

**UCHWAŁA NR XVIII/158/2011  
RADY GMINY SZEMUD**

z dnia 29 grudnia 2011 r.

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2012 - 2020**

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zmianami)

**Rada Gminy Szemud uchwala co następuje:**

**§ 1.** 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2012 - 2020 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objasnienia przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w ust. 1 stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Przyjmuje się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć wieloletnich, w tym:

- a) programów, projektów i zadań związanych z udziałem środków z Unii Europejskiej, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały,
- b) 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, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Upoważnia się Wójta Gminy Szemud do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitu zobowiązań określonych w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) 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 do wysokości limitu zobowiązań określonych w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały, przy czym wskazany limit dotyczy zobowiązań lat przyszłych, wykraczających poza rok budżetowy 2012

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy Szemud do przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych Gminy Szemud do zaciągania zobowiązań 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, nie objętych wykazem określonym w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr IV/19/2011 Rady Gminy Szemud z dnia 21 stycznia 2011 r. w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2011 - 2020

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2012 r. i podlega wywieszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Szemudzie oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Szemud.

Przewodniczący Rady Gminy

**mgr Grzegorz Lasowski**

## Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szemud na lata 2012 - 2020

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szemud na lata 2012-2020														
Lp.	Wyszczególnienie	2009	2010	Plan 3 kw. 2011	Przewid. wyk.2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>42 552 241,56</b>	<b>51 439 917,17</b>	<b>54 060 667,60</b>	<b>54 586 606,80</b>	<b>52 909 732,85</b>	<b>54 242 293,76</b>	<b>53 917 919,55</b>	<b>56 360 242,21</b>	<b>59 010 310,04</b>	<b>61 804 618,17</b>	<b>64 739 994,96</b>	<b>67 823 619,32</b>	<b>71 063 038,88</b>
	Dochody bieżące	40 921 743,19	45 081 243,68	48 581 905,44	48 547 816,64	52 185 032,60	52 251 563,76	53 917 919,55	56 360 242,21	59 010 310,04	61 804 618,17	64 739 994,96	67 823 619,32	71 063 038,88
	w tym: środki z UE*	379 708,11	399 212,77	404 493,99	619 644,19	310 347,67	44 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dochody majątkowe, w tym:	1 630 498,37	6 358 673,49	5 478 762,16	6 038 790,16	724 700,25	1 990 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ze sprzedaży majątku	825 045,37	153 675,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki z UE*	339 588,10	5 477 142,36	5 144 258,80	5 655 521,80	624 700,25	1 990 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>39 948 265,02</b>	<b>63 677 662,06</b>	<b>59 016 465,26</b>	<b>57 874 060,84</b>	<b>52 212 599,85</b>	<b>49 948 238,76</b>	<b>51 585 155,39</b>	<b>54 571 872,21</b>	<b>57 221 940,04</b>	<b>60 218 248,17</b>	<b>63 153 624,96</b>	<b>66 140 571,32</b>	<b>69 609 781,88</b>
	Wydatki bieżące	35 545 181,07	41 880 197,74	45 467 443,99	45 733 634,35	47 730 205,92	48 876 711,56	50 894 938,32	52 914 809,40	55 153 988,34	57 505 988,34	59 978 492,88	62 569 794,43	65 291 944,52
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym:	35 341 924,18	41 516 951,92	44 700 395,99	44 966 586,35	46 879 195,20	48 149 504,56	50 276 763,32	52 398 115,40	54 732 583,96	57 178 389,34	59 741 033,88	62 426 297,43	65 240 251,52
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	398 474,69	463 534,35	448 192,79	663 342,99	345 900,20	50 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 upf/169 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wydatki bieżące na obsługę długu	203 256,89	363 245,82	767 048,00	767 048,00	851 010,72	727 207,00	618 175,00	516 694,00	420 495,00	327 599,00	237 459,00	143 497,00	51 693,00
	w tym: odsetki i dyskonto	203 256,89	259 346,08	767 048,00	766 814,00	849 019,72	727 207,00	618 175,00	516 694,00	420 495,00	327 599,00	237 459,00	143 497,00	51 693,00
	Wydatki majątkowe	4 403 103,95	21 797 464,32	13 549 021,27	12 140 426,49	4 482 393,93	1 071 527,20	690 217,07	1 657 062,81	2 068 861,08	2 712 259,83	3 175 132,08	3 570 778,89	4 317 837,36
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	441 097,31	10 427 278,69	9 131 865,13	8 025 295,49	3 264 798,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>2 603 956,54</b>	<b>-12 237 744,89</b>	<b>-4 955 797,66</b>	<b>-3 287 454,04</b>	<b>697 133,00</b>	<b>4 294 055,00</b>	<b>2 332 764,16</b>	<b>1 788 370,00</b>	<b>1 788 370,00</b>	<b>1 586 370,00</b>	<b>1 586 370,00</b>	<b>1 683 048,00</b>	<b>1 453 257,00</b>
<b>4.</b>	<b>Dochody bieżące - wydatki bieżące</b>	<b>5 376 562,12</b>	<b>3 201 045,94</b>	<b>3 114 461,45</b>	<b>2 814 182,29</b>	<b>4 454 826,68</b>	<b>3 374 852,20</b>	<b>3 022 981,23</b>	<b>3 445 432,81</b>	<b>3 857 231,08</b>	<b>4 298 629,83</b>	<b>4 761 502,08</b>	<b>5 253 824,89</b>	<b>5 771 094,36</b>
	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	-2 772 805,58	-15 438 790,83	-8 070 259,11	-6 101 636,33	-3 757 693,68	919 202,80	-690 217,07	-1 657 062,81	-2 068 861,08	-2 712 259,83	-3 175 132,08	-3 570 778,89	-4 317 837,36
<b>5.</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>1 967 178,97</b>	<b>14 842 022,93</b>	<b>6 737 872,66</b>	<b>5 069 529,04</b>	<b>1 990 730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 upf, angażowane w budżecie roku bieżącego	1 967 178,97	3 472 400,93	1 250 429,66	1 250 528,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	3 472 400,93	1 250 429,66	1 250 528,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	0,00	11 369 622,00	5 487 443,00	3 819 001,00	1 990 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	8 765 343,96	3 705 368,00	2 036 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 098 734,58</b>	<b>1 353 750,00</b>	<b>1 782 075,00</b>	<b>1 782 075,00</b>	<b>2 687 863,00</b>	<b>4 294 055,00</b>	<b>2 332 764,16</b>	<b>1 788 370,00</b>	<b>1 788 370,00</b>	<b>1 586 370,00</b>	<b>1 586 370,00</b>	<b>1 683 048,00</b>	<b>1 453 257,00</b>
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	1 098 734,58	1 353 750,00	1 782 075,00	1 782 075,00	2 687 863,00	4 294 055,00	2 332 764,16	1 788 370,00	1 788 370,00	1 586 370,00	1 586 370,00	1 683 048,00	1 453 257,00
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 upf oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	0,00	0,00	0,00	0,00	233 538,00	1 990 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>5 156 939,16</b>	<b>15 172 811,16</b>	<b>18 878 179,16</b>	<b>17 209 737,16</b>	<b>16 512 604,16</b>	<b>12 218 549,16</b>	<b>9 885 785,00</b>	<b>8 097 415,00</b>	<b>6 309 045,00</b>	<b>4 722 675,00</b>	<b>3 136 305,00</b>	<b>1 453 257,00</b>	<b>0,00</b>

