

Zarządzenie Nr 67/14
Wójta Gminy Pszczółki
z dnia 12 listopada 2014 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2015-2022.

Na podstawie art. 230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późniejszymi zmianami) oraz art. 30 ust. 2, pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 594 z późniejszymi zmianami)

zarządzam,
co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2015-2022 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na gminnych tablicach ogłoszeń.

Uchwała Nr.....

Rady Gminy Pszczółki

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2015-2022.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 29, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013r., poz.885 ze zm.) 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 ze zm.) uchwała się , co następuje:

§ 1 Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pszczółki na lata 2015-2022 wraz z objaśnieniami zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,

2. 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXIV/261/13 Rady Gminy Pszczółki z dnia 18 grudnia 2013r. wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej i na gminnych tablicach ogłoszeń.

Uzasadnienie:

Zgodnie z art.230 ustawy o finansach publicznych przed uchwaleniem budżetu organ stanowiący jst podejmuje uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. Prognoza obejmuje swoim zakresem rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata, nie krócej jednak niż okres realizacji przedsięwzięć oraz okres , na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pszczółki na lata 2015-2022

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	Dochody ogółem	27 706 346,00	26 439 600,00	27 000 000,00	27 500 000,00	28 500 000,00	29 500 000,00	30 400 000,00	31 000 000,00
1.1	Dochody bieżące	25 642 362,00	26 409 600,00	27 000 000,00	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	5 085 248,00	5 400 000,00	5 800 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	70 000,00	70 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	6 522 983,00	6 700 000,00	6 834 000,00	6 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	3 956 000,00	4 035 000,00	4 115 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	8 008 359,00	8 100 000,00	8 100 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 358 014,00	3 400 000,00	3 500 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	2 063 984,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	38 000,00	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	2 025 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	27 901 163,00	24 781 600,00	25 680 000,00	26 660 000,00	27 960 000,00	28 960 000,00	30 200 000,00	30 822 220,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	24 139 880,00	22 781 600,00	23 000 000,00	23 400 000,00	24 200 000,00	24 500 000,00	25 000 000,00	25 500 220,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	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, w tym:	331 900,00	285 800,00	182 000,00	114 000,00	71 000,00	42 000,00	19 000,00	7 000,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto 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
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	3 761 283,00	2 000 000,00	2 680 000,00	3 260 000,00	3 760 000,00	4 460 000,00	5 200 000,00	5 322 000,00
3	Wynik budżetu	-194 817,00	1 658 000,00	1 320 000,00	840 000,00	540 000,00	540 000,00	200 000,00	177 780,00
4	Przychody budżetu	2 387 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka 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	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	687 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	194 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 700 000,00	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 niezwiązane z zaciąganiem długu	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	Rozchody budżetu	2 192 225,00	1 658 000,00	1 320 000,00	840 000,00	540 000,00	540 000,00	200 000,00	177 780,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 192 225,00	1 658 000,00	1 320 000,00	840 000,00	540 000,00	540 000,00	200 000,00	177 780,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym 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 przypadających 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 przypadających 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 przypadających 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	5 275 780,00	3 617 780,00	2 297 780,00	1 457 780,00	917 780,00	377 780,00	177 780,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 502 482,00	3 628 000,00	4 000 000,00	4 100 000,00	4 300 000,00	5 000 000,00	5 400 000,00	5 499 780,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 189 524,00	3 628 000,00	4 000 000,00	4 100 000,00	4 300 000,00	5 000 000,00	5 400 000,00	5 499 780,00

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik 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.	9,11%	7,35%	5,56%	3,47%	2,14%	1,97%	0,72%	0,60%
9.2	Wskaźnik 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.	9,11%	7,35%	5,56%	3,47%	2,14%	1,97%	0,72%	0,60%
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	Wskaźnik 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	9,11%	7,35%	5,56%	3,47%	2,14%	1,97%	0,72%	0,60%
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)	5,56%	13,84%	14,81%	14,91%	15,09%	16,95%	17,76%	17,74%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	15,31%	10,34%	9,59%	11,40%	14,52%	14,94%	15,65%	16,60%
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)	16,39%	11,42%	10,66%	11,40%	14,52%	14,94%	15,65%	16,60%
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
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
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	1 658 000,00	1 320 000,00	840 000,00	540 000,00	540 000,00	200 000,00	177 780,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 658 000,00	1 320 000,00	840 000,00	540 000,00	540 000,00	200 000,00	177 780,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 633 288,00	11 900 000,00	12 200 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 461 582,00	3 500 000,00	3 600 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	5 276 949,00	1 223 850,00	1 218 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	1 911 832,00	1 223 850,00	1 218 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	3 365 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	3 365 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	96 166,00	2 000 000,00	2 680 000,00	3 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	300 000,00	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
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	68 130,00	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	68 130,00	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	68 130,00	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	2 025 984,00	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	2 025 984,00	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	2 025 984,00	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	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	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	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	2 423 117,00	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	1 677 367,00	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	1 677 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
12.5	Wydatki na wkład 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 względu na stopień finansowania tymi środkami	745 750,00	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	745 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	593 750,00	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	593 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody 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 względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody 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 co najmniej 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 dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x
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
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
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
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
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
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
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
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 192 225,00	1 318 000,00	980 000,00	500 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	177 780,00
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
14.3	Wydatki 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 zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	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
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
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x	x	x	x

