

**UCHWAŁA NR XXXIII/317/18
RADY GMINY PSZCZÓŁKI**

z dnia 16 stycznia 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2018-2022

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 2017 r. poz. 2077) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz.1875 z późn.zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pszczółki na lata 2018-2022 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.

Wiceprzewodniczący Rady
Gminy Pszczółki

Krzysztof Kutkowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pszczółki na lata 2018-2022

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022
1	Dochody ogółem	44 003 116,25	37 220 000,00	37 910 000,00	38 500 000,00	39 100 000,00
1.1	Dochody bieżące	37 767 685,25	37 200 000,00	37 900 000,00	38 500 000,00	39 100 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 963 435,00	7 000 000,00	7 200 000,00	7 300 000,00	7 400 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	7 206 870,00	7 400 000,00	7 600 000,00	7 700 000,00	7 800 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	4 200 000,00	4 300 000,00	4 400 000,00	4 500 000,00	4 600 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	8 833 329,00	8 600 000,00	8 650 000,00	8 700 000,00	8 800 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 425 645,25	10 700 000,00	10 800 000,00	11 000 000,00	11 200 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	6 235 431,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 420 083,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 815 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	43 858 329,25	36 820 000,00	37 510 000,00	38 300 000,00	38 922 220,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	36 267 533,25	36 000 000,00	36 700 000,00	37 500 000,00	38 200 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	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:	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
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
2.2	Wydatki majątkowe	7 590 796,00	820 000,00	810 000,00	800 000,00	722 220,00
3	Wynik budżetu	144 787,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00	177 780,00
4	Przychody budżetu	606 538,00	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
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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	606 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	751 325,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00	177 780,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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
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
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
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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	1 177 780,00	777 780,00	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
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 500 152,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	900 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 106 690,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	900 000,00

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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.	1,97%	1,27%	1,17%	0,57%	0,47%
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.	1,97%	1,27%	1,17%	0,57%	0,47%
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
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	1,97%	1,27%	1,17%	0,57%	0,47%
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)	8,91%	3,28%	3,19%	2,60%	2,30%
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)	13,27%	10,50%	6,02%	5,13%	3,02%
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)	13,88%	11,11%	6,64%	5,13%	3,02%
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
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
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	144 787,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00	177 780,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	144 787,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00	177 780,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 045 601,00	14 700 000,00	15 300 000,00	16 000 000,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 096 520,00	5 000 000,00	5 300 000,00	6 000 000,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	8 078 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	961 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	7 117 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	7 117 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	473 325,00	820 000,00	810 000,00	800 000,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	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
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	984 173,25	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	898 331,94	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	898 331,94	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 815 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 815 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	3 815 348,00	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	937 288,25	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	844 446,94	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	844 446,94	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	7 115 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 822 755,00	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	3 822 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	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	3 385 167,31	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	3 385 167,31	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	706 141,31	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	706 141,31	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
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
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
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
13	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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
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
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
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
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
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	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	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
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	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
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
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	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

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2018-2022.

1. Dochody:

Dochody ogółem ustalono na 2018 rok w kwocie 44.003.116,25zł (w stosunku do poprzedniej prognozy wyższe o 715.315zł)

1.1 Dochody bieżące na 2018 r. ustalono w kwocie 37.767.685,25zł (wzrost o 819.647zł)

W ramach dochodów bieżących nastąpiła zmiana jedynie w grupie dotacji i środków na zadania bieżące. Na 2018 r. wprowadzono środki na projekty współfinansowane ze środków UE i dotyczące projektu "Mądre pszczółki pyszny miód" (kwota 495.766zł) oraz "Bo jakie początki takie będzie wszystko" (kwota 263.881zł). W pozostałych grupach zmiany nie wystąpiły.

1.2 W zakresie dochodów majątkowych w 2018r wykazano oprócz wpływów ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 2.420.083zł (zmniejszenie o 279.917zł), również środki z budżetu UE w łącznej kwocie 3.815.348zł na projekty "Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pszczółkach" (1.239.979zł), na projekt "Zagospodarowanie węzła integracyjnego w Pszczółkach" (2.167.197zł) oraz na "Kamienicę Kultury w Pszczółkach" (292.684zł) i "Termomodernizacje budynków Urzędu Gminy w Pszczółkach" (115.488zł). W grupie dotacji na inwestycje wprowadzono kwotę 175,585zł na "Kamienicę kultury".

2. Wydatki:

Wydatki ogółem na 2018r zaplanowano w kwocie 43.858.329,25zł. W stosunku do poprzedniej prognozy zwiększono je o 715.315zł.

2.1. Wydatki bieżące na 2018 r. ustalono w kwocie 36.267.533,25zł (zwiększenie o 526.480zł).

- Wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji nie planuje się.
- Wydatki na obsługę długu w 2018r zaplanowano w kwocie 114.000zł.

2.2. Wydatki majątkowe na 2018 zaplanowano w kwocie 7.590.796zł. Kwota ta wzrosła o 188.835zł w stosunku do poprzedniej prognozy.

