276 520,00	
1.1.4	z subwencji ogólnej	7 461 452,00	7 785 150,00	7 995 350,00	8 211 230,00	8 432 925,00	8 660 615,00	8 894 450,00	9 134 600,00	9 381 250,00	
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 535 417,31	5 272 680,00	5 415 060,00	5 561 269,00	5 711 375,00	5 865 605,00	6 023 950,00	6 186 660,00	6 353 680,00	
1.2	Dochoły majątkowe, w tym	8 633 452,00	8 870 000,00	5 150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	
1.2.1	ze sprzedaży majątku	4 031 342,00	4 500 000,00	2 650 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 602 110,00	4 370 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	<b>Wydatki ogółem</b>	59 266 188,71	48 878 200,00	46 248 100,00	42 367 400,00	43 516 900,00	44 697 500,00	45 909 900,00	47 155 100,00	48 435 100,00	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	38 851 311,93	38 311 170,00	39 345 600,00	40 407 900,00	41 498 900,00	42 619 400,00	43 770 100,00	44 451 900,00	46 165 600,00	
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	110 000,00	107 900,00	93 600,00	79 300,00	65 000,00	50 700,00	36 400,00	22 000,00	7 700,00	
2.1.3.1	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	110 000,00	107 900,00	93 600,00	79 300,00	65 000,00	50 700,00	36 400,00	22 000,00	7 700,00	
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	20 414 876,78	10 567 030,00	6 902 500,00	1 959 500,00	2 018 000,00	2 078 100,00	2 139 800,00	2 703 200,00	2 269 500,00	
2.2	Wydatki majątkowe	-9 045 828,40	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	356 400,00	
3	<b>Wynik budżetu</b>	12 411 202,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	<b>Przechoły budżetu</b>	6 264 776,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1	Nabycie budżetowa z lat ubiegłych	6 264 776,54	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	4 888 406,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 523 032,45	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	1 258 019,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 258 019,41	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	0,00	
4.4	Inne przychoły niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	
5	<b>Rozchoły budżetu</b>	3 365 374,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	356 400,00	
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 126 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1	w tym łączna kwota przydatujących na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tego:	3 126 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.1	kwota przydatujących 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	0,00	
5.1.1.2	kwota przydatujących 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	0,00	
5.1.1.3	kwota przydatujących 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	0,00	
5.2	Inne rozchoły niezwiązane ze spłatą długu	2 859 600,00	2 502 000,00	2 144 400,00	1 786 800,00	1 429 200,00	1 071 600,00	714 000,00	356 400,00	0,00	
6	<b>Kwota długu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	2 735 596,38	2 054 630,00	2 110 100,00	2 167 100,00	2 225 600,00	2 285 700,00	2 347 400,00	2 910 800,00	2 475 900,00	
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	13 888 779,37	2 054 630,00	2 110 100,00	2 167 100,00	2 225 600,00	2 285 700,00	2 347 400,00	2 910 800,00	2 475 900,00	
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki i wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
l.p.	Wskaznik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	6,92%	0,95%	0,97%	1,02%	0,96%	0,91%	0,85%	0,80%	0,75%
9.2	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	0,69%	0,95%	0,97%	1,02%	0,96%	0,91%	0,85%	0,80%	0,75%
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	0,00
9.4	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	0,69%	0,95%	0,97%	1,02%	0,96%	0,91%	0,85%	0,80%	0,75%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	13,47%	13,31%	10,21%	5,42%	5,41%	5,41%	5,40%	6,44%	5,38%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń z obliczonym w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	20,45%	17,94%	14,86%	12,33%	9,65%	7,01%	5,41%	5,41%	5,75%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	22,22%	19,71%	16,63%	12,33%	9,65%	7,01%	5,41%	5,41%	5,75%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	356 400,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	357 600,00	356 400,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wymagrodzenia i składki od nich naliczane	15 349 967,81	15 633 300,00	16 055 400,00	16 488 900,00	16 934 100,00	17 391 300,00	17 860 900,00	18 343 150,00	18 838 400,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 345 444,00	4 212 700,00	4 326 500,00	4 443 270,00	4 563 250,00	4 686 450,00	4 812 980,00	4 942 930,00	5 076 300,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	5 311 820,00	9 801 250,00	2 778 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	90 500,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	5 221 320,00	9 797 050,00	2 778 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	15 328 309,27	7 240 500,00	2 778 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	5 080 618,51	3 326 530,00	4 123 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	5 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	335 624,00	4 200,00	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	335 624,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	335 624,00	4 200,00	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	3 673 825,00	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	3 673 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	3 673 825,00	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	375 590,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	375 590,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	375 590,87	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	5 973 266,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 973 266,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 973 266,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**Objaśnienia zmian przyjętych w WPF Gminy Kołbaskowo  
na lata 2014-2022.**

W związku ze zmianami w budżecie Gminy Kołbaskowo, które wynikają ze zmian wprowadzonych w uchwałach w sprawie zmian w budżecie oraz zarządzeń Wójta Gminy Kołbaskowo istnieje konieczność dostosowania WPF zał. Nr 1 do budżetu roku 2014. Dokonuje się zmiany kwot dochodów, wydatków. Zmianie ulegają wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy w zakresie wydatków bieżących, wydatki na inwestycje kontynuowane i nowe wydatki inwestycyjne.

***Dochody***

*2014 r.*

Dokonano zmian w planie dochodów zwiększając dochody ogółem o kwotę 558.014,08 zł, w tym:

- bieżące zwiększa się o kwotę 467.062,08 zł,
- majątkowe zwiększa się o kwotę 60.952,00 zł.

Plan dochodów po zmianach wynosi 50.220.360,31 zł .

***Wydatki***

Dokonano zmian w planie wydatków zwiększając wydatki ogółem o kwotę 58.014,08 zł.

Zwiększono:

- wydatki bieżące o kwotę 543.752,32 zł,
- wydatki majątkowe o kwotę 14.261,76 zł.

Plan wydatków po zmianach wynosi 59.266.188,71 zł.