

**UCHWAŁA Nr XL/502/2018**  
**RADY GMINY SZEMUD**  
z dnia 26.02.2018 r.

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 – 2030 przyjętej w drodze uchwały Nr XXXVIII/495/2017 Rady Gminy Szemud z dnia 15.12.2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2018 - 2030**

*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 2017r. poz.2077 z późn. zmianami)*

**RADA GMINY SZEMUD**  
**uchwała, co następuje:**

**§ 1**

1. Dokonuje się zmiany załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szemud na lata 2018 – 2030” do uchwały nr XXXVIII/495/2017 Rady Gminy Szemud z dnia 15.12.2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2018 – 2030, w taki sposób, iż przyjmuje się nowe brzmienie tegoż załącznika w treści określonej w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do uchwały nr XXXVIII/495/2017 Rady Gminy Szemud z dnia 15.12.2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2018 – 2030 nie ulega zmianie.
3. Objasnienia przyjętych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o których mowa w ust. 1 stanowi 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.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XL/502/2018  
z dnia 2018-02-26

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	75 815 607,85	67 221 427,33	10 024 620,00	265 983,98	12 973 489,59	7 607 711,61	26 156 117,00	10 099 872,24	8 594 180,52	93 789,37	8 415 256,13	
Wykonanie 2016	87 225 843,05	85 597 522,00	11 595 370,00	304 132,14	13 748 165,53	7 660 157,81	27 410 706,00	25 676 614,40	1 628 321,05	40 343,00	1 566 522,31	
Plan 3 kw. 2017	97 508 958,50	91 392 133,50	13 939 357,00	230 000,00	13 412 516,00	7 900 000,00	27 549 685,00	29 959 991,30	6 116 825,00	0,00	6 095 369,00	
2018	97 664 321,23	88 261 122,89	15 422 993,00	200 000,00	14 076 580,00	8 285 799,00	28 056 282,00	27 349 975,14	9 403 198,34	0,00	9 403 198,34	
2019	94 387 749,44	88 854 011,00	16 099 957,00	200 000,00	14 269 678,00	8 613 610,00	28 909 174,00	26 603 992,00	5 533 738,44	0,00	5 533 738,44	
2020	89 140 187,00	89 140 187,00	16 904 955,00	250 000,00	14 670 136,00	8 994 537,00	29 418 552,00	26 717 240,00	0,00	0,00	0,00	
2021	91 068 901,00	91 068 901,00	17 750 203,00	250 000,00	15 085 128,00	9 392 520,00	29 938 118,00	26 831 834,00	0,00	0,00	0,00	
2022	93 074 367,00	93 074 367,00	18 637 713,00	250 000,00	15 521 537,00	9 808 333,00	30 468 075,00	26 947 793,00	0,00	0,00	0,00	
2023	95 153 691,00	95 153 691,00	19 569 599,00	250 000,00	15 974 069,00	10 242 783,00	31 008 631,00	27 065 136,00	0,00	0,00	0,00	
2024	97 316 400,00	97 316 400,00	20 548 079,00	250 000,00	16 449 743,00	10 696 718,00	31 559 998,00	27 183 882,00	0,00	0,00	0,00	
2025	99 559 847,00	99 559 847,00	21 575 483,00	250 000,00	16 943 283,00	11 171 021,00	32 122 392,00	27 304 051,00	0,00	0,00	0,00	
2026	99 559 847,00	99 559 847,00	21 575 483,00	250 000,00	16 943 283,00	11 171 021,00	32 122 392,00	27 304 051,00	0,00	0,00	0,00	
2027	99 559 847,00	99 559 847,00	21 575 483,00	250 000,00	16 943 283,00	11 171 021,00	32 122 392,00	27 304 051,00	0,00	0,00	0,00	
2028	99 559 847,00	99 559 847,00	21 575 483,00	250 000,00	16 943 283,00	11 171 021,00	32 122 392,00	27 304 051,00	0,00	0,00	0,00	
2029	99 559 847,00	99 559 847,00	21 575 483,00	250 000,00	16 943 283,00	11 171 021,00	32 122 392,00	27 304 051,00	0,00	0,00	0,00	
2030	99 559 847,00	99 559 847,00	21 575 483,00	250 000,00	16 943 283,00	11 171 021,00	32 122 392,00	27 304 051,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup>		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, projekcie lub zadaniu i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Wykonanie 2015	78 713 846,06	55 218 128,81	0,00	0,00	0,00	420 149,87	407 149,87	0,00	0,00	23 495 717,25	
Wykonanie 2016	80 555 933,50	72 299 472,08	0,00	0,00	0,00	514 345,71	514 345,71	0,00	0,00	8 256 461,42	
Plan 3 kw. 2017	112 394 569,11	83 950 206,11	0,00	0,00	0,00	663 356,00	648 356,00	0,00	0,00	28 444 363,00	
2018	116 312 876,44	78 242 924,15	0,00	0,00	0,00	692 582,76	657 599,76	0,00	0,00	38 069 952,29	
2019	96 495 149,44	79 177 339,00	0,00	0,00	x	1 009 082,00	1 009 082,00	0,00	0,00	17 317 810,44	
2020	85 438 530,00	80 422 657,00	0,00	0,00	x	1 041 169,00	1 041 169,00	0,00	0,00	5 015 873,00	
2021	87 184 071,00	81 720 509,00	0,00	0,00	x	948 694,00	948 694,00	0,00	0,00	5 463 562,00	
