

**UCHWAŁA NR XIX/211/13  
RADY GMINY PSZCZÓŁKI**

z dnia 19 czerwca 2013 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2013-2022**

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.229, art.230 ust.6, art.231 ust.1i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009r Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.: z 2010r. Nr 28, poz.146, Nr 96, poz.620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz.1020, Nr 238, poz.1578, Nr 257, poz.1726, z 2011r Nr 185, poz.1092, Nr 201, poz.1183, Nr 234, poz.1386, Nr 240, poz.1429, Nr 291, poz.1707 oraz z 2012r. poz.1456, poz.1530, poz.1548), w związku z art.121 ust.8 i art.122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.: z 2009r. Nr219,poz.1706, z 2010r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685,Nr 152, poz.1020,Nr 161, poz.1078, Nr 226, poz. 1475 i Nr 238, poz. 1578, z 2011r Nr 171. poz.1016, Nr 178, poz. 1061 i Nr 197, poz.1170 oraz z 2012r. poz.986 i poz. 1456) oraz 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) **uchwała się, co następuje:**

**§ 1.** Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pszczółki wraz z objaśnieniami, określoną w załączniku nr 1 do uchwały nr XVI/172/12 Rady Gminy Pszczółki z dnia 19 grudnia 2012 r., która po zmianie otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Zmienia się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały nr XVI/172/12 Rady Gminy Pszczółki z dnia 19 grudnia 2012 r., który po zmianie otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej i na gminnych tablicach ogłoszeń.

### **Uzasadnienie**

Podjęcie uchwały w sprawie zmiany WPF konieczne jest ze względu na zmianę planowanego w 2013 roku wyniku finansowego oraz wprowadzone zmiany w zakresie przedsięwzięć.

## Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pszczółki na lata 2013-2022

