

**UCHWAŁA NR XLV/380/2013  
RADY GMINY PABIANICE  
z dnia 30 grudnia 2013 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pabianice na lata 2014-2017**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645 i poz. 1318) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938 i poz.1646) uchwała się, co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pabianice na lata 2014-2017 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.**
- § 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014- 2015 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.**
- § 3. Ustala się objaśnienia do wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 3.**
- § 4. Upoważnia się Wójta Gminy Pabianice do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku Nr 2 do Uchwały.**
- § 5. Upoważnia się Wójta Gminy Pabianice do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.**
- § 6. Upoważnia się Wójta Gminy Pabianice do przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 i § 5 kierownikom jednostek organizacyjnych .**
- § 7. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pabianice .**
- § 8. Traci moc Uchwała Nr XXX/257/2013 Rady Gminy Pabianice z dnia 21 stycznia 2013 r. z późniejszymi zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pabianice na lata 2013-2016.**
- § 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 r. i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Pabianice.**



## **Objaśnienia do Wieloletniego Planu Finansowego Gminy Pabianice.**

Do opracowania Wieloletniego Planu Finansowego wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków w latach 2011 – 2013, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o zamierzeniach planowanych i wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy. W Wieloletnim Planie Finansowym na lata 2014 – 2017 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków.

### **Dochody w Wieloletnim Planie Finansowym**

Dochody z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa zaplanowano na podstawie przewidywanych wskaźników inflacyjnych w latach 2014 – 2017, wzięto pod uwagę dynamikę wzrostu PKB w latach 2014 – 2017 i przyjęto średnio wzrost w wysokości od 0,7% do 1,9%. Przeanalizowano wysokość tych dochodów w latach 2011 – 2013 i przewidywane wpływy w 2013 r. oraz założenie i prognozę Ministerstwa Finansów na 2014 r. Można wnioskować, że wpływy z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w przyszłych latach mogą niewiele wzrastać biorąc pod uwagę dynamikę wzrostu wynagrodzeń w gospodarce narodowej oraz wskaźnik stopy bezrobocia. Biorąc pod uwagę również prognozę kształtowania się wskaźnika zatrudnienia ustalono, że dla Gminy Pabianice udziały te będą w poszczególnych latach w następujących wielkościach:

- w 2014 r. – 5.995.298 zł,
- w 2015 r. – 6.076.079 zł,
- w 2016 r. – 6.132.068 zł,
- w 2017 r. – 6.315.999 zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa, Unii Europejskiej i pozostałe środki na zadania bieżące ustalono na podstawie analizy ich otrzymywania w latach 2011 – 2013, gdzie kształtowały się w granicach 1.423.707 zł – 1.622.837 zł i zaplanowano w sposób następujący:

- w 2014 r. – 1.622.837 zł
- w 2015 r. – 1.647.180 zł,
- w 2016 r. – 1.663.518 zł,
- w 2017 r. – 1.670.000 zł.

Ważną pozycję w budżecie stanowią subwencje z budżetu państwa, przede wszystkim subwencja oświatowa. Za podstawę określenia prognozy subwencji oświatowej na lata 2014 – 2017 wzięto pod uwagę wysokość subwencji naliczonej przez Ministerstwo Finansów do planu budżetu na 2014 r. w wysokości 5.859.297 zł. Zakłada się, że nie ulegnie zmianie liczba uczniów w szkołach i subwencja będzie wzrastała przynajmniej o prognozowany wskaźnik inflacji, tj. 3 - 4,5% i będzie się kształtowała w poszczególnych latach w następujących wielkościach:

- w 2014 r. – 5.859.297 zł,
- w 2015 r. – 6.058.737 zł,
- w 2016 r. – 6.301.086 zł,
- w 2017 r. – 6.490.119 zł.

Znaczącą pozycję w prognozie budżetu gminy na lata 2014 – 2017 mają dochody własne gminy. Do oszacowania tych dochodów posłużono się analizą ich wpływów w latach 2011 – 2013.

Podstawowe dochody własne gminy, tj. dochody z tytułu podatków i opłat (podatek od nieruchomości, rolny, od środków transportowych) wzrastały o wskaźnik wzrostu stawek podatkowych, a także w

związku z przeklasyfikowaniem gruntów rolnych na nieruchomości, czy zwiększeniem liczby podatników podatku od nieruchomości. Zakłada się wzrost dochodów z tego tytułu w granicach od 3% do 4% w poszczególnych latach.

Duży udział w dochodach własnych budżetu miały także opłata adiacencka, renta planistyczna, podatek od czynności cywilno – prawnych, opłata skarbową oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego. Dochody te są trudne do oszacowania, gdyż zależą od zachowań mieszkańców gminy. Zakłada się jednak, że nie będą niższe niż były w latach poprzednich i będą wzrastały średnio o 3% do 6%.

Na dochody gminy składają się również wpływy z usług (za sprzedaż wody z wodociągów wiejskich), których wzrost w poszczególnych latach zakłada się na poziomie 2%.

Od 2012 r. dochodami gminy są wpływy za świadczone usługi medyczne refundowane przez N.F.Z.. Ich wzrost zakłada się w granicach 3%. Będą uzależnione od podpisywanych kontraktów i liczby zadeklarowanych pacjentów.

Dochodem gminy są również wpłaty z tytułu sprzedaży napojów alkoholowych, które za 2013 r. wyniosły 62.000 zł. Na lata 2014 – 2017 nie planuje się wzrostu tych dochodów, gdyż od 3 lat kwoty są na tym samym poziomie, ponieważ liczba punktów sprzedaży alkoholu i napojów alkoholowych na terenie gminy na przestrzeni lat ubiegłych jest raczej stabilna.

Istotnym źródłem dochodów są wpływy z tytułu usług dotyczących odbioru ścieków z kanalizacji gminnej. Dochody te stopniowo będą wzrastać w związku z nowymi przyłączami do kanalizacji gminnej. Dochody z tego tytułu planuje się:

- w 2014 r. – 70.000 zł,
- w 2015 r. – 170.000 zł,
- w 2016 r. – 200.000 zł,
- w 2017 r. – 260.000 zł.

Kolejnym ważnym dla Gminy Pabianice źródłem wpływów są opłaty i kary za korzystanie ze środowiska. Wysokość uzyskanych z tego tytułu środków w roku 2014 będzie kształtowała się na poziomie 1.432.552 zł. Trudno jest określić wielkości dochodów w kolejnych latach, ponieważ gmina nie posiada informacji o naliczonych opłatach i karach, w których ma procentowy udział. Założono, że wpływy te będą w wielkościach przybliżonych do lat ubiegłych.

Pozostałe dochody własne gminy to m.in. wpływy z opłat z najmu i dzierżawy składników majątkowych, opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości, które prognozuje się w latach 2014 – 2017 w wysokości od 12.000 zł do 14.000 zł.

Zakłada się znaczący wzrost dochodów z tytułu opłaty adiacenckiej w latach 2014 – 2017 w związku z prowadzonymi inwestycjami kanalizacyjnymi w Bychlewie i Piątkowisku, co wiąże się ze wzrostem wartości nieruchomości, przez które będzie przechodziła kanalizacja. W latach 2014 – 2017 prognozuje się następujące wpływy:

- w 2014 r. – 260.000 zł,
- w 2015 r. – 271.064 zł,
- w 2016 r. – 200.000 zł,
- w 2017 r. – 250.000 zł.

W 2014 r. planuje się również dochody z odszkodowania za grunty przejęte pod budowę drogi S-8 w kwocie 1.280.000 zł oraz dotację z Unii Europejskiej w wysokości 590.000 zł.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami prognozuje się następująco:

- w 2014 r. – 520.000 zł,
- w 2015 r. – 540.000 zł,
- w 2016 r. – 560.000 zł,
- w 2017 r. – 560.000 zł

Planowane dochody z poszczególnych źródeł przedstawiono w tabeli obrazującej źródła powstania dochodów oraz prognozowane wielkości w poszczególnych latach.

L.p.	Źródło dochodów	2014	2015	2016	2017	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Udziały w dochodach budżetu państwa	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
2	Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (w tym z UE 23.840 zł)	1.622	1.647	1.801	1.663	518	1.670	000	4								
3	Dochody majątkowe (dotacja z UE)	590	000	--													
4	Dochody własne	5															

w tym:

a) z tytułu sprzedaży napojów alkoholowych

62.000  
62.000  
62.000  
62.000

b) z tytułu usług za sprzedaż wody z wodociągów wiejskich

626.500  
645.048  
657.950  
671.110

c) z tytułu świadczonych usług medycznych z NFZ

950.000  
1.007.855  
1.038.090  
1.058.518

d) z tytułu wpływów za odbiór ścieków do kanalizacji gminnej

70.000  
170.000  
200.000  
260.000

e) z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska

1.432.552  
1.432.552  
1.432.552  
1.440.000

f) z tytułu opłaty adiacenckiej

260.000  
271.064  
200.000  
250.000

g) wpływy z tytułu najmu, dzierżawy składników majątkowych i opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości

12.000  
12.500  
13.000  
14.000

h) z tytułu gospodarki odpadami

520.000  
540.000  
560.000  
560.000

i) z tytułu odsetek od rachunków i lokat	200.000
	200.000
	100.000
	100.000
j) wpływy z podatku od nieruchomości, rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno – prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych wskaźnik 2,5-4%	7.111.709,87
	7.323.180
	7.435.470
	7.844.590
k) wpływy z podatku od nieruchomości, rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno – pranych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych wskaźnik 4%	1.625.300
	1.674.050
	1.710.919
	1.762.246
l) wpływy z opłaty skarbowej wskaźnik 4%	20.000
	22.714
	23.622
	24.000
m) pozostałe dochody, tj. z renty planistycznej	21.000
	21.000
	20.000
	20.000
n) pozostałe dochody, tj. z opłaty eksploatacyjnej	40.000
	40.000
	-
	-
o) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej wskaźnik 3%	13.910
	14.000
	12.020
	14.350
p) inne dochody	114.307
	112.115
	170.320
	131.962

r) z tytułu sprzedaży majątku gminy

-  
300.000  
-  
-

s) dochody z tytułu odszkodowania za grunty przejęte pod budowę drogi S8

1.280.000  
580.635  
-  
-

**Razem 28.438.710,87 28.219.309 27.732.615 28.564.593**

Reasumując ustalono dochody na poszczególne lata w następujących wysokościach:

- w 2014 r. – 28.438.710,87 zł,
- w 2015 r. – 28.219.309 zł,
- w 2016 r. – 27.732.615 zł,
- w 2017 r. – 28.564.593 zł.

### Wydatki w Wieloletnim Planie Finansowym

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) ustalono na podstawie wykonania w latach poprzednich – zakładając wzrost niektórych wydatków od 0% - 3% o przewidywany wskaźnik inflacji.

Poszczególne plan wydatków bieżących w latach 2014 – 2017 przedstawiono w poniższej tabeli.

#### Zestawienie planu wydatków bieżących w latach 2014 – 2017.

L.p.

