

**UCHWAŁA NR XV/120/16  
RADY GMINY PSZCZÓŁKI**

z dnia 17 maja 2016 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2016-2022**

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.229, art.230 ust.6, art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz.446) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pszczółki na lata 2016-2022 wraz z objaśnieniami zgodnie z załącznikiem nr 1.

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

§ 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.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Halina Ostrowska**

## Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pszczółki na lata 2016-2022

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>31 065 987,20</b>	<b>28 843 462,00</b>	<b>28 200 000,00</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	30 454 345,20	28 000 000,00	28 200 000,00	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	5 784 919,00	5 800 000,00	6 200 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	6 833 467,00	6 850 000,00	6 970 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	4 000 000,00	4 100 000,00	4 200 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	8 815 445,00	8 100 000,00	8 100 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 231 330,20	3 500 000,00	3 600 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	611 642,00	843 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	541 642,00	843 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>32 752 714,20</b>	<b>27 585 487,00</b>	<b>27 448 675,00</b>	<b>28 100 000,00</b>	<b>29 100 000,00</b>	<b>30 200 000,00</b>	<b>30 822 220,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	27 811 887,20	25 142 025,00	25 448 675,00	26 100 000,00	26 900 000,00	27 000 000,00	27 622 220,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	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:	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
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
2.2	Wydatki majątkowe	4 940 827,00	2 443 462,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 686 727,00</b>	<b>1 257 975,00</b>	<b>751 325,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>177 780,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>3 280 727,00</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	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
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	3 280 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 686 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 594 000,00</b>	<b>1 257 975,00</b>	<b>751 325,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>177 780,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 594 000,00	1 257 975,00	751 325,00	400 000,00	400 000,00	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
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
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
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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>3 187 080,00</b>	<b>1 929 105,00</b>	<b>1 177 780,00</b>	<b>777 780,00</b>	<b>377 780,00</b>	<b>177 780,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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>8</b>	<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>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 642 458,00	2 857 975,00	2 751 325,00	2 400 000,00	2 600 000,00	3 400 000,00	3 377 780,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	5 923 185,00	2 857 975,00	2 751 325,00	2 400 000,00	2 600 000,00	3 400 000,00	3 377 780,00

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>9</b>	<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>
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.	6,05%	4,99%	3,07%	1,65%	1,50%	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.	6,05%	4,99%	3,07%	1,65%	1,50%	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
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	6,05%	4,99%	3,07%	1,65%	1,50%	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)	8,73%	9,91%	9,76%	8,42%	8,81%	11,18%	10,90%
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)	12,05%	9,59%	8,24%	9,47%	9,36%	9,00%	9,47%
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)	15,77%	13,31%	11,96%	9,47%	9,36%	9,00%	9,47%
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
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
<b>10</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 257 975,00</b>	<b>751 325,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>177 780,00</b>
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 257 975,00	751 325,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00	177 780,00
<b>11</b>	<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>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 335 750,00	12 400 000,00	12 700 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 032 700,00	4 000 000,00	4 100 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	2 851 117,00	2 855 992,00	673 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	1 971 975,00	1 642 530,00	673 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	879 142,00	1 213 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	879 142,00	1 213 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	3 811 685,00	1 230 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>
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	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	10 500,00	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	0,00	10 500,00	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	441 642,00	843 462,00	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	441 642,00	843 462,00	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	441 642,00	843 462,00	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	15 000,00	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	10 500,00	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	10 500,00	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	646 742,00	1 213 462,00	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	436 742,00	843 462,00	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	436 742,00	843 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	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	210 000,00	370 000,00	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	210 000,00	370 000,00	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	210 000,00	370 000,00	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	210 000,00	370 000,00	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
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
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
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
<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>
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
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
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
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
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
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
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
<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>
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 594 000,00	1 257 975,00	751 325,00	400 000,00	400 000,00	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
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	9,00	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	9,00	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
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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
<b>15</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>16</b>	<b>Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2016-2022.**

### **1. Dochody:**

Dochody ogółem po zmianach ustalono na 2016 rok w kwocie 31.065.987,20 zł. W stosunku do poprzedniej prognozy dochody wzrosły o 3.445.832 zł.