	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	<b>Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp</b>	0,00	0,00	0,00	233 538,00	1 990 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	12,12%	29,50%	34,92%	31,53%	31,21%	22,53%	18,33%	14,37%	10,69%	7,64%	4,84%	2,14%	0,00%
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	12,12%	29,50%	34,92%	31,10%	27,45%	22,53%	18,33%	14,37%	10,69%	7,64%	4,84%	2,14%	0,00%
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	3,06%	3,14%	4,72%	4,67%	6,68%	9,26%	5,47%	4,09%	3,74%	3,10%	2,82%	2,69%	2,12%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	3,06%	3,14%	4,72%	4,67%	6,24%	5,59%	5,47%	4,09%	3,74%	3,10%	2,82%	2,69%	2,12%
11.	<b>Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	18,72%	17,96%	13,67%	13,67%	9,01%	7,03%	6,93%	6,81%	5,98%	6,09%	6,54%	6,95%	7,35%
	<b>Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym</b>	14,57%	6,52%	5,95%	5,34%	8,61%	6,22%	5,61%	6,11%	6,54%	6,96%	7,35%	7,75%	8,12%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	3,06%	3,14%	4,72%	4,67%	6,68%	9,26%	5,47%	4,09%	3,74%	3,10%	2,82%	2,69%	2,12%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	3,06%	3,14%	4,72%	4,67%	6,24%	5,59%	5,47%	4,09%	3,74%	3,10%	2,82%	2,69%	2,12%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
15.	<b>Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:</b>													
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 562 036,18	18 402 511,09	20 510 198,10	20 539 608,10	21 335 352,00	22 278 485,59	23 266 242,84	24 300 802,48	25 384 451,03	26 519 588,25	27 708 732,72	28 954 527,76	30 259 747,69
	związane z funkcjonowaniem organów JST	3 886 112,73	4 283 739,81	4 743 549,00	4 739 859,00	5 031 083,00	5 131 704,66	5 234 338,75	5 339 025,53	5 445 806,04	5 554 722,16	5 665 816,60	5 779 132,93	5 894 715,59
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	3 540 372,38	3 796 889,58	4 376 691,85	2 660 574,36	752 839,00	489 919,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	9 873 146,74	9 868 005,64	3 264 798,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	<b>Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą; **</b>	2 603 956,54	n/d	n/d	n/d	697 133,00	4 294 055,00	2 332 764,16	1 788 370,00	1 788 370,00	1 586 370,00	1 586 370,00	1 683 048,00	1 453 257,00
17.	<b>Wartość przejętych zobowiązań</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## OBJAŚNIENIA WIELKOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY SZEMUD NA LATA 2012 - 2020