2022	89 239 367,00	83 018 460,00	0,00	0,00	x	851 367,00	851 367,00	0,00	0,00	6 220 907,00	
2023	91 718 691,00	84 356 536,00	0,00	0,00	x	745 912,00	745 912,00	0,00	0,00	7 362 155,00	
2024	93 581 400,00	85 759 801,00	0,00	0,00	x	643 264,00	643 264,00	0,00	0,00	7 821 599,00	
2025	96 174 847,00	87 187 671,00	0,00	0,00	x	503 631,00	503 631,00	0,00	0,00	8 987 176,00	
2026	96 174 847,00	87 187 491,00	0,00	0,00	x	404 931,00	404 931,00	0,00	0,00	8 987 356,00	
2027	96 174 847,00	87 187 491,00	0,00	0,00	x	306 231,00	306 231,00	0,00	0,00	8 987 356,00	
2028	96 174 847,00	87 187 491,00	0,00	0,00	x	207 531,00	207 531,00	0,00	0,00	8 987 356,00	
2029	96 174 847,00	87 187 491,00	0,00	0,00	x	108 831,00	108 831,00	0,00	0,00	8 987 356,00	
2030	96 147 277,00	87 159 921,00	0,00	0,00	x	9 374,00	9 374,00	0,00	0,00	8 987 356,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	-2 898 238,21	14 946 337,79	0,00	0,00	6 759 337,79	0,00	8 187 000,00	8 187 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	6 669 909,55	9 914 734,58	0,00	0,00	5 914 734,58	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-14 885 610,61	18 157 630,61	0,00	0,00	13 457 630,61	10 185 610,61	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	-18 648 555,21	22 120 575,21	0,00	0,00	2 628 145,21	0,00	19 492 430,00	18 648 555,21	0,00	0,00
2019	-2 107 400,00	5 734 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 734 970,00	2 107 400,00	0,00	0,00
2020	3 701 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 884 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 412 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	6 133 365,00	6 133 365,00	3 051 367,00	3 051 367,00	0,00	0,00	0,00	22 447 287,00	0,00	12 003 298,52	18 762 636,31
Wykonanie 2016	2 374 020,00	2 374 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 073 267,00	0,00	13 298 049,92	19 212 784,50
Plan 3 kw. 2017	3 272 020,00	3 272 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 501 247,00	0,00	7 441 927,39	20 899 558,00
2018	3 472 020,00	3 472 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 821 657,00	0,00	10 018 198,74	12 646 343,95
2019	3 627 570,00	3 627 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 929 057,00	0,00	9 676 672,00	9 676 672,00
2020	3 701 657,00	3 701 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 227 400,00	0,00	8 717 530,00	8 717 530,00
2021	3 884 830,00	3 884 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 342 570,00	0,00	9 348 392,00	9 348 392,00
2022	3 835 000,00	3 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 507 570,00	0,00	10 055 907,00	10 055 907,00
2023	3 435 000,00	3 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 072 570,00	0,00	10 797 155,00	10 797 155,00
2024	3 735 000,00	3 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 337 570,00	0,00	11 556 599,00	11 556 599,00
2025	3 385 000,00	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 952 570,00	0,00	12 372 176,00	12 372 176,00
2026	3 385 000,00	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 567 570,00	0,00	12 372 356,00	12 372 356,00
2027	3 385 000,00	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 182 570,00	0,00	12 372 356,00	12 372 356,00
2028	3 385 000,00	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 797 570,00	0,00	12 372 356,00	12 372 356,00
2029	3 385 000,00	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 412 570,00	0,00	12 372 356,00	12 372 356,00
2030	3 412 570,00	3 412 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 399 926,00	12 399 926,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	8,63%	4,60%	0,00	4,60%	15,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	3,31%	3,31%	0,00	3,31%	15,29%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	4,02%	4,02%	0,00	4,02%	7,63%	x	x	x	x
2018	4,23%	4,23%	0,00	4,23%	10,26%	12,96%	15,02%	TAK	TAK
2019	4,91%	4,91%	0,00	4,91%	10,25%	11,06%	13,12%	TAK	TAK
2020	5,32%	5,32%	0,00	5,32%	9,78%	9,38%	11,44%	TAK	TAK
2021	5,31%	5,31%	0,00	5,31%	10,27%	10,10%	10,10%	TAK	TAK
2022	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	10,80%	10,10%	10,10%	TAK	TAK
2023	4,39%	4,39%	0,00	4,39%	11,35%	10,28%	10,28%	TAK	TAK
2024	4,50%	4,50%	0,00	4,50%	11,88%	10,81%	10,81%	TAK	TAK
2025	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	12,43%	11,34%	11,34%	TAK	TAK