**1.1 Dochody bieżące** na 2016 r. ustalono w kwocie 30.454.345,20 zł. Są one o 2.904.190,20 zł wyższe w stosunku do poprzedniej prognozy.

Udziały w PIT w 2016r przyjęto zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów, natomiast w latach następnych ustalono je zakładając ok.6% wzrost. Po otrzymaniu ostatecznej informacji nastąpił wzrost o 22.744zł.

Udziały w CIT w roku 2016 i następnych ustalono na tym samym poziomie co przewidywane wykonanie w 2015r., to jest w kwocie 100.000zł.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych zaplanowano w 2016 r. w kwocie 6.833.467zł (zbliżony poziom do 2015r.). Wynika to z faktu, że stawki podatków i opłat lokalnych planuje się utrzymać na niezmiennym poziomie. W latach następnych uwzględniono wzrost do 2%.

W związku z tym, że stawki podatku od nieruchomości planuje się pozostawić bez zmian, wpływy z tego tytułu ustalono w kwocie 4.000.000zł (ta sama wysokość jak w roku 2015) W latach następnych założono ok.2% wzrost w tej pozycji.

Subwencje na rok 2016 przyjęto wg informacji z Ministerstwa Finansów. W stosunku do przewidywanego wykonania w roku poprzednim rosną o 8%. Ze względu na to, że subwencja oświatowa uzależniona jest od liczby uczniów, w latach następnych wysokość subwencji ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2015. Po otrzymaniu informacji o kwotach ostatecznych subwencji w prognozie uwzględniono wzrost w tej pozycji o 50.998zł.

Dotacje i środki na zadania bieżące w 2016 r. przyjęto wg informacji Wojewody, Krajowego Biura Wyborczego, własnego obliczenia kwoty dotacji na zadania w zakresie opieki przedszkolnej. Ustalona kwota w wysokości 6.231.330,20 zł jest o 2.830.448,20 zł wyższa niż ustalona w poprzedniej prognozie.

**1.2** W zakresie dochodów majątkowych w 2016r wykazano kwotę 541.642zł. Oprócz wpływów ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 70.000zł uwzględniono dotację z powiatu w kwocie 100.000zł oraz środki UE na inwestycje w kwocie 441.642zł. W 2017 roku z tytułu dotacji uwzględniono kwotę 843.462zł. W latach następnych nie przewiduje się dochodów majątkowych.

### **2. Wydatki:**

Wydatki ogółem na 2016r zaplanowano w kwocie 32.752.714,20 zł. W stosunku do poprzedniej prognozy nastąpił wzrost o 3.445.832,20 zł.

**2.1.** Wydatki bieżące na 2016 r. ustalono w wysokości 27.811.887,20zł, o 2.610.190,20 zł wyższe niż w poprzedniej prognozie.

- Wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji nie planuje się.

- Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z umowami już zawartymi. Oprocentowanie zaciągniętych kredytów w chwili obecnej nie przekracza 4%, jednakże w prognozie i kolejnych budżetach zabezpiecza się środki na poziomie ok. 6% ze względu na ewentualne zmiany stóp procentowych. Pozycja bez zmian.

**2.2.** Wydatki majątkowe po zmianie na 2016 wynoszą 4.940.827zł, natomiast w latach następnych ujęto je w wysokościach uwzględniających zawarte już umowy oraz możliwych do realizacji po zabezpieczeniu odpowiednich kwot na wydatki bieżące. W roku 2016 nastąpił wzrost wydatków o kwotę 835.642 zł natomiast w 2017r o 843.462zł.

### **3. Wynik budżetu.**

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami: Dochody ogółem i Wydatki ogółem. W 2016r zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 1.686.727 zł, 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 2016. Składają się na nie wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 3.280.727 zł jako wynik skumulowanego wyniku finansowego z lat ubiegłych, przewidywanego wyniku wykonania budżetu za 2015 r. oraz planowanej kwoty długu na koniec 2015 r. Wolne środki przeznacza się do kwoty 1.686.727 zł na pokrycie deficytu oraz w wysokości 1.594.000zł 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. Największa kwota rozchodów (1.594.000zł) przypada na rok 2016. W latach następnych kwoty rat kredytów i pożyczek szybko maleją. Ostatnia spłata pożyczki już zaciągniętej nastąpi w roku 2022 (177.780zł). Zmiany nie wystąpiły.