### Uwagi ogólne:

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Szemud na lata 2012 – 2020 sporządzono w oparciu o wytyczne w tym zakresie wynikające z art. 226 – 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Zgodnie z art. 227 ust. 1 w/w ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, przy czym z uwagi na zaciągnięte do 2020 r. zobowiązania finansowe z tytułu kredytów prognozę sporządzono na ten okres. Dane zaplanowane na rok 2013 i kolejne nie mają charakteru wiążącego, jedynie w przypadku najbliższego roku budżetowego, tj. 2012, wieloletnia prognoza finansowa musi być zgodna z uchwałą budżetową na ten rok. To oznacza, że w kolejnych latach prognoza jednostki będzie urealniana w oparciu o informacje w tej chwili nieostateczne bądź nieznane. Dane dotyczące planowanego wykonania budżetu Gminy Szemud na rok 2012r. nie mają charakteru ostatecznego (są jedynie prognozą ustaloną na bazie danych wynikających z uchwały budżetowej według stanu na 10 listopada 2011 r.), przy założeniu, że nie zostanie wykorzystany cały zaplanowany na bieżący rok przychód z tytułu kredytów i pożyczek (tj. „kredyt techniczny” na pokrycie podatku VAT oraz część pożyczki z WFOŚiGW w Gdańsku na pokrycie części kosztów związanych z realizacją „pierwszego” zadania kanalizacyjnego); rzeczywisty wynik znany będzie pod koniec lutego 2012 r. Przy szacowaniu kwot dochodów i wydatków oparto się na sporządzonych przez Ministerstwo Finansów wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, uwzględniając jednocześnie – dla lat 2013-2020 odmienne od tych wytycznych założenia dotyczące przewidywanych wpływów z podatku od nieruchomości oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, których wzrost przewyższający wskaźniki inflacji wynika ze specyfiki Gminy Szemud, tj. zwiększania się liczby mieszkańców oraz wielkości podstaw opodatkowania podatkiem od nieruchomości. W naszej Gminie zauważa się tendencję wzrostową liczby mieszkańców, co zobrazowano w poniżej zamieszczonej tabeli.

### Liczba mieszkańców według w okresie 2007 - 2011

Liczba mieszkańców na 31.12.2007	Liczba mieszkańców na 31.12.2008	Liczba mieszkańców na 31.12.2009	Liczba mieszkańców na 30.12.2010	Liczba mieszkańców na 30.09.2011
13 372	13 832	14 317	14 671	14 974

Szczegółowy podział na poszczególne sołectwa przedstawiono w odrębnym opracowaniu pn. „Informacja o sytuacji finansowej Gminy Szemud, ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia, a także prognozy zadłużenia w roku budżetowym 2012 oraz kolejnych latach”

### Dochody:

Prognoza dochodów na rok 2012 obejmuje dochody uwzględnione w projekcie budżetu na rok 2012. W zakresie dochodów majątkowych dla roku 2012 wykazano dochody ze sprzedaży nieruchomości na kwotę 100.000 zł, refundację wydatków realizowanych w latach 2009-2011 w ramach POIiŚ w zakresie „pierwszego” zadania kanalizacyjnego realizowanego w msc. Bojano, Koleczkowo i Dobrzewino (tytułem płatności końcowej), a także refundację z PROW na zadanie zrealizowane w roku 2011 pn. "Zagospodarowanie przestrzeni społecznej aktywności w miejscowościach: Rębiska, Szemudzka Huta, Głazica, Kieleńska Huta, poprzez budowę miejsc spotkań kulturalnych, rekreacyjnych i sportowych" w części dotyczącej etapu II obejmującego zadanie pn. "Budowa placu rekreacyjnego "Figle na wzgórzu" wraz z boiskiem sportowym w Rębiskach – I etap" w kwocie 233.538 zł. Dla kolejnego roku – 2013 – po stronie dochodów majątkowych uwzględniono kwotę 1.990.730 zł tytułem udziału unijnego w ramach PROW w realizacji inwestycji pn. "Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Koleczkowie do działek nr 481 (były teren dewelopera CADENA) – w ramach projektu: "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Szemud w miejscowościach: Kielno, Koleczkowo, Zęblewo (Łebno) dofinansowanego ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Dla w/w zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach PROW w budżecie (odpowiednio roku 2011 – 233.538 zł i roku 2012 – 1.990.730 zł) przewidziano finansowanie w formie pożyczki na wyprzedzające finansowanie, których źródłem spłaty będą środki unijne, po ich otrzymaniu (dla kwoty 233.538 zł – w roku 2012 i dla kwoty 1.990.730 zł – w roku 2013). Dla kolejnych lat objętych WPF nie przewidziano na moment sporządzenia tegoż dokumentu dochodów majątkowych. Natomiast dochody bieżące w roku 2012 ujęte w WPF są także równoważne z dochodami uwzględnionymi w projekcie budżetu na rok 2012, zaś do prognozowania poszczególnych dochodów w latach 2013 – 2020 została zastosowana zasada podejścia indywidualnego. Wielkości poszczególnych dochodów zostały oszacowane w oparciu o analizę wykonania z trzech

