

**UCHWAŁA NR XXXIX/355/18
RADY GMINY PSZCZÓŁKI**

z dnia 19 czerwca 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2018-2023

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 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 2018 r. poz.994 z późn. zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pszczółki na lata 2018-2023 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 2018-2023

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	Dochody ogółem	43 620 545,32	39 403 300,00	38 410 000,00	39 000 000,00	39 600 000,00	41 000 000,00
1.1	Dochody bieżące	38 256 893,32	38 283 300,00	38 400 000,00	39 000 000,00	39 600 000,00	41 000 000,00
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	7 800 000,00
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	140 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	7 493 870,00	7 400 000,00	7 600 000,00	7 700 000,00	7 800 000,00	8 000 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	4 487 000,00	4 400 000,00	4 400 000,00	4 500 000,00	4 600 000,00	4 700 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	8 740 319,00	8 600 000,00	8 650 000,00	8 700 000,00	8 800 000,00	9 000 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 699 495,32	11 400 000,00	11 400 000,00	11 400 000,00	11 400 000,00	11 400 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	5 363 652,00	1 120 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	20 083,00	1 120 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 343 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	46 404 465,32	38 503 300,00	37 510 000,00	38 300 000,00	38 922 220,00	40 500 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	37 498 369,32	36 400 000,00	36 700 000,00	37 500 000,00	38 200 000,00	40 000 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	114 000,00	164 000,00	115 000,00	72 000,00	40 000,00	13 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	114 000,00	164 000,00	115 000,00	72 000,00	40 000,00	13 000,00
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
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
2.2	Wydatki majątkowe	8 906 096,00	2 103 300,00	810 000,00	800 000,00	722 220,00	500 000,00
3	Wynik budżetu	-2 783 920,00	900 000,00	900 000,00	700 000,00	677 780,00	500 000,00
4	Przychody budżetu	3 483 920,00	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
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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	983 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	283 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	2 500 000,00	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
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	700 000,00	900 000,00	900 000,00	700 000,00	677 780,00	500 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	700 000,00	900 000,00	900 000,00	700 000,00	677 780,00	500 000,00
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
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
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
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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	3 677 780,00	2 777 780,00	1 877 780,00	1 177 780,00	500 000,00	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
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	758 524,00	1 883 300,00	1 700 000,00	1 500 000,00	1 400 000,00	1 000 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 742 444,00	1 883 300,00	1 700 000,00	1 500 000,00	1 400 000,00	1 000 000,00

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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.	1,87%	2,70%	2,64%	1,98%	1,81%	1,25%
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.	1,87%	2,70%	2,64%	1,98%	1,81%	1,25%
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
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	1,87%	2,70%	2,64%	1,98%	1,81%	1,25%
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)	1,78%	7,62%	4,45%	3,85%	3,54%	2,44%
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%	8,12%	5,09%	4,62%	5,31%	3,95%
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)	15,17%	10,02%	7,00%	4,62%	5,31%	3,95%
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
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
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	900 000,00	900 000,00	700 000,00	677 780,00	500 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	900 000,00	900 000,00	700 000,00	677 780,00	500 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 077 754,18	14 700 000,00	15 300 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 006 520,00	5 000 000,00	5 300 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	9 366 764,00	2 124 300,00	27 940,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	1 081 293,00	21 000,00	27 940,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	8 285 471,00	2 103 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	8 285 471,00	2 103 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	620 625,00	0,00	810 000,00	800 000,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	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
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	1 032 440,78	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	946 599,47	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	946 599,47	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	5 343 569,00	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	5 343 569,00	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	5 343 569,00	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	1 073 167,78	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	979 576,47	550,00	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	979 576,47	550,00	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	8 282 081,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 502 755,00	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	4 502 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023
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	3 872 917,31	1 000 450,00	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	3 872 917,31	1 000 450,00	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	706 141,31	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	706 141,31	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
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
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
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
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	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
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
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
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
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
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
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
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	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	700 000,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00	177 780,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	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
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
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	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

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2018-2023.

1. Dochody:

Dochody ogółem ustalono na 2018 rok w kwocie 43.620.545,32zł (w stosunku do poprzedniej prognozy wyższe o 714.168,53zł). W roku 2019 zwiększono je o 1.100.000zł, natomiast w latach następnych zmiany nie wystąpiły.

1.1 Dochody bieżące na 2018 r. ustalono w kwocie 38.256.893,32 zł (wzrost o 34.168,53zł). W latach następnych nie wystąpiły zmiany.

W ramach dochodów bieżących nastąpiła zmiana jedynie w grupie dotacji i środków na zadania bieżące. W pozostałych grupach zmiany nie wystąpiły.