2026	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	12,43%	11,89%	11,89%	TAK	TAK
2027	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	12,43%	12,25%	12,25%	TAK	TAK
2028	3,61%	3,61%	0,00	3,61%	12,43%	12,43%	12,43%	TAK	TAK
2029	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	12,43%	12,43%	12,43%	TAK	TAK
2030	3,44%	3,44%	0,00	3,44%	12,45%	12,43%	12,43%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	24 644 254,55	5 328 422,05	10 268 616,45	4 095 907,04	6 172 709,41	5 243 152,27	17 277 364,93	966 400,06	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	25 362 002,78	5 094 795,51	5 359 492,04	4 162 051,04	1 197 441,00	0,00	8 096 120,38	160 341,04	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	26 956 148,29	5 922 717,00	16 826 547,70	7 451 796,14	9 374 751,56	0,00	25 131 804,50	2 684 000,00	
2018	0,00	0,00	26 556 206,00	5 834 032,00	28 832 262,72	4 444 183,75	24 388 078,97	9 842 795,00	25 135 905,58	2 774 599,91	
2019	0,00	0,00	27 499 723,00	6 268 919,00	15 683 221,73	2 400 557,31	13 282 664,42	13 282 664,42	4 035 146,02	0,00	
2020	3 701 657,00	3 701 657,00	27 912 219,00	6 362 953,00	498 699,88	498 699,88	0,00	0,00	5 015 873,00	0,00	
2021	3 884 830,00	3 884 830,00	28 330 902,00	6 458 397,00	100 800,00	100 800,00	0,00	0,00	5 463 562,00	0,00	
2022	3 835 000,00	3 835 000,00	28 755 866,00	6 555 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 220 907,00	0,00	
2023	3 435 000,00	3 035 000,00	29 187 204,00	6 653 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 362 155,00	0,00	
2024	3 735 000,00	3 735 000,00	29 625 012,00	6 753 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 821 599,00	0,00	
2025	3 385 000,00	3 385 000,00	30 069 387,00	6 854 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 987 176,00	0,00	
2026	3 385 000,00	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 414 358,00	0,00	
2027	3 385 000,00	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 414 358,00	0,00	
2028	3 385 000,00	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 414 358,00	0,00	
2029	3 385 000,00	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 414 358,00	0,00	
2030	3 412 570,00	3 412 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 386 788,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2015	74 633,49	74 633,49	74 633,49	8 065 299,13	8 065 299,13	8 065 299,13	10 358,50	5 602,40	10 358,50	
Wykonanie 2016	162 131,84	162 131,84	162 131,84	866 221,00	866 221,00	866 221,00	204 131,84	162 131,84	204 131,84	
Plan 3 kw. 2017	2 234 053,30	2 057 385,67	2 057 385,67	4 109 447,00	4 109 447,00	2 914 155,00	2 459 216,11	2 014 684,89	2 459 216,11	
2018	1 069 024,14	1 020 079,06	1 020 079,06	8 043 447,70	8 043 447,70	8 043 447,70	1 234 382,99	1 020 079,06	1 234 382,99	
2019	0,00	0,00	0,00	4 358 738,53	4 358 738,53	4 358 738,44	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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	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	w tym:	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 15)	w tym:	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	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	12 022 862,34	6 191 768,61	12 022 862,34	5 831 093,73	5 831 093,73	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	6 999 132,00	4 109 447,00	5 380 542,00	3 334 216,22	2 910 918,22	9 900,00	9 900,00	0,00	0,00
2018	14 118 120,97	8 043 447,70	14 118 120,97	6 288 977,20	6 288 977,20	0,00	0,00	742 600,00	742 600,00
2019	8 377 810,42	4 358 738,44	8 377 810,42	4 019 071,98	4 019 071,98	0,00	0,00	2 107 400,00	2 107 400,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	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	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>X</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>X</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>X</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	6 133 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 374 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	3 272 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 472 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 577 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 651 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