ostatnich lat z uwzględnieniem tendencji wzrostowych bądź spadkowych. Maksymalny wzrost dochodów w poszczególnych latach ustalono na poziomie 5%. W sposób indywidualny potraktowano prognozowane wpływy z opłat adiacenckiej i planistycznej, biorąc pod uwagę szacowaną ilość oddawanych w poszczególnych latach przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych oraz szacowane wielkości wydawanych decyzji podziałowych oraz szacowany obrót nieruchomościami na terenie Gminy Szemud, z uwzględnieniem faktu upływu w kwietniu 2012 r. pięcioletniego terminu wejścia w życie planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Szemud.

#### Wydatki:

Zgodnie z zasadą wynikającą z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, a mającą zastosowanie po raz pierwszy do budżetu roku 2011: organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Jak widać porównując jedynie dane zawarte w załączniku nr 1 do WPF w wierszu 1.1 (dochody bieżące) i dane zawarte w wierszu 2.1 (wydatki bieżące) oraz w wierszu 4 - zasada ta została zachowana. Zasada ta jest zachowana w całym okresie prognozowania, tj. do roku 2020, a także w okresie poprzednich lat budżetowych (co zostało także zobrazowane w załączniku nr 1 „WPF na lata 2012-2020, gdzie zostały wskazane także dane historyczne dla okresu 2009 – 2011). W ramach wynagrodzeń i pochodnych (poz. 16.1 załącznika nr 1 do WPF) na rok 2012 uwzględniono wielkości aktualne na październik 2011 r. z uwzględnieniem planowanych nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Regulację płac uwzględniono jedynie w stosunku do nauczycieli, w związku z planowaną od września przyszłego roku 3,8% podwyżką płac, ujmując na ten cel środki w rezerwie celowej. W latach następnych uwzględniono wzrost płac o 5% w stosunku rocznym (za wyjątkiem urzędu gminy, gdzie uwzględniono 2% wzrost). W przypadku wydatków w dużej mierze związanych z uzyskiwanymi dochodami (np. opieka społeczna) uwzględniono wzrost wydatków bieżących na poziomie prognozowanego wzrostu dochodów z tytułu dotacji, a także wzrost wynikający z nałożenia na gminy nowych zadań, realizowanych przez GOPS, wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny w systemie pieczy zastępczej. Podobnie jak w przypadku dochodów, do niektórych kategorii wydatków również zastosowano prognozowanie indywidualne, np. w przypadku kosztów sporządzenia operatów szacunkowych do celów ustalenia opłat adiacenckich i planistycznych, stanowiących dochód budżetu gminy. W pozycji wydatki na funkcjonowanie organów JST (poz. 16.2 załącznika nr 1 do WPF) wykazano - zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów - wydatki zaplanowane w rozdziałach: 75022 „Rady gmin” oraz 75023 „Urzędy gmin”. W roku 2012, w stosunku do roku 2011 zauważalny jest wzrost wydatków w rozdziale 75023, co jest konsekwencją likwidacji z dniem 31 grudnia 2011 r. rozdziału 75647 "Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem" i „przejęcia” wydatków wcześniej tam klasyfikowanych przez rozdział „Urzędy gmin”. W ramach przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków unijnych wykazanych w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z już zawartych umów o dofinansowanie. W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, 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 wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez gminne jednostki budżetowe zgodnie z załącznikiem nr 4. Zgodnie z zaleceniami Ministerstwa Finansów w pozycji : umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok – nie wykazano umów na czas nieokreślony lub takich, dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (m. in. umów o pracę, o dostawę energii elektrycznej – poza oświetleniem dróg i wynikających z planowanego do przeprowadzenia w roku 2012 postępowania przetargowego na dostawę energii do obiektów bezpośrednio obsługiwanych przez urząd gminy, wody, odbiór ścieków). W kolumnie „Limit zobowiązań” wskazano wielkości zobowiązań dla okresu przekraczającego rok 2012, dla umów których zawarcie jest planowane na rok 2012. Do umów zawartych (lub planowanych do zawarcia) do roku 2011 włącznie, limit wskazany w ostatniej kolumnie załącznika wynosi 0. Wydatki na obsługę długu (poz. 2.1.5 załącznika nr 1 do WPF) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w roku 2011 i 2012 kredytów i pożyczek. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów (poz.7 załącznika nr 1 do WPF). Poz. 2.2 załącznika nr 1 do WPF obejmuje kwoty przewidziane na wydatki majątkowe. W niniejszym opracowaniu uwzględniono inwestycje przewidziane na rok 2012 w projekcie budżetu. W następnych latach, wykazane w pozycji 2.2 zał. nr 1 do projektu WPF wielkości wskazują na wysokość środków możliwych do wykorzystania na inwestycje w ramach dochodów własnych budżetu. Kwoty te mogą być uzupełniane środkami zewnętrznymi w postaci dotacji ze środków krajowych jak i unijnych, jak również przychodami w postaci kredytów i ewentualnie wolnych środków. Z analizy wskaźników wynikających z art. 243 „nowej” ustawy o finansach publicznych, biorąc pod uwagę wielkości wskazane w prognozie dla dochodów i wydatków, można zakładać bezpieczny poziom zadłużania się Gminy w najbliższych latach na poziomie ok. 3 mln zł rocznie.

