

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. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r. poz.885 z późn. zmianami)

RADA GMINY SZEMUD
uchwała, 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 z późn. zm., 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.



Wiceprzewodniczący
Rady Gminy

I. Czarnowski
Ireneusz Czarnowski

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.	Wykonanie				
		2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017	2018
x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
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.	4,92%	8,79%	7,95%	6,27%	9,43%	5,72%	6,42%	6,37%
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.	4,47%	7,65%	6,16%	5,37%	5,85%	4,47%	6,42%	6,37%
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	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.	4,47%	7,65%	6,16%	5,37%	5,85%	4,47%	6,42%	6,37%
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)	6,62%	12,40%	9,99%	17,42%	11,18%	7,66%	8,21%	8,77%
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)	x	x	x	x	x	12,15%	13,67%	12,09%
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)	x	x	x	x	12,15%	13,67%	12,09%	9,02%
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 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	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	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 694 101,00	3 262 020,00	3 462 020,00
10.1	Splata kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 454 101,00	3 022 020,00	3 222 020,00
11	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wydatków budżetowych	21 916 072,47	22 822 382,75	24 012 741,47	23 011 465,79	24 674 662,01	24 986 462,00	25 486 191,00	25 995 915,00
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 600 289,46	4 521 150,80	4 676 359,00	4 218 883,61	5 093 882,00	4 949 940,00	5 048 938,00	5 149 917,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	6 846 042,22	10 327 519,90	9 741 012,39	10 076 162,00	9 905 616,45	1 821 516,04	414 005,17	291 382,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	5 188 170,04	4 714 004,47	4 238 593,85	4 238 593,85	3 802 907,04	1 821 516,04	414 005,17	291 382,00
11.3.1	bieżące	1 657 872,18	5 613 515,43	5 502 418,54	5 837 568,15	6 102 709,41	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	5 271 254,85	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	5 640 941,84	0,00	11 597 365,89	9 854 502,03	13 812 096,39	2 817 940,00	1 876 395,00	2 158 889,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	20 637,97	0,00	385 000,00	354 424,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	x	x	x	x	x	x	x	x
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	648 912,28	446 785,74	217 356,29	234 341,89	0,00	0,00	0,00	0,00
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	603 537,25	446 785,74	217 356,29	234 341,89	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	603 537,25	446 785,74	217 356,29	234 341,89	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	1 114 325,80	973 686,32	1 555 307,00	922 359,67	4 401 252,00	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	1 114 325,80	973 686,32	1 555 307,00	922 359,67	4 401 252,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 114 325,80	973 686,32	1 555 307,00	922 359,67	4 401 252,00	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	708 797,41	522 751,22	414 217,36	378 565,94	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	603 547,29	448 272,10	217 356,29	234 341,89	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	603 547,29	448 272,10	217 356,29	234 341,89	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	978 768,80	2 016 195,73	4 060 143,82	3 604 890,95	6 703 012,92	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	699 356,15	1 095 919,51	2 011 513,00	2 017 108,61	3 205 727,07	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	699 356,15	1 095 919,51	2 011 513,00	2 017 108,61	3 205 727,07	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	699 356,15	2 016 195,73	3 405 392,23	3 604 890,95	6 703 012,92	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Dochody ogółem	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	Dochody 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	dochody 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	dochody 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	8 178 832,00	9 105 500,00	9 509 530,00	9 931 712,00	10 372 871,00	10 833 870,00	11 315 614,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	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
1.1.4	z subwencji ogólnej	8 689 440,00	8 861 618,00	9 037 519,00	9 217 235,00	9 401 861,00	9 588 494,00	9 780 234,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody 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	62 114 164,00	63 677 849,00	67 192 684,00	68 944 313,00	71 535 256,00	73 910 100,00	75 829 233,00
2	Wydatki ogółem	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	Wydatki bieżące, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 przyszłych 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	482 398,00	340 318,00	227 067,00	148 427,00	73 691,00	43 699,00	18 699,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2 539 639,00	2 995 727,00	5 340 605,00	5 852 978,00	7 164 866,00	8 180 601,00	8 695 499,00
2.2	Wydatki majątkowe	3 567 870,00	3 641 657,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00
3	Wynik budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	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	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 zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	3 567 870,00	3 641 657,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00
5	Różnice budżetu	3 567 870,00	3 641 657,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne różnice niezwiązane ze spłatą długu	9 241 657,00	5 600 000,00	3 800 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00
6	Kwota długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	x	x	x	x	x	x	x
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	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
8.1	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							

Załącznik nr 2
do uchwały nr VIII/83/2015
Rady Gminy Szemud
z dnia 25.05.2015 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 nieznanne. WPF na lata 2015 – 2025 została przyjęta w drodze uchwały nr III/16/2014 Rady Gminy Szemud z dnia 30 grudnia 2014 r. i zmieniona w drodze uchwały nr IV/36/2015 z 29.01.2015 r., uchwały nr V/40/2015 z 27.02.2015 r., uchwały nr VI/64/2015 z dnia 27.03.2015 r. oraz uchwały nr VII/72/2015 z dnia 23.04.2015 r.

Zakres zmian:

Zmiany wprowadzone w Wieloletniej Prognozie Finansowej związane są ze zmianami dotyczącymi wydatków uwzględnionymi w zarządzeniach Wójta Gminy z dnia 28 kwietnia br. oraz 8, 18 i 21 maja br. (w tym zwiększenie o 330.794 zł kwoty dotacji z budżetu państwa), a także zmian uwzględnionych w uchwale w sprawie zmian w budżecie Gminy Szemud z dnia 25 maja 2015 r. objętych projektem. Zmiany dotyczące roku 2015 obejmują stronę dochodową (zwiększenie planowanych dochodów, na które składa się zwiększenie dotacji z budżetu państwa oraz zmniejszenie z tytułu rozliczeń VAT i zmniejszenie planowanej dotacji ze środków UE wynikające ze zmniejszenia kwoty wydatków na zadania realizowane przy udziale środków PROW w wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych oraz zawartych umów o dofinansowanie), stronę wydatkową (zmiany w zakresie wydatków bieżących i wydatków majątkowych) oraz w zakresie przychodów (zwiększenie o 377.755,66 zł kwoty wolnych środków oraz zmniejszenie o 275.568 zł pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego przy udziale PROW do kwoty rzeczywistych potrzeb wynikających z przeprowadzonego postępowania przetargowego).

W wyniku zmian wprowadzonych w budżecie na rok 2015 w stosunku do poprzedniego WPF zmniejszyła się o 99.540 zł ogólna kwota planowanych dochodów. W zakresie wydatków nastąpiło zwiększenie o 2.647,66 zł (w tym zwiększenie wydatków bieżących o 631.924 zł i zmniejszenie wydatków majątkowych o 629.276,34 zł). Ogólna kwota przychodów uległa zwiększeniu o 102.187,66 zł. Z uwagi na zmniejszenie o 275.568 zł planowanej pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego przy udziale środków PROW, zmniejszeniu uległa kwota długu na koniec roku 2015. W konsekwencji nastąpiły także zmiany w roku 2016 polegające na zmniejszeniu o kwotę 275.568 planowane dochody majątkowe z tytułu dotacji (refundacja PROW) oraz kwota rozchodów (spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie).