

**UCHWAŁA Nr IV/37/2015  
RADY GMINY SZEMUD  
z dnia 29.01.2015 r.**

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2025 przyjętej w drodze uchwały Nr III/16/2014 Rady Gminy Szemud z dnia 30.12.2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2015 - 2025**

*Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r. poz.885 z późn. zmianami)*

**RADA GMINY SZEMUD  
uchwala, co następuje: -**

**§ 1**

1. Dokonuje się zmiany załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szemud na lata 2015 – 2025” do uchwały nr III/16/2014 Rady Gminy Szemud z dnia 30.12.2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2015 – 2025, w taki sposób, iż przyjmuje się nowe brzmienie tegoż załącznika w treści określonej w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Objaśnienia przyjętych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o których mowa w ust. 1 stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Pozostała treść uchwały nie ulega zmianie.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega wywieszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Szemudzie oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Szemud.

**Przewodnicząca Rady Gminy**

Aleksandra Perz  
*Aleksandra Perz*

Załącznik nr 2  
do uchwały nr IV/36/2015  
Rady Gminy Szemud  
z dnia 29.01.2015 r.

## **OBJAŚNIENIA WIELKOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY SZEMUD NA LATA 2015 - 2025**

### **Uwagi ogólne:**

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Szemud na lata 2015 – 2025 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 planowane do zaciągnięcia kredyty z okresem spłaty do 2025 r. sporządzono na ten okres. Dane zaplanowane na rok 2016 i kolejne nie mają charakteru wiążącego, jedynie w przypadku obecnego roku budżetowego, tj. 2015, 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. WPF na lata 2015 – 2025 została przyjęta w drodze uchwały nr III/16/2014 Rady Gminy Szemud z dnia 30 grudnia 2014 r.

### **Zakres zmian:**

**Zmiany wprowadzone w Wieloletniej Prognozie Finansowej** związane są ze zmianami dotyczącymi wydatków uwzględnionymi w zarządzeniu Wójta Gminy z dnia 31 grudnia 2014 r., a także zmian uwzględnionych w uchwale w sprawie zmian w budżecie Gminy Szemud z dnia 29 stycznia 2015 r. objętych projektem. Zmiany dotyczące roku 2015 obejmują stronę wydatkową (zmiany w zakresie wydatków bieżących i wydatków majątkowych), w zakresie przychodów (zwiększenie kwoty wolnych środków) i rozchodów (w tym uwzględnienie przedterminowej spłaty dwóch kredytów).

Wprowadzono także zmiany w zakresie rozchodów w latach 2016 – 2020. Zmiana dotyczy przedterminowej spłaty kredytów i jest związana z wyeliminowaniem w tym okresie planowanych rat kredytowych i uwzględnienie tych kwot po stronie wydatków majątkowych.