#### Przychody:

Wpływy z przychodów uwzględniono jedynie dla roku 2012. Obejmują one przychody z pożyczki preferencyjnej ze środków budżetu państwa w kwocie 1990.730 zł, obsługiwanej przez Bank Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie zadania pn. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Koleczkowie do działek nr 481 (były teren dewelopera CADENA) w ramach projektu: Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Szemud w miejscowościach: Kielno, Koleczkowo, Zęblewo (Łebno), dofinansowanego w ramach umowy o dofinansowanie nr 00133-6921-UM1100165/11 w ramach działania “Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 zawartej w dniu 11.08.2011 r.\

#### Rozchody:

Po stronie rozchodów ujęto kwotę na spłatę rat kredytów i pożyczek w ogólnej kwocie 2.687.863 zł, w tym z tytułu:

- 1) pożyczki preferencyjnej zaciągniętej w latach 2006 - 2007 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku z przeznaczeniem na budowę sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni w Szemudzie – spłata 900.000 zł,
- 2) pożyczki preferencyjnej zaciągniętej w latach 2006 – 2007 w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie z przeznaczeniem na budowę sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni w Szemudzie – spłata 240.000 zł,
- 3) kredytu zaciągniętego w 2008 r. w Banku Rumia Spółdzielczym ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej z przeznaczeniem na rozbudowę szkoły na cele gimnazjalne w Kielnie – spłata 140.000 zł,
- 4) kredytu zaciągniętego w roku 2010 w Banku Millennium w kwocie 1.328.000 zł z przeznaczeniem na rozbudowę szkoły w Koleczkowie – spłata 141.700 zł,
- 5) kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego O/Gdynia w roku 2010 w kwocie 3.300.000 zł z przeznaczeniem na rozbudowę zespołu szkół o gimnazjum i bibliotekę publiczną w Bojanie – spłata 200.000 zł,
- 6) kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego O/Gdynia w roku 2010 w kwocie 2.168.407 zł z przeznaczeniem na realizację “drugiego zadania kanalizacyjnego” – spłata 200.000 zł,
- 7) kredytu zaciągniętego w 2010 r. w BRE Banku SA Oddział w Gdyni na kwotę 3.900.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanych wydatków – spłata 86.625 zł,
- 8) kredytu zaciągniętego w Banku Rumia Spółdzielczym w roku 2010 (z przewidywaną transzą wypłat w roku 2011) na ogólną kwotę 1.148.678 zł z przeznaczeniem na realizację “pierwszego zadania kanalizacyjnego” – spłata 144.000 zł
- 9) kredytu w ramach umowy zawartej w dniu 27.10.2011 z BRE Bankiem SA Oddział Korporacyjny w Gdyni na kwotę 2.100.000 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy Szemud – na pokrycie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach w roku 2011– spłata 200.000 zł,
- 10) pożyczki preferencyjnej w ramach umowy zawartej w dniu 10.10.2011 r. z Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku na kwotę 1.010.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia pn. “Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Szemud w: Bojanie, Koleczkowie i Dobrzewinie” (tzw. “pierwsze zadania kanalizacyjne”) – spłata 202.000 zł
- 11) pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania objętego PROW pn. “Budowa placu rekreacyjnego “Fidle na wzgórzu” wraz z boiskiem sportowym w Rębiskach – I etap”, planowanej do zaciągnięcia w roku 2011 ze środków budżetu państwa w kwocie 233.538 – do spłaty 233.538 zł (po otrzymaniu dotacji).