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>27 047 366,00</b>	<b>25 989 856,00</b>	<b>26 438 467,00</b>	<b>25 739 600,00</b>	<b>26 710 000,00</b>	<b>27 500 000,00</b>	<b>28 500 000,00</b>	<b>29 500 000,00</b>	<b>30 400 000,00</b>	<b>31 000 000,00</b>
1.1	Dochody bieżące, w tym:	24 949 958,00	24 459 800,00	25 065 200,00	25 709 600,00	26 710 000,00	27 500 000,00	28 500 000,00	29 500 000,00	30 400 000,00	31 000 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 314 241,00	4 900 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	0,00	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	60 000,00	70 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	5 713 777,00	6 600 000,00	6 800 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	3 530 000,00	3 600 000,00	3 700 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	7 950 134,00	8 000 000,00	8 300 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 237 113,00	3 400 000,00	3 500 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 097 408,00	1 530 056,00	1 373 267,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	40 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 057 408,00	1 500 056,00	1 343 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>31 449 091,00</b>	<b>22 908 752,00</b>	<b>25 946 242,00</b>	<b>24 081 600,00</b>	<b>25 390 000,00</b>	<b>26 660 000,00</b>	<b>27 960 000,00</b>	<b>28 960 000,00</b>	<b>30 200 000,00</b>	<b>30 800 000,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	22 649 164,00	21 418 752,00	22 146 242,00	21 871 600,00	22 110 000,00	22 069 000,00	22 543 000,00	23 031 000,00	23 819 000,00	24 207 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	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)	0,00	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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	438 000,00	439 000,00	331 900,00	285 800,00	182 000,00	114 000,00	71 000,00	42 000,00	19 000,00	7 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r..	438 000,00	439 000,00	331 900,00	285 800,00	182 000,00	114 000,00	71 000,00	42 000,00	19 000,00	7 000,00
2.2	Wydatki majątkowe	8 799 927,00	1 490 000,00	3 800 000,00	2 210 000,00	3 280 000,00	4 591 000,00	5 417 000,00	5 929 000,00	6 381 000,00	6 593 000,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-4 401 725,00</b>	<b>3 081 104,00</b>	<b>492 225,00</b>	<b>1 658 000,00</b>	<b>1 320 000,00</b>	<b>840 000,00</b>	<b>540 000,00</b>	<b>540 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>6 349 829,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 700 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	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, w tym:	2 449 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 901 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	3 900 000,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 948 104,00</b>	<b>3 081 104,00</b>	<b>2 192 225,00</b>	<b>1 658 000,00</b>	<b>1 320 000,00</b>	<b>840 000,00</b>	<b>540 000,00</b>	<b>540 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 948 104,00	3 081 104,00	2 192 225,00	1 658 000,00	1 320 000,00	840 000,00	540 000,00	540 000,00	200 000,00	200 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp 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 związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456), w tym:	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>8 871 329,00</b>	<b>5 790 225,00</b>	<b>5 298 000,00</b>	<b>3 640 000,00</b>	<b>2 320 000,00</b>	<b>1 480 000,00</b>	<b>940 000,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	32,80%	22,28%	20,04%	14,14%	8,69%	5,38%	3,30%	1,36%	0,66%	0,00%
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., <b>po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.</b>	29,10%	22,28%	20,04%	14,14%	8,69%	5,38%	3,30%	1,36%	0,66%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
7	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 300 794,00	3 041 048,00	2 918 958,00	3 838 000,00	4 600 000,00	5 431 000,00	5 957 000,00	6 469 000,00	6 581 000,00	6 793 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	4 750 623,00	3 041 048,00	2 918 958,00	3 838 000,00	4 600 000,00	5 431 000,00	5 957 000,00	6 469 000,00	6 581 000,00	6 793 000,00
9	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	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.	8,82%	13,54%	9,55%	7,55%	5,62%	3,47%	2,14%	1,97%	0,72%	0,67%
9.2	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.	8,82%	9,70%	9,55%	7,55%	5,62%	3,47%	2,14%	1,97%	0,72%	0,67%
9.3	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 uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	8,82%	13,54%	9,55%	7,55%	5,62%	3,47%	2,14%	1,97%	0,72%	0,67%
9.4	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.	8,82%	9,70%	9,55%	7,55%	5,62%	3,47%	2,14%	1,97%	0,72%	0,67%
9.5	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	0,00
9.6	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 przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	8,82%	9,70%	9,55%	7,55%	5,62%	3,47%	2,14%	1,97%	0,72%	0,67%
9.6.1	<b>Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243)</b>	8,65%	11,82%	11,15%	15,03%	17,22%	19,75%	20,90%	21,93%	21,65%	21,91%
9.7	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 związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	12,24%	13,13%	10,63%	10,54%	12,67%	14,47%	17,33%	19,29%	20,86%	21,49%
9.7.1	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 związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	15,25%	16,15%	13,65%	10,54%	12,67%	14,47%	17,33%	19,29%	20,86%	21,49%
9.8	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.8.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>0,00</b>	<b>3 081 104,00</b>	<b>492 225,00</b>	<b>1 658 000,00</b>	<b>1 320 000,00</b>	<b>840 000,00</b>	<b>540 000,00</b>	<b>540 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	3 081 104,00	492 225,00	1 658 000,00	1 320 000,00	840 000,00	540 000,00	540 000,00	200 000,00	200 000,00
11	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 871 779,00	10 800 000,00	10 900 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 399 589,00	3 300 000,00	3 400 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	3 830 294,00	2 742 108,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	970 838,00	1 356 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	2 859 456,00	1 385 508,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	3 574 456,00	1 385 508,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	4 482 771,00	104 492,00	0,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>12</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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, w tym:	98 274,00	16 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	98 274,00	16 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	98 274,00	16 600,00	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, w tym:	1 307 408,00	1 500 056,00	1 343 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 307 408,00	1 500 056,00	1 343 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 307 408,00	1 500 056,00	1 343 267,00	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	168 594,00	16 600,00	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	152 462,00	16 600,00	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	152 462,00	16 600,00	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	3 723 771,00	1 000 000,00	3 800 000,00	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	2 074 993,00	500 000,00	1 343 267,00	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	2 074 993,00	500 000,00	1 343 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o dług i jego spłacie</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 948 104,00	1 861 104,00	1 812 225,00	818 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2013-2022**