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2015-2022.

1.Dochody:

1.1 Dochody bieżące na 2015 r. ustalono w kwocie 25.642.362zł. Są one o 2% niższe niż przewidywane wykonanie w 2014r., natomiast w latach następnych założono wzrost 2-3,5%.

Udziały w PIT w 2015r przyjęto zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów, natomiast w latach następnych ustalono je zakładając ok.7% wzrost. ustalona kwota na 2015r rośnie w stosunku do przewidywanego wykonania w 2014r o 13%.

Udziały w CIT w roku 2015 i 2016 ustalono w kwocie 70.000zł (w tej samej wysokości jak w 2014r) natomiast w latach 2017-2018 założono wzrost do kwoty 80.000zł.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych zaplanowano w 2015 r. w kwocie o 3 % niższej niż przewidywane wykonanie w roku poprzednim. Powodem tego jest utrzymanie w tej samej wysokości stawek podatku od środków transportowych, podwyżki o 0,3% stawek podatku od nieruchomości, obniżenia o 20% stawki podatku rolnego, utrzymania w tej samej wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami W latach następnych założono ok.2% wzrost w tej pozycji.

W związku z tym, że stawki podatku od nieruchomości uchwalono o 0,3% wyższe niż w roku bieżącym, dochody z tego tytułu zaplanowano również z niewielkim wzrostem. W latach następnych założono ok.2% wzrost w tej pozycji.

Subwencje w roku 2015 przyjęto wg informacji z Ministerstwa Finansów. W stosunku do przewidywanego wykonania w roku poprzednim maleją one o 2,5%. Na rok 2016 ustalono je w kwocie o 1% wyższej, natomiast w latach 2017-2018 przyjęto je w tej samej wysokości jak w roku 2016.

Dotacje i środki na zadania bieżące w 2014 r. przyjęto wg informacji Wojewody, Krajowego Biura Wyborczego, własnego obliczenia kwoty dotacji na zadania w zakresie opieki przedszkolnej oraz zgodnie z umowami na projekty współfinansowane ze środków UE (dotyczy "Organizacji święta miodu pszczołkowskiego" oraz "Pszczółki w drodze po zdrowie"). Ustalona kwota jest o 12% niższa niż przewidywane wykonanie w roku bieżącym, jednakże w trakcie roku następują zmiany i są wprowadzane dotacje na niektóre zadania np. na zadania oświatowe, zwrot akcyzy , z zakresu opieki społecznej.

1.2 W zakresie dochodów majątkowych w 2015r wykazano oprócz wpływów ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 38.000zł również środki z budżetu UE w kwocie 2.025.984zł, na którą składają się środki na realizację projektów już zakończonych: "Wykonanie przystanków zdrowia w gminie"-249.377zł, "Miasteczko fitness w parku lipowym" - 8.000zł, „Zakątek rekreacji dziecięcej” - 25.000zł, "Pszczółki w drodze po zdrowie..." - 6.240zł, "Wypożyczenie placu rekreacyjno-wypoczynkowego przy ul.Żuławskiej w Skowarczu" - 60.000zł oraz przewidzianych do realizacji w roku 2015 a dotyczących: "Budowy kanalizacji sanitarnej w Ulkowach" - 885.367zł, "Budowy kanalizacji sanitarnej w Pszczółkach ul.Rataja, Piłsudskiego, Jarzębinowa i Brzozowa" - 581.250zł oraz "Wymiany wodociągu w Ostrowitem" - 210.750zł.

W roku 2016 w grupie dochodów majątkowych ujęto jedynie wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 30.000zł. Innych dochodów nie planuje się. W latach następnych nie planuje się dochodów majątkowych.