### **6. Kwota długu.**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Najwyższa kwota długu wystąpiła na koniec 2016r. i będzie wynosić 3.187.080zł. Całkowita spłata długu nastąpi w 2022r. Pozycja bez zmian.

**7. Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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 2016 (6,05%). W latach następnych sukcesywnie maleje. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dla roku 2016 wynosi 12,05% (wskaźnik obliczony w oparciu o plan 3 kw. roku poprzedzającego). W roku 2016 i latach następnych spełniona jest relacja z art.243 ustawy o finansach publicznych.

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

Nadwyżki budżetowe wykazano w latach 2017-2022 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 2016r zaplanowano je w wysokości 12.335.750 zł. W stosunku do poprzedniej prognozy nastąpił wzrost o 31.677zł. Kwoty zabezpieczone w budżetach poszczególnych lat muszą zabezpieczać pokrycie tych wydatków na wszystkie zatrudnione osoby, stąd wyższy wskaźnik wzrostu w 2016r. Ponadto zabezpieczono środki na wypłatę odpraw emerytalnych (w Urzędzie Gminy dla 3 osób). W latach następnych wydatki na płace zwiększono o ok. 2,4%. Pozycja ta zawiera wszystkie wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami organów jst.

### **11.2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst.**

Wydatki w tej grupie dotyczą Urzędu Gminy i Rady Gminy. W 2016 ustalono je w wysokości 4.032.700 zł.

### **11.3. Wydatki objęte limitem wynikają z wykazu przedsięwzięć w podziale na bieżące i majątkowe. Zaplanowano je tylko w latach 2016-2018.**

### **11.4. Wydatki inwestycyjne kontynuowane.**

W roku 2016 dotyczą budowy oświetlenia w Kolniku ul.Słoneczna, w Kleszczewku ul.Dębowa, przebudowy budynku komunalnego w Kolniku, wymiany pomp w pompowniach ścieków w Różynach, wykonania dokumentacji na halę widowiskowo-sportową w Pszczółkach, zagospodarowania węzła integracyjnego w Pszczółkach oraz wykonanie ścieżki edukacyjnej na Obszarze Chronionego Krajobrazu Żuław Gdańskich w Skowarczu. Ujęte one też są w wykazie przedsięwzięć. W roku 2017 przewidywane jest kontynuowanie przedsięwzięcia dotyczącego ścieżki edukacyjnej.

### **11.5. Nowe wydatki inwestycyjne.**

W roku 2016 obejmują wszystkie zadania wymienione w załączniku inwestycyjnym uchwały budżetowej z wyjątkiem kontynuowanych. W latach następnych wykazano te wydatki jako różnice pomiędzy sumą wydatków inwestycyjnych ogółem a limitami na wydatki inwestycyjne ujęte w wykazie przedsięwzięć.

#### **11.6. Wydatki majątkowe w formie dotacji**

Dotację na pomoc dla powiatu planuje się jedynie na 2016 rok w wysokości 250.000zł z przeznaczeniem na przebudowę drogi powiatowej - ul.Pomorskiej w Pszczółkach.

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

**12.1** Dochody bieżące na programy, projekty - wprowadza się w 2017r kwotę 10.500zł na część bieżącą zadania inwestycyjnego dotyczącego "Ścieżki edukacyjnej na terenie Obszaru Chronionego Krajobrazu Żuław Gdańskich w Skowarczu".

**12.2** Dochody majątkowe na programy i projekty - wprowadza się kwotę 441.642zł w 2016r oraz 843.462zł w 2017r na zadanie "Ścieżka edukacyjna na terenie Obszaru Chronionego Krajobrazu Żuław Gdańskich w Skowarczu".