1.2 W zakresie dochodów majątkowych w 2018r wykazano wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 20.083zł oraz środki z budżetu UE w łącznej kwocie 5.343.569zł na projekty "Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pszczółkach" (1.239.979zł), na projekt "Zagospodarowanie węzła integracyjnego w Pszczółkach" (2.847.197zł) oraz na "Kamienicę Kultury w Pszczółkach" (292.684zł) i "Termomodernizację budynków Urzędu Gminy w Pszczółkach" (115.488zł) oraz "Przebudowę ul.Sienkiewicza w Pszczółkach" (848.221zł).

W stosunku do poprzedniej prognozy zwiększono je o 680.000zł na projekt dotyczący Zagospodarowania węzła integracyjnego w Pszczółkach.

W związku z planowaną sprzedażą działek w Skowarczu w 2019 r zwiększono dochody ze sprzedaży prawa własności o 1.100.000zł. W latach następnych zmiany nie wystąpiły.

2. Wydatki:

Wydatki ogółem na 2018r zaplanowano w kwocie 46.404.465,32zł. W stosunku do poprzedniej prognozy zwiększono je o 714.168,53zł. Zwiększono również je w 2019r o kwotę 1.100.000zł.

2.1. Wydatki bieżące na 2018 r. ustalono w kwocie 37.498.369,32zł (zwiększenie o 648.168,53zł).

- 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 8.906.096zł. Kwota ta wzrosła o 66.000zł w stosunku do poprzedniej prognozy. Wydatki majątkowe w 2019r zwiększono o 1.100.000zł.

3. Wynik budżetu.

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami: Dochody ogółem i Wydatki ogółem. W 2018r ustalono deficyt budżetowy w kwocie 2.783.920zł, natomiast w latach następnych zaplanowano nadwyżki budżetowe, które w całości przeznaczone będą na spłatę kredytów i pożyczek. Zmiany nie wystąpiły.

4. Przychody budżetu

Przychody budżetu zaplanowano jedynie w roku 2018. Składają się na nie wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 983.920zł jako wynik skumulowanego wyniku finansowego z lat ubiegłych, wyniku wykonania budżetu za 2017 r. oraz kwoty długu na koniec 2017 r. oraz kredyt w kwocie 2.500.000zł. Wolne środki w wysokości 283.920zł przeznacza się na pokrycie deficytu oraz w kwocie 700.000zł na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Kredyt w całości przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu.

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 oraz planowanym harmonogramem spłat kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w roku bieżącym. W latach 2019-2023 zwiększono rozchody z tytułu kredytów i pożyczek o 500.000zł rocznie. Spłata ostatnich rat długu nastąpi w 2023r.

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 3.677.780zł. Całkowita spłata długu nastąpi w 2023r.

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 2019 (2,70%). W latach następnych sukcesywnie maleje. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dla roku 2019 wynosi 8,12% (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 2019-2023 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 14.077.754,18zł. Pozycja ta zawiera wszystkie wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami organów jst. i nie uwzględnia wynagrodzeń finansowanych ze środków UE. W stosunku do poprzedniej prognozy wydatki te zmniejszyły się o 770zł.

11.2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst.

Wydatki w tej grupie zaplanowano w kwocie 5.006.520zł i dotyczą Urzędu Gminy i Rady Gminy. W stosunku do poprzedniej prognozy nie zmieniły się.

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

Zaplanowano je w okresie 2018-2020. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć ujęto w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2018-2023.

11.4. Wydatki inwestycyjne kontynuowane.

Występują w latach 2018 - 2019 i wynikają z wykazu przedsięwzięć.

11.5. Nowe wydatki inwestycyjne.

W roku 2018 obejmują wszystkie zadania wymienione w załączniku inwestycyjnym uchwały budżetowej z wyjątkiem kontynuowanych. W roku 2019 realizowane są tylko inwestycje kontynuowane zaś w latach następnych wyłącznie nowe.

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>	626.147,00zł
<i>środki z budżetu państwa</i>	84.864,00zł
"Cała naprzód " *	9.281,25zł
<i>w tym środki UE</i>	8.303,94zł
<i>odki z budżetu państwa</i>	977,31zł
"Bo jakie początki takie będzie wszystko"	263.881,00zł
<i>w tym środki UE</i>	263.881,00zł
"API Festiwal"	32.259zł
<i>w tym środki UE</i>	32.259zł
"Pszczółkowskie Forum Pszczelarskie..."	16.008,53zł
<i>w tym środki UE</i>	16.008,53zł
Razem:	1.032.440,78zł
<i>w tym środki z UE</i>	946.599,47zł
<i>środki z budżetu państwa</i>	85.841,31zł