Dział	2014	Wskaźnik wzrostu na 2015 rok	2015	Wskaźnik wzrostu na 2016 rok	2016	Wskaźnik wzrostu na 2017 rok	2017
1.010 Rolnictwo i łowiectwo	8.100	3%	8.343	3,5%	8.807	2,4%	9.040
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	637.529	3%	656.655	3%	676.355	3%	696.645
Transport	53.600						
Łączność	1.363.904	2,23%	1.407.789	3%	1.450.617	2,5%	1.486.882
4.700 Gospodarka mieszkaniowa	222.000	4%	228.660	2,5%	234.377	2,5%	240.236
5.710 Działalność usługowa	142.000						
7.500 Administracja publiczna	2.924.932	3%	3.012.662	3,5%	3.118.105	2,5%	3.196.057
7.751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.065	0%	1.065	0%	1.065	3%	1.092
8.754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	315.629	0%	325.098	4%	364.000	2,5%	373.000
9.758 Różne rozliczenia (rezerwy celowe i ogólne)	835.484		395.000		494.000		506.000
10.801 Oświata i wychowanie	9.706.638	3,2%	10.009.650	2%	10.200.843	2,5%	10.455.864
11.851 Ochrona zdrowia	1.694.000	1,9%	1.725.950	0%	1.706.986	1,8%	1.749.660
12.852 Pomoc społeczna	2.178.518	2%	2.196.956	0%	2.200.394	2,5%	2.255.403
13.853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	32.000	0%	32.000	0%	32.000	2,5%	32.800
14.854 Edukacyjna opieka wychowawcza	309.048	0%	274.807	3,5%	284.426	2,5%	291.537
15.900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.371.951	9,22%	2.428.674	1,2%	2.456.494	2,5%	2.517.910
16.921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	789.710	0%	705.000	0%	705.000	2,5%	723.000
17.926 Kultura fizyczna i sport	167.890	0%	166.000	0%	166.000	2,4%	170.000
Razem wydatki bieżące (bez obsługi długu)	23.700.399	1,41%	23.674.309	1,8%	24.099.255	2,5%	24.720.097
18.757 Obsługa długu publicznego	45.000		36.000		36.000		45.000
Razem wydatki bieżące	23.745.399		23.710.309		24.135.255		24.765.097
Majątkowe	19.12.290		746.453		500.000		2.397.360
Ogółem	36.036.145		592.719		309.24.135		25.24.756.097

Planuje się w poszczególnych latach wydatki bieżące w kwotach:

- w 2014 r. – 23.715.399,14 zł,
- w 2015 r. – 23.719.309 zł,
- w 2016 r. – 24.135.255 zł,
- w 2017 r. – 24.756.097 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o wskaźnik 2,5% i w poszczególnych latach będą następujące:

- w 2014 r. – 12.397.388 zł
- w 2015 r. – 12.779.610 zł
- w 2016 r. – 13.099.100 zł
- w 2017 r. – 13.426.577 zł

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (wskaźnik 2,5%) planuje się w następujących wielkościach:

- w 2014 r. – 2.867.100 zł
- w 2015 r. – 2.938.778 zł
- w 2016 r. – 3.012.246 zł
- w 2017 r. – 3.087.551 zł

Wydatki majątkowe z dochodów własnych związane z inwestycjami planuje się w następujących wielkościach:

- w 2014 r. – 12.320.746,45 zł,
- w 2015 r. – 3.500.000 zł,
- w 2016 r. – 2.397.360 zł,
- w 2017 r. – 2.410.608,50 zł.

Planuje się w poszczególnych latach deficyt budżetowy w następujących wysokościach:

- w 2014 r. – 7.597.434,72 zł,
- w 2015 r. – 0,00 zł,
- w 2016 r. – 0,00 zł,
- w 2017 r. – 0,00 zł.

Deficyt w wyżej wymienionej wysokości w 2014 r. związany jest z planowanymi wydatkami inwestycyjnymi i proponuje się go pokryć nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w wysokości 4.036.127.44 zł, wolnymi środkami w wysokości 811.307.28 zł oraz pożyczką w kwocie 2.750.000 zł. W pozostałych latach planuje się bieżącą nadwyżką budżetową, którą będzie się przeznaczać na spłatę pożyczek i kredytów, i tak:

- w 2015 r. – nadwyżka w kwocie 1.000.000 zł,
- w 2016 r. – nadwyżka w kwocie 1.200.000 zł,
- w 2017 r. – nadwyżka w kwocie 1.397.887,50 zł.

Planuje się spłaty kredytów i pożyczek w poszczególnych latach w następujących wysokościach:

- w 2014 r. – 532.969,78 zł,
- w 2015 r. – 1.000.000 zł,
- w 2016 r. – 1.200.000 zł,
- w 2017 r. – 1.397.887,50zł.