**12.3.** Wydatki bieżące na programy i projekty finansowane z udziałem środków UE - zaplanowano je w 2017r w wysokości 15.000zł w tym ze środków UE 10.500zł (dotyczy zadania "Ścieżka edukacyjna na terenie Obszaru Chronionego Krajobrazu Żuław Gdańskich w Skowarczu").

**12.4.** Wydatki majątkowe na programy i projekty - zaplanowano je w 2016r w wysokości 646.742zł oraz w 2017 w wysokości 1.213.462zł. Udział środków UE wynosi w 2016r 436.742zł natomiast w 2017r 843.462zł ("Ścieżka edukacyjna na terenie Obszaru Chronionego Krajobrazu Żuław Gdańskich w Skowarczu").

**12.5. Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu finansowanego z udziałem środków UE** - zaplanowano kwotę 210.000zł w 2016r oraz 370.000zł w 2017r. w zakresie zadania "Ścieżka edukacyjna na terenie Obszaru Chronionego Krajobrazu Żuław Gdańskich w Skowarczu".

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

### **14. Dane uzupełniające o długi i jego spłacie.**

Najwyższa kwota spłaty rat kapitałowych zobowiązań już zaciągniętych przypada na rok 2016. W latach następnych raty sukcesywnie maleją. Na dzień przyjęcia projektu zawarte są następujące umowy:

Umowa nr 516/2006/Wn11/OW-kw/P z NFOŚiGW w Warszawie	- termin spłaty do 2016r
Umowa nr I PCK/29/2011 z PeKaO Sa w Gdańsku	- termin spłaty do 2017r
Umowa nr I PCK/9/2013 z PeKaO SA w Gdańsku	- termin spłaty do 2018r.
Umowa nr 339/2013/Wn-11/OA-TR-KU/P z NFOŚiGW	- termin spłaty do 2022r
Umowa nr I PCK/16/2015z PeKaO SA w Gdańsku	- termin spłaty do 2020r
Umowa nr WFOŚ/PD/50/2015 z WFOŚiGW w Gdańsku	- termin spłaty do 2018r