12.2 Dochody majątkowe na programy i projekty:

	2018r
"Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pszczółkach"	1.239.979zł
"Zagospodarowanie węzła integracyjnego w Pszczółkach"	2.847.197zł
"Kamienica Kultury w Pszczółkach"	292.684zł
"Termomodernizacja budynków Urzędu Gminy w Pszczółkach"	115.488zł
"Przebudowa ul.Sienkiewicza w Pszczółkach"	848.221zł
Razem:	5.343.569zł
<i>w tym środki UE</i>	5.343.569zł

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

	2018r	2019r
"Mądre pszczołki=pyszny miód..." *	711.011zł	
<i>w tym UE</i>	626.147zł	
<i>wkład z budżetu państwa</i>	84.864zł	
"Bo jakie początki takie będzie wszystko" *	335.267zł	
<i>w tym UE</i>	328.267zł	
<i>wkład własny</i>	7.000zł	
"Cała naprzód" *	9.281,25zł	
<i>w tym środki UE</i>	8.303,94zł	
<i>wkład z budżetu państwa</i>	977,31zł	
"Zagospodarowanie węzła integracyjnego w Pszczółkach"	1.600,00zł	1.000,00zł
<i>w tym UE</i>	850,00zł	550,00zł
<i>wkład własny</i>	750,00zł	450,00zł
"Pszczółkowskie Forum Pszczelarskie ..."*	16.008,53zł	
<i>w tym UE</i>	16.008,53zł	

Razem:	1.073.167,78zł	1.000,00zł
<i>w tym UE</i>	979.576,47zł	550,00zł
<i>wkład z budżetu państwa</i>	85.841,31	0
<i>wkład własny</i>	7.750,00	450,00zł

12.4. Wydatki majątkowe na programy i projekty:

	2018r	2019
"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"	5.331.797zł	1.000.000zł
<i>w tym UE</i>	2.847.797zł	0
<i>wkład krajowy</i>	2.484.000zł	1.000.000zł
"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"	1.079.795zł	
<i>w tym środki UE</i>	397.769zł	
<i>wkład krajowy śr. wł.</i>	682.026zł	
Razem:	8.282.081zł	1.000.000zł
<i>w tym UE</i>	4.502.755zł	0
<i>wkład krajowy</i>	3.779.326zł	1.000.000zł

* 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	2019r
wkład krajowy do wydatków bieżących na projekty	93.591,31zł	450zł
wkład krajowy do wydatków majątkowych na projekty	3.779.326,00zł	1.000.000zł
Razem:	3.872.917,31zł	1.000.450zł

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
Planowany kredyt	- termin spłaty do końca 2023r

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 2018-2023

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)				12 954 975,00	9 366 764,00	2 124 300,00	27 940,00	0,00	12 954 975,00
1.a	- wydatki bieżące				2 110 886,00	1 081 293,00	21 000,00	27 940,00	0,00	2 110 886,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 844 089,00	8 285 471,00	2 103 300,00	0,00	0,00	10 844 089,00
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:				11 688 313,00	9 302 449,00	1 001 000,00	0,00	0,00	11 688 313,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 009 831,00	1 047 878,00	1 000,00	0,00	0,00	2 009 831,00
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	694 385,00	335 267,00	0,00	0,00	0,00	694 385,00
1.1.1.3	Zagospodarowanie węzła integracyjnego w Pszczółkach - integracja transportu zbiorowego	Urząd Gminy w Pszczółkach	2018	2019	2 600,00	1 600,00	1 000,00	0,00	0,00	2 600,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 678 482,00	8 254 571,00	1 000 000,00	0,00	0,00	9 678 482,00
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	1 079 795,00	1 079 795,00	0,00	0,00	0,00	1 079 795,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie węzła integracyjnego w Pszczółkach - Integracja transportu indywidualnego i zbiorowego	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2019	6 472 402,00	5 331 797,00	1 000 000,00	0,00	0,00	6 472 402,00
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				1 266 662,00	64 315,00	1 123 300,00	27 940,00	0,00	1 266 662,00
1.3.1	- wydatki bieżące				101 055,00	33 415,00	20 000,00	27 940,00	0,00	101 055,00
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 Żelisławkach - uporządkowanie gospodarki gruntowej	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2018	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.1.5	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obrębu geodezyjnego Rębicz - zachowanie ładu przestrzennego	Urząd Gminy w Pszczółkach	2018	2020	47 940,00	0,00	20 000,00	27 940,00	0,00	47 940,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 165 607,00	30 900,00	1 103 300,00	0,00	0,00	1 165 607,00

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						
1.3.2.1	Budowa budynku komunalnego w Ulkowach - zapewnienie miejsca spotkań mieszkańców	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2019	30 300,00	27 000,00	3 300,00	0,00	0,00	30 300,00
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	33 407,00
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
1.3.2.5	Modernizacja ujęcia wody w Różynach - zapewnienie dostawy wody	Urząd Gminy w Pszczółkach	2018	2019	1 101 000,00	1 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	1 101 000,00

UZASADNIENIE

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