

**UCHWAŁA NR XXXI/298/17
RADY GMINY PSZCZÓŁKI**

z dnia 20 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia 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. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pszczółki na lata 2018-2022 wraz z objaśnieniami, zgodnie z załącznikiem nr 1.

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

§ 3. Upoważnia się Wójta do:

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

2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

3. przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć oraz z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5. Traci moc uchwała nr XXIII/193/16 Rady Gminy Pszczółki z dnia 20 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2017-2022 wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej i na gminnych tablicach ogłoszeń.

Przewodnicząca Rady Gminy

Halina Ostrowska

UZASADNIENIE

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pszczółki na lata 2018-2022

Lp.	Wyszczególnienie					
	2018	2019	2020	2021	2022	
1	Dochody ogółem					
1.1	43 287 801,25	37 220 000,00	37 910 000,00	38 500 000,00	39 100 000,00	
1.1.1	36 948 038,25	37 200 000,00	37 900 000,00	38 500 000,00	39 100 000,00	
1.1.1.1	6 963 435,00	7 000 000,00	7 200 000,00	7 300 000,00	7 400 000,00	
1.1.2	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	
1.1.3	7 206 870,00	7 400 000,00	7 600 000,00	7 700 000,00	7 800 000,00	
1.1.3.1	4 200 000,00	4 300 000,00	4 400 000,00	4 500 000,00	4 600 000,00	
1.1.4	8 833 329,00	8 600 000,00	8 650 000,00	8 700 000,00	8 800 000,00	
1.1.5	10 665 998,25	10 700 000,00	10 800 000,00	11 000 000,00	11 200 000,00	
1.2	6 339 763,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	
1.2.1	2 700 000,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	
1.2.2	3 639 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Wydatki ogółem					
2.1	43 143 014,25	36 820 000,00	37 510 000,00	38 300 000,00	38 922 220,00	
2.1.1	35 741 053,25	36 000 000,00	36 700 000,00	37 500 000,00	38 200 000,00	
2.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3	114 000,00	71 000,00	42 000,00	19 000,00	7 000,00	
2.1.3.1	114 000,00	71 000,00	42 000,00	19 000,00	7 000,00	
2.1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	7 401 961,00	820 000,00	810 000,00	800 000,00	722 220,00	
3	144 787,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00	177 780,00	
4	606 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	606 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	751 325,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00	177 780,00	
5.1	751 325,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00	177 780,00	
5.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	1 177 780,00	777 780,00	377 780,00	177 780,00	0,00	
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	x	x	x	x	x	
8.1	1 206 985,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	900 000,00	
8.2	1 813 523,00	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.	2,00%	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.	2,00%	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	2,00%	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)	9,03%	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%	10,54%	6,06%	5,17%	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%	11,15%	6,68%	5,17%	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 wy nagrodzenia 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	5 082 685,00	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	9 901 574,00	1 893 043,00	1 204 845,00	700 000,00	0,00
11.3.1	bieżące	2 754 103,00	1 893 043,00	1 204 845,00	700 000,00	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	284 490,00	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	224 526,25	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	200 894,94	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	200 894,94	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	3 639 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 639 763,00	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	3 639 763,00	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	470 808,25	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	424 104,94	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	424 104,94	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	7 101 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 815 220,00	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	3 815 220,00	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	3 332 729,31	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	3 332 729,31	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	653 703,31	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	653 703,31	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 przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	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
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 w magalnych 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 240h)	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 43.287.801,25zł (o 6% wyższe niż przewidywane wykonanie w roku bieżącym)

1.1 Dochody bieżące na 2018 r. ustalono w kwocie 36.948.038,25zł. Są one o 3,6% niższe niż przewidywane wykonanie w 2017r., natomiast w latach następnych założono wzrost w stosunku do roku 2018 o około 1-2%.

Udziały w PIT w 2018r przyjęto zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów, natomiast w latach następnych ustalono je zakładając ok. 1% wzrostu. Ustalona kwota na 2018r. rośnie w stosunku do przewidywanego wykonania w 2017r. o 6%.

Udziały w CIT w roku 2018 ustalono na tym samym poziomie co przewidywane wykonanie w 2017r., to jest w kwocie 120.000zł. W latach następnych przyjęto kwoty w tej samej wysokości.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych zaplanowano w 2018 r. w kwocie 7.206.870zł, o 2,7% niższe niż w roku poprzednim. Wynika to z faktu, że stawki podatków i opłat lokalnych planuje się utrzymać na niezmiennym poziomie. W latach następnych uwzględniono wzrost o ok. 2%.

W związku z tym, że stawki podatku od nieruchomości planuje się pozostawić bez zmian, wpływ z tego tytułu ustalono w kwocie 4.200.000zł. W latach następnych założono ok. 2% wzrost w tej pozycji.

Subwencje na rok 2018 przyjęto wg informacji z Ministerstwa Finansów. W stosunku do poprzedniego roku rosną o 1,7%. Ze względu na to, że subwencja oświatowa uzależniona jest od liczby uczniów, w latach następnych wysokość subwencji ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2017.