**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 2016-2022

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 320 922,00	2 851 117,00	2 855 992,00	673 000,00	0,00	7 320 922,00
1.a	- wydatki bieżące				5 071 590,00	1 971 975,00	1 642 530,00	673 000,00	0,00	5 071 590,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 249 332,00	879 142,00	1 213 462,00	0,00	0,00	2 249 332,00
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:				1 875 204,00	646 742,00	1 228 462,00	0,00	0,00	1 875 204,00
1.1.1	- wydatki bieżące				15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.1.1.1	Ścieżka edukacyjna na terenie Obszaru Chronionego Krajobrazu Żuław Gdańskich w Skowarczu - Ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy w Pszczółkach	2016	2017	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 860 204,00	646 742,00	1 213 462,00	0,00	0,00	1 860 204,00
1.1.2.1	Ścieżka edukacyjna na terenie Obszaru Chronionego Krajobrazu Żuław Gdańskich w Skowarczu - Ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy w Pszczółkach	2016	2017	1 860 204,00	646 742,00	1 213 462,00	0,00	0,00	1 860 204,00
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				5 445 718,00	2 204 375,00	1 627 530,00	673 000,00	0,00	5 445 718,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 056 590,00	1 971 975,00	1 627 530,00	673 000,00	0,00	5 056 590,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Dowożenie uczniów do szkół w gminie Pszczółki oraz do szkół i ośrodków specjalnych poza terenem gminy w roku szkolnym 2015/2016 - zapewnienie bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2016	435 000,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00
1.3.1.2	Odbiór , plombowanie, fakturuwanie zużytej wody i odbioru ścieków, odbiór przyłączy wod-kan - Zapewnienie poprawnego działania infrastruktury	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2017	297 660,00	148 830,00	148 830,00	0,00	0,00	297 660,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Utrzymanie porządku i czystości w gminie	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2018	3 462 000,00	1 154 000,00	1 154 000,00	673 000,00	0,00	3 462 000,00
1.3.1.4	Prowadzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych - utrzymanie czystości i porządku w gminie	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2017	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.5	Przyłączenie do sieci elektroenergetycznej oświetlenia ulicy Sportowej w Pszczółkach - zasilanie stałe - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2016	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
1.3.1.6	Przystąpienie do sporządzenia mpzp fragmentu obr.geodez. Kolnik oraz zmiany mpzp Kolnik - dostosowanie planu do aktualnych uwarunkowań	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2016	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
1.3.1.7	Przystąpienie do sporządzenia mpzp obrębu geodezyjnego Ulkowy - określenie polityki przestrzennej oraz zasad zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Pszczółkach	2014	2016	19 500,00	7 800,00	0,00	0,00	0,00	19 500,00
1.3.1.8	Przystąpienie do sporządzenia studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania gminy Pszczółki - Przekwalifikowanie działek	Urząd Gminy w Pszczółkach	2014	2016	89 790,00	44 895,00	0,00	0,00	0,00	89 790,00
1.3.1.9	Refundacja kosztów dojazdu do szkół dzieci niepełnosprawnych w roku szkolnym 2015/2016 - zapewnienie bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2016	7 500,00	2 010,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
1.3.1.10	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obrębu geodezyjnego Skowarcz i Pszczółki oraz zmiany w mpzp obrębu Skowarcz dz. nr 364/4. - przekwalifikowanie działek	Urząd Gminy w Pszczółkach	2013	2016	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 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.11	Usunięcie awarii i konserwacja sieci kanalizacji deszczowej - Zapewnienie poprawnego działania infrastruktury	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2017	69 700,00	34 000,00	35 700,00	0,00	0,00	69 700,00
1.3.1.12	Usunięcie awarii i konserwacja sieci kanalizacji sanitarnej - Zapewnienie prawidłowego działania infrastruktury	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2017	242 500,00	118 500,00	124 000,00	0,00	0,00	242 500,00
1.3.1.13	Usunięcie awarii i konserwacja sieci wodociągowych - Zapewnienie prawidłowego działania infrastruktury	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2017	193 340,00	94 340,00	99 000,00	0,00	0,00	193 340,00
1.3.1.14	Zakup mieszanki uszarniającej do zimowego utrzymania dróg - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Pszczółkach	2016	2017	26 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.1.15	Zakup mieszanki uszarniającej do zimowego utrzymania dróg - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2016	22 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.3.1.16	Zimowe utrzymanie dróg - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Pszczółkach	2016	2017	66 000,00	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	66 000,00
1.3.1.17	Zimowe utrzymanie dróg gminnych - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2016	60 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>389 128,00</b>	<b>232 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>389 128,00</b>
1.3.2.1	Budowa hali widowiskowo-sportowej w Pszczółkach - dokumentacja - rozwój gminnej bazy sportowo-rekreacyjnej	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2016	147 600,00	73 800,00	0,00	0,00	0,00	147 600,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia Kolnik ul. Słoneczna - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2016	5 445,00	300,00	0,00	0,00	0,00	5 445,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia w Kleszczewku ul. Dębowa - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2016	3 851,00	200,00	0,00	0,00	0,00	3 851,00
1.3.2.4	Przebudowa budynku komunalnego w Kolniku - Przeznaczenie budynku na świetlicę wiejską	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2016	37 857,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	37 857,00
1.3.2.5	Wykonanie ścieżki edukacyjnej na Obszarze Chronionego Krajobrazu Żuław Gdańskich w Skowarczu - Ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy w Pszczółkach	2016	2017	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 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.6	<i>Wymiana pomp w pompowni PF i PG w Różnachs - Zapewnienie odbioru ścieków</i>	<i>Urząd Gminy w Pszczółkach</i>	2015	2016	86 100,00	86 100,00	0,00	0,00	0,00	86 100,00
1.3.2.7	<i>Zagospodarowanie węzła integracyjnego w Pszczółkach - Integracja transportu indywidualnego i zbiorowego</i>	<i>Urząd Gminy w Pszczółkach</i>	2015	2016	108 275,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	108 275,00









## **UZASADNIENIE**

Podjęcie uchwały w sprawie zmiany WPF konieczne jest ze względu na wprowadzone zmiany w zakresie przedsięwzięć.