W kolejnych latach, aż do roku 2020 uwzględniono spłaty rat w wysokości określonych umowami, w stosunku do kredytów zaciągniętych i z prognozy - w stosunku do pożyczki planowanej do zaciągnięcia w roku 2012.

#### Wynik budżetu:

Pozycja „Wynik budżetu” (poz.3 załącznika nr 1 do WPF) jest różnicą między pozycją „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem” i stanowi deficyt (wynik z minusem) lub nadwyżkę budżetową (wynik dodatni). Dla roku 2012 zaplanowano nadwyżkę w kwocie 697.133 zł przeznaczoną na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

#### Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi odpowiednio nadwyżkę (gdy dochody są wyższe od wydatków) lub deficyt budżetu (gdy dochody są niższe od wydatków). W 2012 r. i kolejnych występuje nadwyżka budżetu Gminy, która przeznaczona jest na finansowanie rozchodów budżetu, tj. spłatę długu.

Kwota długu, sposób sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku (poz. 8 załącznika nr 1 do WPF) jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + dług zaciągnięty w danym roku – spłata długu w danym roku. Sposób finansowania długu: przyjmuje się, że spłata długu w poszczególnych latach finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, a w następnej kolejności z nowo zaciąganego długu. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (jej opis zamieszczono poniżej) wyliczona została w poz. nr 13 w załączniku Nr 1 do uchwały w sprawie przyjęcia WPF. W poz. nr 11 i 11 a (z uwzględnieniem wyłączeń) wykazano wskaźniki obliczone wg zasady obowiązującej do 1 stycznia 2014r., tj. suma spłaty długu w danym roku oraz odsetek od zadłużenia nie może przekraczać 15% dochodów budżetu w danym roku. W tym okresie obowiązuje również drugi próg możliwości zadłużania się, tj. kwota długu nie może przekroczyć 60% dochodów budżetu w danym roku. Wskaźnik ten wyliczony jest w poz. nr 10 i 10a (z uwzględnieniem wyłączeń) w załączniku Nr 1 do uchwały w sprawie przyjęcia WPF. Wyłączeniu ze wskaźników, o których mowa wyżej podlega m.in. spłata pożyczek zaciąganych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków unijnych (w praktyce sytuacja ta dotyczy pożyczek na wyprzedzające finansowanie).

Definicję indywidualnego wskaźnika zadłużenia podaje art.243 ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik ten określany jest wzorem, w którym stosunek spłaty długu i odsetek w danym roku (rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych powiększonych o wydatki bieżące na obsługę długu) do dochodów ogółem tego roku nie może przekroczyć średniej arytmetycznej obliczanej odrębnie dla każdego roku z kolejnych trzech lat poprzedzających dany rok w następujący sposób:

- 1) dla każdego roku z tych 3 lat obliczamy sumy dochodów bieżących powiększone o dochody ze sprzedaży majątku i pomniejszone o kwotę wydatków bieżących
- 2) obliczamy stosunek tej sumy do dochodów ogółem odpowiedniego roku
- 3) wyliczamy średnią z tych trzech lat

Wzór przedstawia się następująco:

$$\left(\frac{R+O}{D}\right)_n \leq \frac{1}{3} \left( \frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, oraz wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90,

O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,

Db - dochody bieżące,

Sm - dochody ze sprzedaży majątku,

Wb - wydatki bieżące,

n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-1 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-2 - rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,

n-3 - rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

#### ZAKRES ZMIAN NINIEJSZEGO PROJEKTU UCHWAŁY W SPRAWIE WPF W STOSUNKU DO PRZEDSTAWIONEGO W DNIU 15.11.2011 r. PROJEKTU

Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szemud na lata 2012 – 2020

W załączniku nr 1 uaktualniono dane dla roku 2012 poprzez uwzględnienie proponowanych zmian w zakresie dochodów i wydatków związanych z ujęciem w projekcie uchwały budżetowej kwoty 180.350,20 zł stanowiącej środki z PO KL (153.297,67 zł) oraz budżetu państwa (27.052,53 zł) planowane w ramach dochodów i wydatków roku budżetowego 2011 na realizację projektu „Dzieci to nasza przyszłość”. Z uwagi na przedłużającą się procedurą przetargową (konieczność powtórzenia postępowania) środków tych nie wydatkowano w roku 2011, stąd zostały uwzględnione do realizacji w roku 2012. Z uwagi na ten stan rzeczy odpowiednio zmniejszono planowane dochody i wydatki roku 2011 (kolumna „Przewidywane wykonanie 2011”). Zmiana ta spowodowała nieznaczną poprawę wskaźników zadłużenia gminy. Ponadto z uwagi na zmiany danych w załączniku „Wykaz umów, których realizacja w roku budżetowych i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok, według stanu na 01.01.2012 r.” (zał. Nr 4 do projektu uchwały) dostosowano informacje w tym zakresie uwzględnione w poz. 15 załącznika nr 1.

