UCHWAŁA NR XXXVII/346/18
RADY GMINY PSZCZÓŁKI

z dnia 15 maja 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 i 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.) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmiany okresu obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki do roku 2023.

§ 2. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pszczółki na lata 2018-2022 wraz z objaśnieniami, zgodnie z załącznikiem nr 1.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej i na gminnych tablicach ogłoszeń.

Przewodnicząca Rady Gminy

Halina Ostrowska

UZASADNIENIE

Podjęcie uchwały w sprawie zmiany WPF konieczne jest ze względu na wprowadzone zmiany w zakresie przedsięwzięć oraz zmianę wyników finansowych w latach 2018-2023 (zwiększenie deficytu budżetowego w 2018 r. i wprowadzenie przychodów z kredytów i pożyczek oraz zwiększenie nadwyżek budżetowych w latach 2019-2023).

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXXVII/346/18 Rady Gminy Pszczółki z dnia 15 maja 2018r

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pszczółki na lata 2018-2023

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	**Dochody ogółem**	**42 906 376,79**	**38 303 300,00**	**38 410 000,00**	**39 000 000,00**	**39 600 000,00**	**41 000 000,00**
1.1	Dochody bieżące	38 222 724,79	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	11 665 326,79	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	4 683 652,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	20 083,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 663 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Wydatki ogółem**	**45 690 296,79**	**37 403 300,00**	**37 510 000,00**	**38 300 000,00**	**38 922 220,00**	**40 500 000,00**
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	36 850 200,79	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	8 840 096,00	1 003 300,00	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	1 372 524,00	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	2 356 444,00	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.	1,90%	2,78%	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.	1,90%	2,78%	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	1,90%	2,78%	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)	3,25%	4,97%	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%	8,61%	4,70%	4,22%	4,42%	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%	10,51%	6,60%	4,22%	4,42%	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	14 078 524,18	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	9 247 493,00	1 024 300,00	27 940,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	963 022,00	21 000,00	27 940,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	8 284 471,00	1 003 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	8 284 471,00	1 003 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	555 625,00	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	1 016 432,25	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	930 590,94	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	930 590,94	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	4 663 569,00	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	4 663 569,00	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	4 663 569,00	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	938 888,25	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	845 296,94	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	845 296,94	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	3 822 755,00	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	3 822 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	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	4 552 917,31	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	4 552 917,31	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 długu 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 42.906.376,79zł (w stosunku do poprzedniej prognozy niższe o 1.897.777,46zł)

1.1 Dochody bieżące na 2018 r. ustalono w kwocie 38.222.724,79zł (wzrost o 502.222,54zł). W latach następnych zwiększono je o 900.000zł w 2019r oraz po 500.000zł w latach 2020-2022. Na rok 2023 prognozuje się je w kwocie 41.000.000zł.

W ramach dochodów bieżących nastąpiła zmiana jedynie w grupie dotacji i środków na zadania bieżące (wzrost o 215.222,54zł) oraz podatku od nieruchomości (wzrost o 287.000zł).
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 4.663.569zł 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) oraz "Przebudowę ul.Sienkiewicza w Pszczółkach" (848.221zł).
W stosunku do poprzedniej prognozy zmniejszono o 2.400.000zł wpływy ze sprzedaży majątku.

2.Wydatki:

Wydatki ogółem na 2018r zaplanowano w kwocie 45.690.296,79zł. W stosunku do poprzedniej prognozy zwiększono je o 602.222,54zł. Zwiększono również je w 2019r o kwotę 400.000zł a także zaprognozowano kwotę 40.000.000zł w roku 2023.

2.1. Wydatki bieżące na 2018 r. ustalono w kwocie 36.850.200,79zł (zwiększenie o 423.922,54zł).

- Wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji nie planuje się.
- Wydatki na obsługę długu w 2018r zaplanowano w kwocie 114.000zł. Pomimo planowanego kredytu w 2018r nie zwiększa się wydatków na obsługę długu w roku bieżącym ze względu na istniejącą rezerwę środków w planie finansowym. Zwiększono jednak planowane środki na obsługę długu w latach 2019-2023 o łącznie 265.000zł.

2.2.Wydatki majątkowe na 2018 zaplanowano w kwocie 8.840.096zł. Kwota ta wzrosła o 178.300zł w stosunku do poprzedniej prognozy.