3. Wynik budżetu.

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami: Dochody ogółem i Wydatki ogółem. W 2018r oraz następnych zaplanowano nadwyżki budżetowe, które w całości przeznaczone będą na spłatę kredytów i pożyczek. W 2018r nadwyżkę budżetową ustalono w kwocie 144.787zł.

4. Przychody budżetu

Przychody budżetu zaplanowano jedynie w roku 2018. Składają się na nie wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 606.538zł jako wynik skumulowanego wyniku finansowego z lat ubiegłych, przewidywanego wyniku wykonania budżetu za 2017 r. oraz planowanej kwoty długu na koniec 2017 r. Wolne środki przeznacza się w całości 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. Zmiany nie wystąpiły.

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 (751.325zł) przypada na rok 2018. 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 2018r. i będzie wynosić 1.177.780zł. 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 2018 (1,97%). W latach następnych sukcesywnie maleje. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dla roku 2018 wynosi 13,27% (wskaźnik obliczony w oparciu o plan 3 kw. roku poprzedzającego). W roku 2018 i latach następnych spełniona jest relacja z art.243 ustawy o finansach publicznych.

10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej.

Nadwyżki budżetowe wykazano w latach 2018-2022 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 2018r zaplanowano je w kwocie 14.045.601zł. Pozycja ta zawiera wszystkie wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami organów jst. i nie uwzględnia wynagrodzeń finansowanych ze środków UE. Zmiany nie wystąpiły.

11.2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst.

Wydatki w tej grupie dotyczą Urzędu Gminy i Rady Gminy. W stosunku do poprzednie prognozy zwiększono je o 13.835zł ze względu na wprowadzenie dodatkowych środków na zadanie inwestycyjne dotyczące przebudowy budynku administracyjnego na Kamienicę kultury.

11.3. Wydatki objęte limitem wynikają z wykazu przedsięwzięć w podziale na bieżące i majątkowe.

Zaplanowano je tylko w 2018 roku. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć ujęto w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2018-2022. Zgodnie z sugestią RIO zrezygnowano z określenia limitów na zadania bieżące dotyczące ciągłości działania jednostki w załączniku nr 2 ze względu na to, że są one już objęte upoważnieniem wynikającym z § 3 pkt 2 uchwały w sprawie uchwalenie WPF. W zakresie bieżących przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków UE zwiększono limit wydatków na 2018r na dwa projekty edukacyjne.

11.4. Wydatki inwestycyjne kontynuowane.

Występują tylko w roku 2018 i wynikają z wykazu przedsięwzięć. W latach następnych nie planuje się wydatków w tej pozycji.

11.5. Nowe wydatki inwestycyjne.

W roku 2018 obejmują wszystkie zadania wymienione w załączniku inwestycyjnym projektu uchwały budżetowej z wyjątkiem kontynuowanych. W latach następnych wszystkie wydatki majątkowe są wydatkami na nowe zadania.

11.6. Wydatki majątkowe w formie dotacji - nie planuje się.

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

12.1 Dochody bieżące na programy, projekty.

	2018r
"Mądre pszczołki=pyszny miód..."	711.011,00zł
<i>w tym środki UE</i>	<i>626.147,00zł</i>
<i>środkami z budżetu państwa</i>	<i>84.864,00zł</i>
"Cała naprzód " *	9.281,25zł
<i>w tym środki UE</i>	<i>8.303,94zł</i>
<i>odkami z budżetu państwa</i>	<i>977,31zł</i>
"Bo jakie początki takie będzie wszystko"	263.881,00zł
<i>w tym środki UE</i>	<i>263.881,00zł</i>
Razem:	984.173,25zł
<i>w tym środki z UE</i>	<i>898.331,94zł</i>
<i>środkami z budżetu państwa</i>	<i>85.841,31zł</i>

12.2 Dochody majątkowe na programy i projekty:

	2018r
"Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pszczółkach"	1.239.979zł
"Zagospodarowanie węzła integracyjnego w Pszczółkach"	2.167.197zł
"Kamienica Kultury w Pszczółkach"	292.684zł
"Termomodernizacja budynków Urzędu Gminy w Pszczółkach"	115.488zł
Razem:	3.815.348zł
<i>w tym środki UE</i>	<i>3.815.348zł</i>

12.3. Wydatki bieżące na programy i projekty finansowane z udziałem środków UE

	2018r
"Mądre pszczołki=pyszny miód..."	711.011zł
<i>w tym UE</i>	<i>626.147zł</i>
<i>wkład z budżetu państwa</i>	<i>84.864zł</i>
"Bo jakie początki takie będzie wszystko"	216.996zł
<i>w tym UE</i>	<i>209.996zł</i>
<i>wkład własny</i>	<i>7.000zł</i>
"Cała naprzód" *	9.281,25zł
<i>w tym środki UE</i>	<i>8.303,94zł</i>
<i>wkład z budżetu państwa</i>	
977,31zł	
Razem:	937.288,25zł
<i>w tym UE</i>	<i>844.446,94zł</i>
<i>wkład z budżetu państwa</i>	<i>85.841,31</i>
<i>wkład własny</i>	<i>7.000,00</i>

Wszystkie zadania dofinansowane są w co najmniej 60% ze środków UE.