Załącznik nr 3 – „Wykaz przedsięwzięć na programy, projektu lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3”

W załączniku w poz. 1 wydatków bieżących uwzględniono wyższą kwotę wydatku przewidzianego w roku 2012 na realizację projektu „Dzieci to nasza przyszłość” o kwotę 180.350,20 pierwotnie przewidzianą (a niezrealizowaną) w roku 2011. Gmina posiada potwierdzenie o możliwości zrealizowania w roku przyszłym wydatku niewykonanego w roku bieżącym (zarówno w zakresie realizacji zajęć pozalekcyjnych, jak i zakupu pomocy dydaktycznych).

Załącznik nr 4 – „Wykaz umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok”

Załącznik uaktualniono według potrzeb poprzez analizę objętych nim umów, w tym w kontekście terminów ich podpisania, w wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych.

- 1) Dla części umów ustalono limit zobowiązań, obejmujący lata 2013 i kolejne. Sytuacja ta dotyczy umów, które pierwotnie zakładano zawrzeć jeszcze w roku 2011 i limit ten został określony w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2011-2020. Z uwagi jednak na zmianę planowanego terminu podpisania umów (głównie na pierwsze dni stycznia) upoważnienie to winno znaleźć się w WPF na lata 2012-2020. Upoważnienie takie, nie objęte pierwotnym projektem WPF, dotyczy umów na: dostawę kruszywa (poz. 3 wykazu), usuwanie awarii i remonty na sieciach wodociągowych (poz. 22 wykazu), wykonywanie bieżących napraw dróg (poz. 23 wykazu);
- 2) W wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego na skład, druk i dostawę miesięcznika gminnego „Lesok” okazało się, iż przewidziana na zadanie kwota 210.265 zł (na okres 3 lat) jest niewystarczająca. W celu zatwierdzenia postępowania niezbędne jest uzupełnienie tej kwoty o 17.691,44 zł, odpowiednio w latach: 2012 – o 5.773,68 zł, w roku 2013 – 5.907,56 zł i w roku 2014 – 6.010,20 zł, a także określenie limitu, obejmującego lata 2013 – 2014 na kwotę 153.459,76 zł.
- 3) Uwzględnienie zmian w zakresie dotyczącym usługi równania równiarką, szeroko omawianą na posiedzenia komisji stałych Rady Gminy Szemud. Ostatecznie po przeanalizowaniu zagadnienia Referat Komunalny wnioskuje o możliwość przeprowadzenia postępowania przetargowego i zawarcie umowy na przedmiotową usługę na okres 4 lat, argumentując to między innymi względami ekonomicznymi, przy założeniu iż potencjalni oferenci mając świadomość zapewnienia dłuższego okresu świadczenia usług, a tym samym stabilizacji, mogą zaproponować korzystniejsze warunki cenowe. Ponadto wykonawca świadczący usługi drogowe w dłuższym okresie czasu, z uwagi na znajomość specyfiki terenu, będzie wykonywał swoją pracę sprawniej, co ostatecznie wpłynie na minimalizację przestojów i „jałowych” przejazdów. Na ten cel w poz. 15 załącznika proponuje się uwzględnić kwotę 400.000 zł (100.000 zł rocznie) i określić limit na lata 2013 – 2015 w kwocie 300.000 zł.



## Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XVIII/158/2011

Rady Gminy Szemud

z dnia 29 grudnia 2011 r.

**Wykaz przedsięwzięć: programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, według stanu na 01.01.2012 r.**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Łączne nakłady finansowe	2012	2013	2014	2015	Limit zobow. zał.
		od	do							
	<b>Razem</b>			a	<b>3 742 295,02</b>	<b>3 610 699,02</b>	<b>50 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>			a	<b>432 600,20</b>	<b>345 900,20</b>	<b>50 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.(b)	Dzieci to nasza przyszłość - Wsparcie uczniów klas I-III szkół podstawowych Gminy Szemud w ramach rozwijania zainteresowań - Wyrównywanie szans edukacyjnych	2011	2013	a	328 600,20	302 500,20	26 100,00	0,00	0,00	26 100,00
2.(b)	Edukacja uczniów wraz z rodziną - Wymiana doświadczeń pedagogicznych i wychowawczych pomiędzy szkołami w Polsce i na Litwie	2011	2013	a	104 000,00	43 400,00	24 300,00	0,00	0,00	0,00
	<b>- wydatki majątkowe</b>			a	<b>3 309 694,82</b>	<b>3 264 798,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.[m]	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Koleczkowie do działek nr 481 (były teren dewelopera CADENA) - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Szemud	2010	2012	a	3 309 694,82	3 264 798,82	0,00	0,00	0,00	0,00