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 (zwiększenie o 2.500.000zł), natomiast w latach następnych zaplanowano nadwyżki budżetowe, które w całości przeznaczone będą na spłatę kredytów i pożyczek (zwiększenie po 500.000zł w latach 2019-2023).

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 (wzrost kwoty długu o 2.500.000zł w związku z planowanym kredytem w 2018r). 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 (2,78%). W latach następnych sukcesywnie maleje. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dla roku 2019 wynosi 8,61% (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 14.078.524,18zł. 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 zwiększyły się o 38.423,18zł.

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 pszczółki=pyszny miód..."	711.011,00zł
w tym środki UE	*626.147,00zł*
środki z budżetu państwa	*84.864,00zł*
"Cała naprzód " *	9.281,25zł
w tym środki UE	*8.303,94zł*
odki z budżetu państwa	*977,31zł*
"Bo jakie początki takie będzie wszystko"	263.881,00zł
w tym środki UE	*263.881,00zł*
"API Festiwal"	32.259zł
w tym środki UE	*32.259zł*
Razem:	**1. 016.432,25zł**
w tym środki z UE	*930.590,94zł*
środki z budżetu państwa	*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"	2.167.197zł
"Kamienica Kultury w Pszczółkach"	292.684zł
"Termomodernizacja budynków Urzędu Gminy w Pszczółkach"	115.488zł
"Przebudowa ul.Sienkiewicza w Pszczółkach"	848.221zł
Razem:	**4.663.569zł**
w tym środki UE	*4.663.569zł*

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

	2018r	**2019r**
"Mądre pszczółki=pyszny miód..."	711.011zł	
w tym UE	*626.147zł*	
wkład z budżetu państwa	*84.864zł*	
"Bo jakie początki takie będzie wszystko"	216.996zł	
w tym UE	*209.996zł*	
wkład własny	*7.000zł*	
"Cała naprzód" *	9.281,25zł	
w tym środki UE	*8.303,94zł*	
wkład z budżetu państwa	*977,31zł*	
"Zagospodarowanie węzła integracyjnego w Pszczółkach"	*1.600,00zł*	*1.000,00zł*
w tym UE	*850,00zł*	*550,00zł*
wkład własny	*750,00zł*	*450, 00zł*
Razem:	**938.888,25zł**	**1.000,00zł**
w tym UE	*845.296,94zł*	*550,00zł*
wkład z budżetu państwa	*85.841,31*	*0*
wkład własny	*7.750,00*	*450,00zł*

12.4. Wydatki majątkowe na programy i projekty:

	2018r	2019
"Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pszczółkach" *	1.842.979zł	
w tym UE	*1.242.979zł*	
wkład krajowy śr.wł.	*600.000zł*	
"Zagospodarowanie węzła integracyjnego w Pszczółkach"	5.331.797zł	1.000.000zł
w tym UE	*2.167.797zł*	*0*
wkład krajowy	*3.164.000zł*	*1.000.000zł*
"Kamienica Kultury w Pszczółkach" *	27.510zł	
w tym UE	*14.210zł*	
wkład krajowy śr. wł.	*13.300zł*	
"Termomodernizacja budynku Publicznego Gimnazjum w Pszczółkach"	1.079.795zł	
w tym środki UE	*397.769zł*	
wkład krajowy śr. wł.	*682.026zł*	
Razem:	**8.282.081zł**	**1.000.000zł**
w tym UE	*3.822.755zł*	*0*
wkład krajowy	*4.459.326zł*	*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	4.459.326,00zł	1.000.000zł
Razem:	**4.552.917,31zł**	**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 długu 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.

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXVII/346/18 Rady Gminy Pszczółki z dnia 15 maja 2018r

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)				11 794 236,00	9 247 493,00	1 024 300,00	27 940,00	0,00	11 794 236,00
1.a	- wydatki bieżące				2 051 147,00	963 022,00	21 000,00	27 940,00	0,00	2 051 147,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 743 089,00	8 284 471,00	1 003 300,00	0,00	0,00	9 743 089,00
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:				11 628 574,00	9 184 178,00	1 001 000,00	0,00	0,00	11 628 574,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 950 092,00	929 607,00	1 000,00	0,00	0,00	1 950 092,00
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
1.1.1.3	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				165 662,00	63 315,00	23 300,00	27 940,00	0,00	165 662,00
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 Rębielcz - 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				64 607,00	29 900,00	3 300,00	0,00	0,00	64 607,00

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