### **1. Dochody ogółem**

W stosunku do poprzedniej prognozy, dochody ogółem w 2013 roku zostały zwiększone o 1.209.489 zł, z czego bieżące wzrosły o 977.018 zł a majątkowe o 232.471zł. Zmiana objęła również rok 2014 i 2015 w zakresie dochodów majątkowych, gdzie wprowadzono środki na projekt unijny "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ulkowy i Pszczółki" w kwocie 500.000zł oraz 1.343.267zł na rok 2015. W grupie dochodów bieżących przedstawiono w latach 2013-2016 poszczególne ich rodzaje. Kwoty w roku 2013 wynikają z planu finansowego, natomiast w kolejnych latach przedstawiono ich prognozę. W pozycji podatki i opłaty ujęto dochody sklasyfikowane w dz.756 z wyjątkiem odsetek, i udziałów oraz paragrafy 0470, 0690, 0400. Znaczny wzrost (ok.20%) w tej pozycji zaplanowano w roku 2014 ze względu na fakt, że wpływy z opłat za śmieci w 2013r obejmują tylko II półrocze, natomiast w 2014 i kolejnych cały rok.

### **2. Wydatki ogółem**

W stosunku do poprzedniej prognozy, wydatki ogółem rosą o 2.209.489zł, z czego wydatki bieżące o 685.989zł, natomiast wydatki majątkowe o 1.523.500zł. W roku 2014 zmniejszają się o 500.000zł wydatki majątkowe, natomiast przy niezmiennych wydatkach bieżących zwiększają się o 10.000zł wydatki na obsługę długu z powodu planowanej w 2013r pożyczki na wyprzedzające finansowanie. W 2015r. planuje się wyższe o 3.043.267zł wydatki ogółem ze względu na wprowadzenie do przedsięwzięć nowego zadania dotyczącego budowy kanalizacji w Ulkowach (wydatki majątkowe oraz bieżące - na podatek vat). Do roku 2020 zaplanowano wyższe wydatki na obsługę długu ze względu na planowany kredyt w roku 2015. Do tego też roku planuje się niższe o 340.000zł rocznie wydatki majątkowe ze względu na spłatę rat planowanego kredytu.

### **3. Wynik budżetu**

Planowany wynik finansowy (deficyt) w 2013 roku zwiększa się o 1.000.000zł. W latach następnych planuje się nadwyżkę budżetową, która w roku 2014 rośnie o 1.000.000zł, maleje o 1.700.000zł w 2015r oraz rośnie o 340.000zł rocznie do roku 2020.

### **4. Przychody**

Przychody planowane są w roku 2013 oraz 2015. W stosunku do poprzedniej prognozy przychody w 2013 roku zwiększa się o 1.000.000zł z tytułu planowanej pożyczki na wyprzedzające finansowanie, natomiast w 2015 roku wprowadza się kredyt w wysokości 1.700.000zł na spłatę wcześniejszych zobowiązań. Pozycja wolne środki z lat ubiegłych nie zmienia się.

## **5. Rozchody budżetu**

W pozycji tej uwzględniono w roku 2014 dodatkowo spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 1.000.000zł, zaplanowaną do zaciągnięcia w 2013r., natomiast w latach 2016-2020 w wysokości 340.000zł rocznie spłatę planowanego do zaciągnięcia w roku 2015 kredytu na 1.700.000zł..