12.4. Wydatki majątkowe na programy i projekty:

	2018r
"Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pszczółkach" *	1.842.979zł
<i>w tym UE</i>	1.242.979zł
<i>wkład krajowy śr.wł.</i>	600.000zł
"Zagospodarowanie węzła integracyjnego w Pszczółkach"	4.414.797zł
<i>w tym UE</i>	2.167.797zł
<i>wkład krajowy</i>	2.247.000zł
"Kamienica Kultury w Pszczółkach" *	27.510zł
<i>w tym UE</i>	14.210zł
<i>wkład krajowy śr. wł.</i>	13.300zł
"Termomodernizacja budynku Publicznego Gimnazjum w Pszczółkach"	829.795zł
<i>w tym środki UE</i>	397.769zł
<i>wkład krajowy śr. wł.</i>	432.026zł
Razem:	7.115.081zł
<i>w tym UE</i>	3.822.755zł
<i>wkład krajowy</i>	3.292.326zł

* zadania finansowane ze środków UE w co najmniej 60%.

12.5. Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu finansowanego z udziałem środków UE:

	2018r
wkład krajowy do wydatków bieżących na projekty	92.841,31zł
wkład krajowy do wydatków majątkowych na projekty	3.292.326,00zł
Razem:	3.385.167,31zł

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 2018. W latach następnych raty sukcesywnie maleją. Na dzień podjęcia niniejszej uchwały zawarte są następujące umowy:

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

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 2018-2022

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 573 396,00	8 078 893,00	0,00	0,00	0,00	9 541 989,00
1.a	- wydatki bieżące				2 000 607,00	961 422,00	0,00	0,00	0,00	2 000 607,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 572 789,00	7 117 471,00	0,00	0,00	0,00	7 541 382,00
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:				9 458 974,00	8 015 578,00	0,00	0,00	0,00	9 458 974,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 947 492,00	928 007,00	0,00	0,00	0,00	1 947 492,00
1.1.1.1	Realizacja projektu "Mądre pszczółki=pyszny miód - kompleksowe wsparcie edukacji w gminie" - Poprawa jakości edukacji	Urząd Gminy w Pszczółkach	2016	2018	1 312 846,00	711 011,00	0,00	0,00	0,00	1 312 846,00
1.1.1.2	"Bo jakie początki, takie będzie wszystko"-rozwój edukacji przedszkolnej w gminie Pszczółki - rozwój edukacji przedszkolnej	Przedszkole Gminne w Pszczółkach	2016	2018	634 646,00	216 996,00	0,00	0,00	0,00	634 646,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 511 482,00	7 087 571,00	0,00	0,00	0,00	7 511 482,00
1.1.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pszczółkach - Zapewnienie odbioru ścieków	Urząd Gminy w Pszczółkach	2016	2018	2 126 285,00	1 842 979,00	0,00	0,00	0,00	2 126 285,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Publicznego Gimnazjum w Pszczółkach - Poprawa jakości infrastruktury edukacyjnej	Publiczne Gimnazjum w Pszczółkach	2017	2018	829 795,00	829 795,00	0,00	0,00	0,00	829 795,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie węzła integracyjnego w Pszczółkach - Integracja transportu indywidualnego i zbiorowego	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2018	4 555 402,00	4 414 797,00	0,00	0,00	0,00	4 555 402,00
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				114 422,00	63 315,00	0,00	0,00	0,00	83 015,00
1.3.1	- wydatki bieżące				53 115,00	33 415,00	0,00	0,00	0,00	53 115,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.1	Sporządzenie mpzp działek 30-33 i 358/3 oraz części działki 359 w Skowarczu - Zachowanie ładu przestrzennego i określenie przeznaczenia terenu	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2018	615,00	615,00	0,00	0,00	0,00	615,00
1.3.1.2	Przystąpienie do sporządzenia mpzp obrębu geodezyjnego Ulkowy - określenie polityki przestrzennej oraz zasad zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Pszczółkach	2014	2018	19 500,00	7 800,00	0,00	0,00	0,00	19 500,00
1.3.1.3	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	2018	25 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.4	Wykonanie podziałów nieruchomości działek w Pszczółkach i Żelislawkach - uporządkowanie gospodarki gruntowej	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2018	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				61 307,00	29 900,00	0,00	0,00	0,00	29 900,00
1.3.2.1	Budowa budynku komunalnego w Ulkowach - zapewnienie miejsca spotkań mieszkańców	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2018	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.2.2	Modernizacja ujęcia wody w Pszczółkach - Zapewnienie dostawy wody	Urząd Gminy w Pszczółkach	2016	2018	33 407,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia ulicznego w Rębielczu etap II - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Pszczółkach	2016	2018	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.3.2.4	Budowa oświetlenia ulicznego w Skowarczu ul. Topolowa, Spacerowa, Jaśminowa - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Pszczółkach	2016	2018	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00

UZASADNIENIE

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