Dotacje i środki na zadania bieżące w 2018 r. ustalono w wysokości 10.665.998,25zł. Przyjęto je wg informacji Wojewody (kwota 10.111.892zł), Krajowego Biura Wyborczego (kwota 1.770zł), własnego obliczenia kwoty dotacji na zadania w zakresie opieki przedszkolnej (kwota 327.810zł) a także na podstawie zawartych umów na zadania współfinansowane ze środków UE - kwota 215.245zł na projekt "Mądre pszczołki = pyszny miód - kompleksowe wsparcie edukacji w gminie" oraz "Cała naprzód I" w wysokości 9.281,25zł. Ustalona kwota jest o ponad 13% niższa niż przewidywane wykonanie w roku bieżącym, jednakże w trakcie roku następują zmiany i są wprowadzane dotacje na niektóre zadania np. na zadania oświatowe, zwrot akcyzy lub z zakresu opieki społecznej. W latach następnych założono ok. 1% wzrostu w stosunku do 2018r.

1.2 W zakresie dochodów majątkowych w 2018r wykazano oprócz wpływów ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 2.700.000zł, również środki z budżetu UE w łącznej kwocie 3.639.763zł 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" (117.099zł) i "Termomodernizację budynków Urzędu Gminy w Pszczółkach" (115.488zł). W latach następnych przewidziano w tej pozycji jedynie wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 20.000zł w 2019r i 10.000zł w 2020roku. W 2018r planowana jest sprzedaż działki w Skowarczu i działek w Pszczółkach.

2. Wydatki:

Wydatki ogółem na 2018r zaplanowano w kwocie 43.143.014,25zł, o 1% wyższej niż przewidywane wykonanie w roku bieżącym.

2.1. Wydatki bieżące na 2018 r. ustalono w kwocie 35.741.053,25zł, o 1,6% wyższe niż przewidywane wykonanie bieżącego roku. W latach następnych założono 1-2% wzrostu.

- Wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji nie planuje się.
- Wydatki na obsługę długu w 2018r zaplanowano w kwocie 114.000zł. Oprocentowanie zaciągniętych kredytów w chwili obecnej nie przekracza 4%, jednakże w prognozie na lata następne zabezpiecza się środki na poziomie ok. 6% ze względu na ewentualne zmiany stóp procentowych.

2.2. Wydatki majątkowe na 2018 zaplanowano w kwocie 7.401.961zł, natomiast w latach następnych ujęto je w wysokościach uwzględniających zawarte już umowy oraz możliwych do realizacji po zabezpieczeniu

odpowiednich kwot na wydatki bieżące. Wydatki majątkowe w 2018r zaplanowano w zbliżonej wysokości jak przewidywane wykonanie w roku 2017.

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.

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).

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 (2%). 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 na poziomie 112% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2017r. (w stosunku do planu na 30.09.2017r wskaźnik ten wynosi 108%). Ze względu na dużą absencję chorobową przewidywane wykonanie będzie niższe niż planowano. Kwoty zabezpieczone w budżetach poszczególnych lat

muszą zabezpieczać pokrycie tych wydatków na wszystkie zatrudnione osoby, stąd wyższy wskaźnik wzrostu w 2018r. Ponadto zabezpieczono środki na wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych. W latach następnych wydatki na płace zwiększono o ok. 2%. Pozycja ta zawiera wszystkie wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami organów jst. i nie uwzględnia wynagrodzeń finansowanych ze środków UE.

11.2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst.

Wydatki w tej grupie dotyczą Urzędu Gminy i Rady Gminy. W 2018 nastąpi spadek w stosunku do przewidywanego wykonania w roku bieżącym o 5% ze względu na realizowane w 2017r zadania inwestycyjne w budynkach administracyjnych. W latach następnych zaplanowano kilkuprocentowy wzrost.

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

Zaplanowano je tylko w latach 2018-2021. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć ujęto w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2018-2022.

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 pszczółki=pyszny miód..."	215.245zł
<i>w tym środki UE</i>	192.591zł
<i>środki z budżetu państwa</i>	22.654zł
"Cała naprzód " *	9.281,25zł
<i>w tym środki UE</i>	8.303,94zł
<i>odki z budżetu państwa</i>	977,31zł
Razem:	224.526,25zł
<i>w tym środki z UE</i>	200.894,94zł
<i>środki z budżetu państwa</i>	23.631,31zł

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"	117.099zł
"Termomodernizacja budynków Urzędu Gminy w Pszczółkach"	115.488zł
Razem:	3.639.763zł
<i>w tym środki UE</i>	3.639.763zł