**Wykaz umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok, według stanu na 01.01.2012 r.**

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Łączne nakłady finansowe	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Limit zobowiązań
		od	do												
	<b>Razem</b>			a	10 729 856,07	4 030 791,65	2 610 174,36	752 839,00	489 919,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00	1 681 616,76
	<b>- wydatki bieżące</b>			a	10 729 856,07	4 030 791,65	2 610 174,36	752 839,00	489 919,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00	1 681 616,76
1.[b]	Asysta techniczna przy eksploatacji komputerowego systemu Rejestracji Stanu Cywilnego dla USC - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2010	2012	a	11 016,00	3 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.(b)	Dostawa energii elektrycznej do obiektów Gminy Szemud - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2012	2013	a	627 000,00	570 000,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00
3.(b)	Dostawa kruszywa wraz z rozplantowaniem na remonty dróg gminnych i sołectwach w gminie Szemud - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2012	2013	a	649 000,00	349 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
4.[b]	Dostawa oleju opałowego dla jednostek Gminy Szemud na sezon grzewczy 2011/2012 - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2011	2012	a	407 000,00	231 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.[b]	Dostawa opalu dla jednostek gminy Szemud na sezon grzewczy 2011/2012 - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2011	2012	a	178 147,05	88 147,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.[b]	Kompleksowa dostawa energii elektrycznej do obiektów przepompowni ścieków - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2011	2012	a	51 345,00	40 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.[b]	Gospodarowanie odpadami komunalnymi - porozumienie międzygminne - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2012	2020	a	2 298 438,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00	255 382,00	0,00
8.[b]	Najem lokalu mieszkalnego przy ul. Wejherowskiej 34 w Szemudzie na cele biurowe Referatu Oświaty UG - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2010	2013	a	36 000,00	12 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.[b]	Obsługa bankowa Budżetu Gminy Szemud - zapewnienie ciągłości działania jednostki	2011	2015	a	88 800,00	22 200,00	22 200,00	22 200,00	11 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.[b]	Obsługa jednostek Gminy Szemud w zakresie służby BHP - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2012	2015	a	109 698,00	25 830,00	26 864,00	27 941,00	29 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 698,00
11.[b]	Obsługa prawna Gminy Szemud w latach 2008-2011 - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2012	2015	a	364 329,00	87 084,00	89 697,00	92 388,00	94 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 459,00
12.(b)	Opracowanie strategii rozwoju gminy - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2011	2012	a	24 600,00	20 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.[b]	Opracowanie zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Szemud - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2011	2012	a	60 270,00	24 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.[b]	Przewóz dzieci do szkół podstawowych i gimnazjalnych oraz dowóz uczniów na halę sportową i baseny w Gminie Szemud - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2011	2013	a	2 576 400,00	858 119,00	901 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.(b)	Równanie równiarką dróg gminnych i sołectwach - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2012	2013	a	400 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
16.(b)	Skład, druk i dostawa miesięcznika gminnego "Lesok" - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2012	2014	a	227 956,44	74 496,68	75 981,56	77 478,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 459,76

17.[b]	Świadczenie przez TP usługi dostępu do Internetu DSL tp na okres od XII 2011 do XII 2013 - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2011	2013	a	5 228,58	2 160,42	3 068,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.[b]	Świadczenie usług hostingowych - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2011	2015	a	9 840,00	2 460,00	2 460,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.[b]	Świadczenie usług w obrocie krajowym i zagranicznych w rozumieniu Prawo Pocztowe - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2011	2015	a	602 000,00	159 000,00	170 000,00	181 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.[b]	Świadczenie usługi oświetlenia ulic i innych otwartych obiektów na terenie Gminy Szemud (w tym konserwacja) - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2012	2013	a	470 000,00	385 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
21.[b]	Świadczenie usługi oświetlenia ulic i innych otwartych obiektów na terenie Gminy Szemud (w tym konserwacja) - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2011	2012	a	381 788,00	84 964,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.[b]	Usuwanie awarii i remonty na sieciach wodociagowych i kanalizacyjnych, oczyszczalniach ścieków i ujęciach wód podziemnych - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2012	2013	a	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
23.[b]	Wykonywanie bieżących napraw dróg gminnych o nawierzchniach utwardzonych i gruntowych - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2012	2013	a	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
24.[b]	Zimowe utrzymanie dróg na terenie Gminy Szemud w okresi od 01.01.2012 do 30.04.2013 - Zapewnienie ciągłości działania jednostki	2012	2013	a	351 000,00	234 000,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>a</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>