2. Wydatki:

2.1. Wydatki bieżące na 2015 r. zaplanowano o 6% wyższe niż wykonanie bieżącego roku. W roku 2016 uwzględniono je na poziomie roku 2014 i następnie złożono 1-2% wzrost.

- Wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji nie planuje się.
- Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z umowami już zawartymi oraz planowanymi do zaciągnięcia. Oprocentowanie zaciągniętych kredytów w chwili obecnej nie przekracza 4%, jednakże w prognozie i kolejnych budżetach zabezpiecza się środki na poziomie ok. 6-7% ze względu na ewentualne zmiany stóp procentowych.

2.2. Wydatki majątkowe na 2015 zaplanowano w kwocie 3.761.283zł, natomiast w latach następnych ujęto je w wysokościach uwzględniających zawarte już umowy oraz możliwych do realizacji po zabezpieczeniu odpowiednich kwot na wydatki bieżące.

3. Wynik budżetu.

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami: Dochody ogółem i Wydatki ogółem. W 2015r zaplanowano deficyt budżetowy natomiast w latach następnych zaplanowano nadwyżki budżetowe, które w całości przeznaczone będą na spłatę kredytów i pożyczek.

4. Przychody budżetu

Przychody budżetu zaplanowano jedynie w roku 2015. Składają się na nie wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 687.042zł jako wynik skumulowanego wyniku finansowego z lat ubiegłych, przewidywanego wyniku wykonania budżetu za 2014 r. oraz planowanej kwoty długu na koniec 2014 r. oraz kredyt w kwocie 1.700.000zł. Wolne środki przeznacza się do kwoty 194.817zł na pokrycie deficytu oraz w wysokości 492.225zł na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek

W następnych latach nie planuje się wolnych środków ze względu na całkowite zaangażowanie na wydatki i rozchody zaplanowanych dochodów i przychodów budżetu.

5. Rozchody budżetu.

Pozycja ta jest sumą kwot przeznaczonych na spłatę rat poszczególnych kredytów i pożyczek w kolejnych latach. Wysokość rat kapitałowych w poszczególnych latach przyjęto zgodnie z harmonogramem wynikającym z zawartych umów kredytowych lub planowanych do zaciągnięcia. Największa kwota rozchodów przypada na rok 2015. W latach następnych kwoty rat kredytów szybko maleją. Ostatnia spłata kredytu już zaciągniętego nastąpi w roku 2022.

6. Kwota długu.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Całkowita spłata długu nastąpi w 2022r.

7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez JST zobowiązań po likwidowanych

jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych - nie występuje.

8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących.

We wszystkich latach objętych prognozą różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest liczbą dodatnią, co wynika z konieczności zachowania zapisu art.242 ustawy o finansach publicznych.

9. Wskaźniki spłaty zobowiązań.

W pozycji tej obliczone są wskaźniki procentowe sumy rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz odsetek do kwoty planowanych dochodów. Najwyższy wskaźnik wystąpił w roku 2015 (9,11%). W latach następnych sukcesywnie maleje. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dla roku 2015 wynosi 15,31%. W roku 2015 i latach następnych spełniona jest relacja z art.243 ustawy o finansach publicznych.

10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej.

Nadwyżki budżetowe wykazano w latach 2016-2022 i są one przeznaczone w całości na spłatę kredytów i pożyczek.

11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych.

11.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. W 2015r zaplanowano je na poziomie 105,4% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2014r. Ze względu na dużą absencję chorobową przewidywane wykonanie będzie niższe niż planowano. Kwoty zabezpieczone w budżetach poszczególnych lat muszą zabezpieczać pokrycie tych wydatków na wszystkie zatrudnione osoby, stąd wyższy wskaźnik wzrostu w 2015r (5,4%). W latach następnych wydatki na płace zwiększano o ok. 2,5%. Pozycja ta zawiera wszystkie wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami organów jst.

11.2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst. W 2015 nastąpi 6% wzrost , natomiast w latach następnych do 3%. Wydatki w tej grupie dotyczą Urzędu Gminy i Rady Gminy.

11.3. Wydatki objęte limitem wynikają z wykazu przedsięwzięć w podziale na bieżące i majątkowe. Zaplanowano je tylko w latach 2015-2018.

11.4. Wydatki inwestycyjne kontynuowane w roku 2015 dotyczą budowy kanalizacji w Ulkowach, budowy kanalizacji w Pszczółkach ul.Rataja..., Rozbudowy oczyszczalni ścieków w Pszczółkach-zbiornik sekwencyjny oraz wymiany wodociągu w Ostrowitem. Ujęte one też są w wykazie przedsięwzięć. W latach następnych nie planuje się tej pozycji.