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

	2018r
"Mądre pszczołki=pyszny miód..."	341.301zł
<i>w tym UE</i>	295.575zł
<i>wkład z budżetu państwa</i>	45.726zł
 "Bo jakie początki takie będzie wszystko"	120.226zł
<i>w tym UE</i>	120.226zł
 "Cała naprzód" *	9.281,25zł
<i>w tym środki UE</i>	8.303,94zł
<i>wkład z budżetu państwa</i>	
977,31zł	
Razem:	470.808,25zł
<i>w tym UE</i>	424.104,94zł
<i>wkład z budżetu państwa</i>	46.703,31

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"	13.675zł
<i>w tym UE</i>	6.675zł
<i>wkład krajowy śr. wł.</i>	7.000zł
 "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:	7.101.246zł
<i>w tym UE</i>	3.815.220zł
<i>wkład krajowy</i>	3.286.026zł

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	46.703,31zł
wkład krajowy do wydatków majątkowych na projekty	3.286.026,00zł
Razem:	3.332.729,31zł

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 przyjęcia projektu zawarte są następujące umowy:

Umowa nr I PCK/29/2011 z PeKaO SA w Gdańsku	- termin spłaty do XII/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 Wieleletniej 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)				18 758 857,00	9 901 574,00	1 893 043,00	1 204 845,00	700 000,00	18 727 450,00
1.a	- wydatki bieżące				11 186 068,00	2 784 103,00	1 893 043,00	1 204 845,00	700 000,00	11 186 068,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				9 458 974,00	7 549 098,00	0,00	0,00	0,00	9 458 974,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 947 492,00	461 527,00	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	341 301,00	0,00	0,00	0,00	1 312 846,00
1.1.1.2	"Bo jakie początki, takie będzie wszystko"-rozwoj edukacji przedszkolnej w gminie Pszczółki - rozwój edukacji przedszkolnej	Przedszkole Gminne w Pszczółkach	2016	2018	634 646,00	120 226,00	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 partnerswa 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				9 299 883,00	2 352 476,00	1 893 043,00	1 204 845,00	700 000,00	9 268 476,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 238 576,00	2 322 576,00	1 893 043,00	1 204 845,00	700 000,00	9 238 576,00
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie dróg - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2018	66 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00
1.3.1.2	Zakup mieszanki uszorstniającej do zimowego utrzymania dróg 2017/18 - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2018	26 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.1.3	Usuwanie awarii i konserwacja sieci kanalizacji deszczowej - zapewnienie poprawnego działania infrastruktury	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2019	120 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.4	Zimowe utrzymanie dróg - zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Pszczółkach	2018	2019	66 000,00	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	66 000,00
1.3.1.5	Zakup mieszanki uszorstniającej do zimowego utrzymania dróg - zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Pszczółkach	2018	2019	26 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.1.6	Usuwanie awarii i konserwacja sieci wodociagowych i kanalizacyjnych - zapewnienie poprawności działania infrastruktury	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2019	782 000,00	390 000,00	392 000,00	0,00	0,00	782 000,00
1.3.1.7	Odbiór, plombowanie , odczyty wodomierzy i fakturowanie za wodę i ścieki -	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2019	320 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.1.8	Wывoz osadu, piasku, skraek z Oczyszczalni ścieków w Pszczółkach - zapewnienie poprawności działania infrastruktury	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2018	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00

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						
1.3.1.9	Dowozenie uczniów do szkół w gminie Pszczółki oraz do szkół i ośrodków specjalnych poza terenem gminy - zapewnienie bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2018	540 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00
1.3.1.10	Prowadzenie audytu wewnętrznego w gminie - spełnienie wymogów ustawowych	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2019	12 546,00	8 856,00	738,00	0,00	0,00	12 546,00
1.3.1.11	Serwis i utrzymanie Systemu Informacji Przestrzennej - zapewnienie dostępu do cyfrowej wersji mpzp	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2019	7 380,00	2 460,00	2 460,00	0,00	0,00	7 380,00
1.3.1.12	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
1.3.1.13	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
1.3.1.14	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
1.3.1.15	Prowadzenie portalu SIP e-mapa - aktualizacja - zapewnienie prawidłowości funkcjonowania systemu	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2020	5 535,00	1 845,00	1 845,00	1 845,00	0,00	5 535,00
1.3.1.16	Utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych - utrzymanie porządku i czystości w gminie	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2020	63 000,00	30 000,00	30 000,00	3 000,00	0,00	63 000,00
1.3.1.17	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - utrzymanie porządku i czystości w gminie	Urząd Gminy w Pszczółkach	2018	2021	3 600 000,00	500 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	700 000,00	3 600 000,00
1.3.1.18	Refundacja kosztów dojazdu do szkół dzieci niepełnosprawnych i ich opiekunów - zapewnienie bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Pszczółkach	2017	2018	19 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00
1.3.1.19	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Utrzymanie porządku i czystości w gminie	Urząd Gminy w Pszczółkach	2015	2018	3 462 000,00	673 000,00	0,00	0,00	0,00	3 462 000,00
1.3.1.20	Wykonanie podziałów nieruchomości działek w Pszczółkach i Żeliszewicach - 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 spokań 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