Na obsługę długu i spłatę odsetek zabezpiecza się środki w poszczególnych latach w następujących wysokościach:

- w 2014 r. – 45.000 zł,
- w 2015 r. – 45.000 zł,
- w 2016 r. – 36.000 zł,
- w 2017 r. – 36.000 zł.

Minimalny wzrost planowanych wydatków bieżących w 2015 r. w stosunku do planowanych wydatków bieżących w 2014 r. spowodowany został oszczędnościami, które przewiduje się w następujących działach budżetu:

Dział 710-Działalność usługowa -zaplanowano w tym dziale w 2014 r. wydatki bieżące w kwocie



140.000 zł na zmianę planu przestrzennego zagospodarowania , natomiast w 2015 r. zaplanowano na tę zmianę 100.000 zł. Zakłada się poniesienie wyższych wydatków na ten cel w 2014 r.

Dział 758-Różne rozliczenia (rezerwy celowe i ogólne)- w 2014 r. zaplanowano rezerwy ogólne i celowe na kwotę 835.484 zł , natomiast w 2015 r. nie przewiduje się w planie rezerw w takiej samej wysokości , tylko w kwocie niższej , to jest w wysokości 325.098 zł , co daje oszczędności w wysokości 440.484 zł.

Dział 921-Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego- w 2015 r. zaplanowano niższą kwotę wydatków bieżących niż zaplanowano na 2014 r. o kwotę 84.710 zł. Wyższe planowane wydatki na 2014 r. związane są z realizacją funduszu sołeckiego, gdzie znaczna część środków przeznaczona jest na zakup wyposażenia do świetlic wiejskich-48.880 zł , oraz realizacją projektu unijnego w kwocie 29.800 zł. W 2015 r. pomniejszono planowane wydatki w tym dziale o wyżej wymienione pozycje.

Dział 926 -Kultura fizyczna -w dziale tym nie przewiduje się wzrostu wydatków w latach 2015-2016 . Planuje się finansowanie tego działu w podobny sposób jaki planuje się na 2014 r.

Reasumując przewidywane wydatki bieżące w wyżej wymienionych działach na 2015 r. są niższe około 565.194 zł w stosunku do planowanych w 2014 r. co stanowi około 2,4 % . Gdyby przewidziano wydatki te w takiej samej wysokości w 2015 r. to wzrost wydatków bieżących ogółem w stosunku do 2014 r. wyniósłby - 2,4 % . Wydatki i dochody mogą ulec zmianie, po otrzymaniu zwrotu wydatków poniesionych w ramach programów współfinansowanych z UE po rozliczeniu projektów. Mogą wpłynąć na rachunek w 2013 r. wtedy środki przejdą w nadwyżkę budżetową (zmniejszą deficyt budżetowy) lub mogą wpłynąć w 2014 r., wówczas zmianie ulegną dochody i WPF.

a) Wszystkie wskaźniki dotyczące spłaty długu będą zgodne co do treści art. 243 u f p i będą mieścić się w przyjętych normach.

W załączniku Nr 2 przedstawiono wykaz proponowanych przedsięwzięć na przestrzeni lat 2014 – 2017. Wykazane zostały zadania inwestycyjne wieloletnie i kwoty limitów wydatków na te zadania do wielkości, których trzeba będzie zaciągać zobowiązanie.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2014	28 438 710,87	27 848 710,87	5 995 298,00	12 000,00	10 367 219,94	7 734 909,87	5 859 297,00	1 622 837,00	590 000,00	0,00	590 000,00	
2015	28 219 309,00	27 919 309,00	6 076 079,00	8 600,00	11 384 038,00	7 938 900,00	6 058 737,00	1 647 180,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2016	27 732 615,00	27 732 615,00	6 132 068,00	8 950,00	11 469 946,00	8 150 000,00	6 301 086,00	1 663 518,00	0,00	0,00	0,00	
2017	28 564 593,00	28 564 593,00	6 254 709,00	9 218,00	11 814 044,00	8 394 500,00	6 490 119,00	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na splate 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	wydatki na obsługę długu			w tym:
gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 upf z 2005 r.								
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
2014	36 036 145,59	23 745 399,14	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	12 290 746,45	-7 597 434,72
2015	27 219 309,00	23 719 309,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	3 500 000,00	1 000 000,00
2016	26 532 615,00	24 135 255,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	36 000,00	2 397 360,00	1 200 000,00
2017	27 166 705,50	24 756 097,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	36 000,00	2 410 608,50	1 397 887,50