## **6. Kwota długu.**

Kwota długu w poszczególnych latach uwzględnia zarówno planowaną pożyczkę jak i kredyt oraz stan długu po spłatach wynikających z zaplanowanego harmonogramu. W związku ze zmianą kwoty planowanych dochodów ogółem, a także stanu długu koniec każdego roku zwiększyły się nieznacznie wskaźniki zadłużenia. Najwyższy wzrost wystąpił w 2015r., bo o 5,7%, jednakże nie zostały przekroczone limity.

**7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jst zobowiązań po likwidowanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych -** Pozycja ta nie występuje.

## **8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących.**

W 2013r różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zwiększyła się o 291.029zł i po zmianie wynosi 2.300.794zł. W roku 2015 różnica ta zmniejszyła się o 863.267zł. W kolejnych latach nie wystąpiły zmiany. W całym okresie prognozy są dodatnie.

## **9. Wskaźnik spłaty zobowiązań.**

Zmiany budżetu w roku 2013 oraz wydatków na obsługę długu i spłatę planowanej pożyczki i kredytu (nowe zadłużenia) spowodowały zmiany wskaźników, jednakże w każdym roku objętym prognozą spełniona jest relacja spłaty długu.

## **10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej**

Nadwyżkę zaplanowano w latach 2014-2022. Pozycja ta zmieniła się w okresie 2014-2020 i we wszystkich latach przeznaczona jest na spłatę kredytów i pożyczek. Zmiany w latach 2014-20 wynikają z konieczności obsługi nowego zadłużenia.

## **11. Informacje uzupełniające**

**11.1** Wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne - w 2013r wzrost o 25.639zł, w kolejnych latach bez zmian.

**11.2** Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst - w 2013r wzrost o 34.000zł po zmianie budżetu, natomiast w kolejnych latach bez zmian.

**11.3** Wydatki objęte limitem art.226 ust.3 ustawy - wynikają z wykazu przedsięwzięć w zakresie wydatków majątkowych. W ramach wydatków majątkowych zwiększono limit na 2013r. w zadaniu dotyczącym budowy kanalizacji sanitarnej w Rębielczu, Kleszczewku i Żelisławkach o 1.385.000zł - przesunięcie z roku 2014, natomiast na 2014r. i 2015 wprowadzono nowe zadanie dotyczące budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ulkowy i Pszczółki z limitem w wysokości 1.000.000zł w roku 2014 i 3.800.000zł w roku 2015. Limity na wydatki bieżące nie zmieniły się.

**11.4** Wydatki inwestycyjne kontynuowane - obejmują w 2013r inwestycję dotyczącą budowy kanalizacji w Rębielczu, Kleszczewku i Żelisławkach (2.785.000zł) oraz budowę kanalizacji w Różynach ul.Makowa i Wrzosowa (74.456zł), budowę kanalizacji sanitarnej w Skowarczu ul.Łąkowa (45.000zł) oraz modernizacja hydroformi w Żelisławkach (670.000zł).W 2014 dotyczą budowy kanalizacji w miejscowości Ulkowy i Pszczółki (1.000.000zł) , budowy wodociągu w Skowarczu (66.540zł) oraz wodociągu w Ostrowitem (318.968zł).W 2015 dotyczą kanalizacji w Ulkowach (3.800.000zł)

**11.5** Nowe wydatki inwestycyjne - w 2013r obejmują wszystkie wymienione w załączniku inwestycyjnym do uchwały budżetowej z wyjątkiem kontynuowanych i dotacji majątkowych oraz zakupów inwestycyjnych dotyczących zakupu gruntów, zakupu zadymiarki kanałowej i zakupu urządzenia do czyszczenia wykładzin oraz serwera.W latach następnych są to różnice pomiędzy wydatkami majątkowymi a limitami przedsięwzięć majątkowych.

**11.6** Wydatki majątkowe w formie dotacji - w 2013 r obejmują dotacje dla powiatu gdańskiego na przebudowę ul.Sportowej, Korczaka i Lipowej łącznie z budową kanalizacji deszczowej i oświetlenia a także dla Biblioteki w Pszczółkach na wyposażenie nowego budynku (wykaz w załączniku inwestycyjnym uchwały budżetowej). Planuje się je tylko w roku 2013.