11.5. Nowe wydatki inwestycyjne w roku 2015 obejmują wszystkie zadania wymienione w załączniku inwestycyjnym z wyjątkiem kontynuowanych. W latach następnych wykazano te wydatki jako różnice pomiędzy sumą wydatków inwestycyjnych ogółem a limitami na wydatki inwestycyjne wykazanymi w wykazie przedsięwzięć.

11.6. Wydatki majątkowe w formie dotacji - dotację na pomoc dla powiatu planuje się jedynie na 2015 rok w wysokości 300.000zł.

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

12.1 Dochody bieżące na programy, projekty zaplanowano jedynie w roku 2015 w kwocie 68.130zł, na co składają się środki na współfinansowanie projektów zrealizowanych w roku 2014 tj. "Organizację święta miodu pszczołkowskiego" w wysokości 31.864zł oraz "Pszczółki w drodze po zdrowie..." w wysokości 36.266zł. Na powyższe projekty zawarto umowy o dofinansowanie.

12.2 Dochody majątkowe na programy i projekty zaplanowano w jedynie w 2015r. i obejmują one projekty wymienione w opisie do poz.1.2. W dalszym okresie nie planuje się tej pozycji. Na powyższe projekty zawarto umowy o dofinansowanie.

12.3. Wydatki bieżące na programy i projekty finansowane z udziałem środków UE - nie planuje się.

12.4. Wydatki majątkowe na programy i projekty zaplanowano w 2015r., wynikają z zawartych umów i obejmują:

	2015	w tym UE
Kanalizacja Ulkowy	1.285.367zł	885.367zł
Kanalizacja Pszczółki ul.Rataja...	775.000zł	581.250zł
Wymiana wodociągu Ostrowite	362.750zł	210.750zł
Razem:	2.423.117zł	1.677.367zł

12.5. Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu finansowanego z udziałem środków UE - pozycję tę planuje się jedynie w 2015r. Obejmuje ona udział środków krajowych (własnych) do projektów:

Kanalizacja Ulkowy	400.000zł
Kanalizacja Pszczółki ul.Rataja...	193.750zł
Wymiana wodociągu Ostrowite	152.000zł
Razem:	745.750zł

Powyższe kwoty wynikają z zawartych umów.

W ponad 60% dofinansowane są projekty dotyczące budowy kanalizacji w Ulkowach i Pszczółkach w kwocie 593.750zł.

13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku - pozycja nie występuje

14. Dane uzupełniające o dług i jego spłacie.

Najwyższa kwota spłaty rat kapitałowych zobowiązań już zaciągniętych przypada na rok 2015. W latach następnych raty sukcesywnie maleją. Na dzień przyjęcia projektu zawarte są następujące umowy:

Umowa nr 548/2004/Wn11/OW-kw/P z NFOŚiGW w Warszawie	-termin spłaty do 2015r
Umowa nr 516/2006/Wn11/OW-kw/P z NFOŚiGW w Warszawie	- termin spłaty do 2016r
Umowa nr WFOŚ/P/43/2009 z WFOŚiGW w Gdańsku	- termin spłaty do 2015r
Umowa nr I PCK/12/2010 z PeKaO Sa w Gdańsku	- termin spłaty do 2015r
Umowa nr I PCK/29/2011 z PeKaO Sa w Gdańsku	- termin spłaty do 2017r

Umowa nr 339/2013/Wn-11/OA-TR-KU/P z NFOŚiGW

- termin spłaty do 2022r

15. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych - pozycja nie występuje, gmina nie emitowała obligacji przychodowych.

16. Stopień niezachowania relacji określonych w art.242-244 ustawy - nie dotyczy, gmina spełnia powyższe relacje i nie jest objęta procedurą z art.240a lub 240b.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Pszczółki na lata 2015-2022

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 457 280,00	5 276 949,00	1 223 850,00	1 218 000,00	710 000,00	8 428 799,00
1.a	- wydatki bieżące				5 792 682,00	1 911 832,00	1 223 850,00	1 218 000,00	710 000,00	5 063 682,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 664 598,00	3 365 117,00	0,00	0,00	0,00	3 365 117,00
1.1	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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 679 148,00	2 423 117,00	0,00	0,00	0,00	2 423 117,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 679 148,00	2 423 117,00	0,00	0,00	0,00	2 423 117,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Pszczółkach ul.Rataja, Piłsudskiego, Jarzębinowa i Brzozowa - zapewnienie odprowadzania ścieków	Urząd Gminy w Pszczółkach	2011	2015	803 035,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w Ulkowach. - Zapewnienie odprowadzania ścieków	Urząd Gminy w Pszczółkach	2007	2015	2 473 831,00	1 285 367,00	0,00	0,00	0,00	1 285 367,00
1.1.2.3	Wymiana sieci wodociągowej w miejscowości Ostrowite - zapewnienie dostawy wody	Urząd Gminy w Pszczółkach	2006	2015	402 282,00	362 750,00	0,00	0,00	0,00	362 750,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 778 132,00	2 853 832,00	1 223 850,00	1 218 000,00	710 000,00	6 005 682,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 792 682,00	1 911 832,00	1 223 850,00	1 218 000,00	710 000,00	5 063 682,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Dowożenie uczniów do szkół w gminie Pszczółki oraz uczniów niepełnosprawnych do szkół i ośrodków poza terenem gminy w roku szk. 2014/15 - Zapewnienie bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Pszczółkach	2014	2015	435 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.1.2	Odbiór i plombowanie wodomierzy - zapewne poprawnego działania infrastruktury	Urząd Gminy w Pszczółkach	2014	2015	56 100,00	56 100,00	0,00	0,00	0,00	56 100,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Utrzymanie porządku i czystości w gminie	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2018	3 654 000,00	508 000,00	1 218 000,00	1 218 000,00	710 000,00	3 654 000,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - utrzymanie porządku i czystości w gminie	Urząd Gminy w Pszczółkach	2014	2015	1 190 000,00	694 000,00	0,00	0,00	0,00	694 000,00
1.3.1.5	Przystąpienie do sporządzenia mpzp obrębu geodezyjnego Ulkowy - określenie polityki przestrzennej oraz zasad zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Pszczółkach	2014	2016	19 500,00	13 650,00	5 850,00	0,00	0,00	19 500,00
1.3.1.6	Przystąpienie do sporządzenia studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania gminy Pszczółki - Przekwalifikowanie działek	Urząd Gminy w Pszczółkach	2014	2015	89 790,00	89 790,00	0,00	0,00	0,00	89 790,00
1.3.1.7	Refundacja kosztów dojazdu do szkół dzieci niepełnosprawnych i ich opiekunów w roku szk.2014/15 - zapewnienie bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Pszczółkach	2014	2015	7 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
1.3.1.8	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego fragmentu geodezyjnego Kleszczewka dz.nr 58 - przekwalifikowanie działek	Urząd Gminy w Pszczółkach	2013	2015	492,00	492,00	0,00	0,00	0,00	492,00
1.3.1.9	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obrębu geodezyjnego Skowarcz i Pszczółki oraz zmiany w mpzp obrębu Skowarcz dz. nr 364/4, 356. - przekwalifikowanie działek	Urząd Gminy w Pszczółkach	2013	2015	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.10	Usuwanie awarii i konserwacja sieci kanalizacji sanitarnej - zapewnienie poprawnego działania infrastruktury	Urząd Gminy w Pszczółkach	2014	2015	89 800,00	89 800,00	0,00	0,00	0,00	89 800,00
1.3.1.11	Usuwanie awarii i konserwacja sieci kanalizacji deszczowej - zapewnienie poprawnego działania infrastruktury	Urząd Gminy w Pszczółkach	2014	2015	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.3.1.12	usuwanie awarii i konserwacja sieci wodociągowych - zapewnienie poprawnego działania infrastruktury	Urząd Gminy w Pszczółkach	2014	2015	89 000,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	89 000,00
1.3.1.13	Utworzenie i prowadzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych - utrzymanie czystości w gminie.	Urząd Gminy w Pszczółkach	2013	2015	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.14	zakup mieszanki uszarniającej na zimowe utrzymanie dróg - zapewnienie bezpieczeństwa na drogach w okresie zimowym	Urząd Gminy w Pszczółkach	2014	2015	21 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.1.15	zimowe utrzymanie dróg (odśnieżanie, uszornianie) - zapewnienie bezpieczeństwa na drogach w okresie zimowym	Urząd Gminy w Pszczółkach	2014	2015	53 500,00	39 500,00	0,00	0,00	0,00	39 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				985 450,00	942 000,00	0,00	0,00	0,00	942 000,00
1.3.2.1	Budowa zbiornika sekwencyjnego w oczyszczalni ścieków w Pszczółkach(dokumentacja) - zapewnienie odprowadzania ścieków	Urząd Gminy w Pszczółkach	2013	2015	985 450,00	942 000,00	0,00	0,00	0,00	942 000,00