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	8 130 404,50	4 569 097,22	4 036 127,44	811 307,28	811 307,28	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upr z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upr z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upr z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upr z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)					w tym:	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upr z 2005 r.			
			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upr z 2005 r.									
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	(([6]-[6.1])/[1])		
2014	532 969,78	532 969,78	0,00	0,00	0,00	3 597 887,50	0,00	0,00	12,65%	12,65%	0,00	
2015	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 597 887,50	0,00	0,00	9,21%	9,21%	0,00	
2016	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 397 887,50	0,00	0,00	5,04%	5,04%	0,00	
2017	1 397 887,50	1 397 887,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi(6) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie planu 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$		$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
2014	4 103 311,73	9 483 716,23	2,03%	x	2,03%	2,03%	0,00	2,03%	18,98%	18,98%	TAK	TAK
2015	4 200 000,00	4 200 000,00	3,70%	x	3,70%	3,70%	0,00	3,70%	17,56%	17,56%	TAK	TAK
2016	3 597 360,00	3 597 360,00	4,46%	x	4,46%	4,46%	0,00	4,46%	13,43%	13,43%	TAK	TAK
2017	3 808 496,00	3 808 496,00	5,02%	x	5,02%	5,02%	0,00	5,02%	14,45%	14,45%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2014	0,00	0,00	12 397 388,00	2 867 100,00	8 501 011,69	388 400,00	8 112 611,69	8 112 611,69	3 604 134,76	574 000,00		
2015	1 000 000,00	1 000 000,00	12 779 610,00	2 938 778,00	3 816 800,00	316 800,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00		
2016	1 200 000,00	1 200 000,00	13 099 100,00	3 012 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 897 360,00	500 000,00		
2017	1 397 887,50	1 397 887,50	13 426 577,00	3 087 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 410 608,50	0,00		

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2014	23 840,00	23 840,00	23 840,00	590 000,00	590 000,00	590 000,00	80 200,00	80 200,00	80 200,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 800,00	16 800,00	16 800,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2014	1 017 498,84	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>12 102 086,22</b>	<b>7 433 112,85</b>	<b>3 800 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 233 112,85</b>
1.3.1	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>876 817,40</b>	<b>338 000,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>638 000,00</b>
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół na terenie gminy - realizacja oświatowych zadań statutowych	Urząd Gminy	2014	2015	500 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.1.2	Konserwacja instalacji punktów oświetlenia dróg publicznych - realizacja zadań własnych gminy	Urząd Gminy	2012	2014	376 817,40	138 000,00	0,00	0,00	0,00	138 000,00
1.3.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>11 225 268,82</b>	<b>7 095 112,85</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 595 112,85</b>
1.3.2.1	Budowa chodnika wzdłuż drogi gminnej nr 108263E na odcinku od skrzyżowania w Górcie Pabianickiej w kierunku Gorzewa - rozbudowa infrastruktury drogowej, poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2013	2014	790 188,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi w Rydzynach - dz. nr 61/3 i 18 - rozbudowa infrastruktury drogowej, poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2013	2014	85 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji we wsi Piątkowisko (etap II) - rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości życia	Urząd Gminy	2010	2015	5 989 723,39	2 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej w Jadwininie - rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2013	2014	639 781,07	624 499,49	0,00	0,00	0,00	624 499,49
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 108253E (Żytowice - Wysieradz) - rozbudowa infrastruktury drogowej, poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2013	2014	680 576,36	640 613,36	0,00	0,00	0,00	640 613,36
1.3.2.6	Rozbudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody w Górcie Pabianickiej - rozbudowa infrastruktury technicznej, poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2013	2014	3 040 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00