## **12. Finansowanie programów, projektów lub zadań z udziałem środków UE.**

**12.1** Dochody bieżące na projekty - w 2013r obejmują dotacje na projekt "Aktywni w Pszczółkach", natomiast w 2014r na "Comenius". Są to środki w całości pochodzące z UE i wynikają z zawartych umów. Zmiany nie wystąpiły.

**12.2** Dochody majątkowe na projekty - w 2013r wzrost o 232.471zł i obejmują dotychczasowe środki na "Budowę kanalizacji sanitarnej w Rębielczu, Kleszczewku i Żelisławkach" (631.216zł), "Zagospodarowanie nasypu w Pszczółkach" (215.254zł), "Zagospodarowanie ogrodu przy nowej siedzibie biblioteki w Pszczółkach" (78.467zł), "Zagospodarowanie zbiornika wodnego w Kolniku" (150.000zł) oraz nowo wprowadzone na "Przebudowę budynku komunalnego na bibliotekę" (215.000zł) i "Przystanki rowerowe" (17.471zł). W 2014r. kwota 1.000.056zł dotycząca "Budowy kanalizacji sanitarnej w Rębielczu, Kleszczewku i Żelisławkach" zostaje zwiększona o 500.000zł na nowy projekt dotyczący "Budowy kanalizacji w Ulkowach i Pszczółkach". Z kwoty 1.056.000zł na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie przeznacza się kwotę 1.000.000zł. W roku 2015 wprowadzono drugą transzę środków na "Budowę kanalizacji w Ulkowach i Pszczółkach" w wysokości 1.343.267zł. Są to środki w całości pochodzące z UE i wynikają z zawartych już umów.

**12.3** Wydatki bieżące na programy - wg wykazu w załączniku przedsięwzięć (bez zmian).

**12.4** Wydatki majątkowe na programy - obejmują: w 2013r

"Budowa kanalizacji w Rębielczu, Kleszczewku i Żeliszawkach"	2.785.000zł w tym UE	1.631.272zł (dochód
w 2013r. - 631.216zł,		
w 2014 - 1.000.056zł)		
" Zagospodarowanie nasypu w Pszczólkach"	529.754zł w tym UE	215.254zł
"Zagospodarowanie ogrodu przy bibliotece"	211.017zł w tym UE	78.467zł
" Zagospodarowanie zbiornika wodnego w Kolniku"	198.000zł w tym UE	150.000zł

W 2014r. wydatki dotyczą "Budowy kanalizacji sanitarnej w Ulkowach i Pszczólkach" w wysokości 1.000.000zł z tego UE 500.000zł oraz w 2015r. 3.800.000zł z tego UE 1.343.267zł w zakresie tego samego zadania. Na wszystkie zadania zawarto umowy. Zmiany w tej pozycji wynikają z przesunięcia realizacji budowy kanalizacji w Rębielczu, Żeliszawkach i Kleszczewku z 2014r na 2013 r. oraz wprowadzenia nowego zadania dotyczącego budowy kanalizacji w Ulkowach na lata 2014-2015.

**13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej - Nie występuje.**

**14. Dane uzupełniające.**

**14.1** Spłaty rat kapitałowych, wynikające z tytułu zobowiązań jeż zaciągniętych - obejmują tylko raty pożyczek z NFOŚiGW w Warszawie, z WFOŚiGW w Gdańsku oraz kredytów z PeKaO SA w Gdańsku (bez zmian).

Pozostałe pozycje nie wystąpiły.

## Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2013-2022

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
		od	do						
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 807 457,00	3 830 294,00	2 742 108,00	3 800 000,00	0,00	10 372 402,00
- wydatki bieżące				2 859 789,00	970 838,00	1 356 600,00	0,00	0,00	2 327 438,00
- wydatki majątkowe				8 947 668,00	2 859 456,00	1 385 508,00	3 800 000,00	0,00	8 044 964,00
<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia</b>				<b>9 041 469,00</b>	<b>2 953 594,00</b>	<b>1 016 600,00</b>	<b>3 800 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 770 194,00</b>
- wydatki bieżące				696 445,00	168 594,00	16 600,00	0,00	0,00	185 194,00
Comenius IV- Program: "Uczenie się przez całe życie" - pogłębianie wiedzy o krajach UE i znajomości języka angielskiego	Szkoła Podstawowa im.Bohaterów Ziemi Gdańskiej w Pszczółkach	2012	2014	79 681,00	54 188,00	16 600,00	0,00	0,00	70 788,00
Program "Aktywni w Pszczółkach - działalność GOPS w Pszczółkach na rzecz rozwoju i upowszechniania aktywnej integracji - środki EFS. - Aktywizacja zawodowa i społeczna mieszkańców.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pszczółkach	2008	2013	616 764,00	114 406,00	0,00	0,00	0,00	114 406,00
- wydatki majątkowe				8 345 024,00	2 785 000,00	1 000 000,00	3 800 000,00	0,00	7 585 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w Rębielczu, Kleszczewku i Żelislawkach - Zapewnienie odprowadzania ścieków	Urząd Gminy w Pszczółkach	2007	2013	3 445 260,00	2 785 000,00	0,00	0,00	0,00	2 785 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w Ulkowach i Pszczółkach (ul.Widokowa i Sportowa). - Zapewnienie odprowadzania ścieków	Urząd Gminy w Pszczółkach	2007	2015	4 899 764,00	0,00	1 000 000,00	3 800 000,00	0,00	4 800 000,00
<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				<b>2 765 988,00</b>	<b>876 700,00</b>	<b>1 725 508,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 602 208,00</b>
- wydatki bieżące				2 163 344,00	802 244,00	1 340 000,00	0,00	0,00	2 142 244,00



Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z gminy Pszczółki - Utrzymanie porządku i czystości w gminie	Urząd Gminy w Pszczółkach	2013	2014	2 010 000,00	670 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	2 010 000,00
Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego i zmiany studium uwarunkowań i kierunków gminy.- Rębielcz - w celu zachowania ład przestrzennego	Urząd Gminy w Pszczółkach	2012	2013	89 052,00	89 052,00	0,00	0,00	0,00	89 052,00
Wykonanie projektu mpzp wsi Pszczółki dla działek 11/20-24 - przekwalifikowanie działki rolnej na budowlaną	Urząd Gminy w Pszczółkach	2012	2013	492,00	492,00	0,00	0,00	0,00	492,00
Zakup mieszanki uszarstniającej w celu utrzymania dróg w okresie zimowym. - zapewne bezpieczeństwa na drogach w okresie zimowym.	Urząd Gminy w Pszczółkach	2012	2013	14 000,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00	9 500,00
Zimowe utrzymanie dróg gminnych - zapewnienie bezpieczeństwa na drogach w okresie zimowym.	Urząd Gminy w Pszczółkach	2012	2013	49 800,00	33 200,00	0,00	0,00	0,00	33 200,00
- wydatki majątkowe				602 644,00	74 456,00	385 508,00	0,00	0,00	459 964,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w Różnach ul.Makowa i Wrzosowa. - Zapewnienie odprowadzania ścieków - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Pszczółkach	2010	2013	193 956,00	74 456,00	0,00	0,00	0,00	74 456,00
Budowa sieci wodociągowej w Skowarczu ul.Klimatyczna - zapewnienie dostawy wody	Urząd Gminy w Pszczółkach	2012	2014	68 688,00	0,00	66 540,00	0,00	0,00	66 540,00
Wymiana sieci wodociągowej w Ostrowitem. - Zapewnienie dostawy wody .	Urząd Gminy w Pszczółkach	2006	2014	340 000,00	0,00	318 968,00	0,00	0,00	318 968,00