Zweryfikowano także wielkości dotyczące roku 2014, poprzez uaktualnienie poszczególnych pozycji do wstępnych wielkości wynikających z wykonania budżetu za ten rok. Są to wielkości nieostateczne i ulegną zmianie.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie									
		Plan 3 kw.					Wykonanie				
		2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017	2018		
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	52 474 811,13	57 781 279,64	63 392 164,61	64 344 477,31	67 083 542,75	62 166 412,00	62 584 403,00	64 117 708,00		
1.1	Dochody bieżące	50 884 239,29	55 989 235,89	59 831 635,35	61 296 811,01	62 329 447,75	61 120 844,00	62 584 403,00	64 117 708,00		
1.1.1	dochody z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 641 706,00	7 802 441,00	8 378 058,00	8 465 822,00	9 938 039,00	10 037 419,00	10 338 542,00	10 648 698,00		
1.1.2	dochody z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	206 866,88	212 208,71	230 000,00	301 229,22	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00		
1.1.3	podatki i opłaty	9 295 894,96	11 573 897,31	12 186 253,78	12 359 930,57	12 438 633,00	12 815 222,00	13 158 107,00	13 537 022,00		
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	5 697 149,51	6 692 628,56	6 820 000,00	7 036 846,81	7 331 184,00	7 655 623,00	7 994 600,00	8 348 775,00		
1.1.4	z subwencji ogólnej	23 012 650,00	22 875 558,00	24 484 337,00	24 484 337,00	26 592 286,00	26 056 739,00	26 517 874,00	26 988 231,00		
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 482 681,97	9 004 811,67	8 861 804,29	9 812 126,48	8 124 221,00	8 194 373,00	8 355 903,00	8 520 898,00		
1.2	Dochody majątkowe, w tym	1 590 571,84	1 792 043,75	3 560 529,26	3 047 666,30	4 754 095,00	1 045 568,00	0,00	0,00		
1.2.1	ze sprzedaży majątku	174 566,80	129 677,43	112 426,99	135 118,16	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 383 874,80	1 593 125,32	3 356 610,00	2 661 662,67	4 693 870,00	1 045 568,00	0,00	0,00		
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	53 368 332,11	59 253 993,29	67 123 419,40	62 289 892,68	71 150 945,44	59 436 743,00	59 562 383,00	60 895 688,00		
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	47 585 865,37	48 951 496,18	53 611 053,51	50 900 966,65	55 516 704,66	56 378 803,00	57 445 988,00	58 496 799,00		
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	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	0,00	0,00		
2.1.2	na spłatę przyjętych 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	0,00	0,00		
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	793 396,09	550 969,03	773 582,79	557 075,29	786 217,00	845 345,00	756 997,00	621 924,00		
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	792 741,59	549 791,49	773 582,79	557 075,29	786 217,00	845 345,00	756 997,00	621 924,00		
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	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	0,00	0,00		
2.2	Wydatki majątkowe	5 782 466,74	10 302 497,11	13 512 365,89	11 388 926,03	15 634 240,78	3 057 940,00	2 116 395,00	2 398 889,00		
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	-893 520,98	-1 472 713,65	-3 731 254,79	2 054 584,63	-4 067 402,69	2 729 669,00	3 022 020,00	3 222 020,00		
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	5 449 923,58	8 803 400,60	7 998 879,95	7 854 315,95	9 520 686,69	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	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	0,00	0,00		
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	2 425 428,58	2 768 539,60	2 802 866,95	2 802 866,95	3 158 118,69	0,00	0,00	0,00		
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 024 495,00	6 034 861,00	5 196 013,00	5 051 449,00	6 362 568,00	0,00	0,00	0,00		
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	893 520,98	1 472 713,65	3 731 254,79	0,00	4 067 402,69	0,00	0,00	0,00		
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	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	0,00	0,00		
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	1 787 863,00	4 527 820,00	4 267 625,16	3 496 264,16	5 453 284,00	2 729 669,00	3 022 020,00	3 222 020,00		
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 787 863,00	4 527 820,00	4 267 625,16	3 496 264,16	5 453 284,00	2 729 669,00	3 022 020,00	3 222 020,00		
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tego:	233 538,00	654 495,00	1 134 861,00	578 443,00	2 365 736,00	1 045 568,00	0,00	0,00		
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	233 538,00	654 495,00	1 134 861,00	578 443,00	2 365 736,00	1 045 568,00	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	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	0,00	0,00		
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	17 546 369,16	19 053 410,16	19 981 798,00	20 393 652,00	21 302 936,00	18 573 267,00	15 551 247,00	12 329 227,00		
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	x	x	x	x	x	x	x	x		
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 298 373,92	7 037 739,71	6 220 581,84	10 395 844,36	6 812 743,09	4 742 041,00	5 138 415,00	5 620 909,00		
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	5 723 802,50	9 806 279,31	9 023 448,79	13 198 711,31	9 970 861,78	4 742 041,00	5 138 415,00	5 620 909,00		





Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>1</b>	<b>Dochoły ogółem</b>	<b>65 681 734,00</b>	<b>67 319 506,00</b>	<b>68 992 684,00</b>	<b>70 744 313,00</b>	<b>72 535 256,00</b>	<b>74 410 100,00</b>	<b>76 329 233,00</b>
1.1	Dochoły bieżące	65 681 734,00	67 319 506,00	68 992 684,00	70 744 313,00	72 535 256,00	74 410 100,00	76 329 233,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 968 159,00	11 297 204,00	11 636 120,00	11 985 204,00	12 344 760,00	12 715 103,00	13 096 556,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	13 911 646,00	14 323 942,00	14 733 245,00	15 181 999,00	15 629 196,00	16 117 773,00	16 606 383,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	8 718 832,00	9 105 500,00	9 509 530,00	9 931 712,00	10 372 871,00	10 833 870,00	11 315 614,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	27 467 996,00	27 957 356,00	28 456 503,00	28 965 633,00	29 484 946,00	30 014 645,00	30 554 937,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 689 440,00	8 861 618,00	9 037 519,00	9 217 235,00	9 400 861,00	9 588 494,00	9 780 234,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>62 354 164,00</b>	<b>63 917 849,00</b>	<b>67 192 684,00</b>	<b>68 944 313,00</b>	<b>71 535 256,00</b>	<b>73 910 100,00</b>	<b>75 829 233,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	59 574 525,00	60 682 122,00	61 852 079,00	63 091 335,00	64 370 390,00	65 729 499,00	67 133 734,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	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	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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	482 398,00	340 318,00	227 067,00	148 427,00	73 691,00	43 699,00	18 699,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	482 398,00	340 318,00	227 067,00	148 427,00	73 691,00	43 699,00	18 699,00
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	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	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	2 779 639,00	3 235 727,00	5 340 605,00	5 852 978,00	7 164 866,00	8 180 601,00	8 695 499,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>3 327 570,00</b>	<b>3 401 657,00</b>	<b>1 800 000,00</b>	<b>1 800 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</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>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	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	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	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	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>3 327 570,00</b>	<b>3 401 657,00</b>	<b>1 800 000,00</b>	<b>1 800 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 327 570,00	3 401 657,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 000 000,00	500 000,00	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	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	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	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	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>9 001 657,00</b>	<b>5 600 000,00</b>	<b>3 800 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>0,00</b>
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 107 209,00	6 637 384,00	7 140 605,00	7 652 978,00	8 164 866,00	8 680 601,00	9 195 499,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	6 107 209,00	6 637 384,00	7 140 605,00	7 652 978,00	8 164 866,00	8 680 601,00	9 195 499,00