**Załącznik nr 2  
do uchwały nr XL/502/2018  
Rady Gminy**

**Szemud  
z dnia 26 lutego 2018 r.**

**OBJAŚNIENIA WIELKOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE  
FINANSOWEJ GMINY SZEMUD NA LATA 2018 - 2030**

**Uwagi ogólne:**

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Szemud na lata 2018 – 2030 sporządzono w oparciu o wytyczne w tym zakresie wynikające z art. 226 – 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Dane zaplanowane na rok 2018 i kolejne nie mają charakteru wiążącego, jedynie w przypadku najbliższego roku budżetowego, tj. 2018, wieloletnia prognoza finansowa musi być zgodna z uchwałą budżetową na ten rok, przy czym zgodność ta winna dotyczyć co najmniej wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. To oznacza, że w kolejnych latach prognoza jednostki będzie urealniana w oparciu o informacje w tej chwili nieostateczne bądź nieznane. 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 2018-2030 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. Kwota planowanego udziału Gminy Szemud (15.422.993 zł) jest pochodną kwoty przyjętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2018, w której ogólny udział wszystkich gmin we wpływach z PIT dla całego kraju został określony na 36.466.117.200 zł. Udział Gminy Szemud na rok 2018 w ogólnej kwocie przewidzianej dla gmin wynosi zatem 0,042294036%. Dla porównania udział ustalony dla roku 2017 wynosił 0,041712317%, dla roku 2016 wynosił 0,037069274%, w 2015 wynosił 0,034603218, dla roku 2014 wynosił 0,031749386 %, dla roku 2013 wynosił 0,031647599 %, dla roku 2012 wynosił 0,028410635%, zaś dla roku 2011 – 0,030781848% i dla roku 2010 – 0,027679706%. Zatem jak widać udział Gminy Szemud w podatku PIT z roku na rok wzrasta, co m.in. jest konsekwencją stale rosnącej liczby mieszkańców, a tym samym podatników tego podatku. Dla roku 2018 wpływy z udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych uwzględniono na poziomie kwoty prognozowanej przez Ministra Finansów, zaś rok ten przyjęto jako bazowy dla

ustalenia prognozowanych wpływów z tego tytułu w latach kolejnych. W latach 2019 – 2025 przyjęto sukcesywny wzrost wpływów z podatku od nieruchomości o wskaźnik ok. 4% w stosunku do roku poprzedniego. Dla okresu obejmującego lata 2026 – 2030 przyjęto dane jak dla roku 2025 w zakresie dochodów i wydatków. Uwzględniono natomiast kwoty rozchodów (spłaty kredytów, pożyczek, wykup obligacji) w oparciu o przyjęte terminy spłat planowanych do zaciągnięcia (emisji) w latach 2018 i 2019 pożyczek i obligacji

#### **Wprowadzone zmiany obejmują dane dla lat 2017 i 2018**

**1) Zmiany wprowadzono dla roku 2017 ujmując faktyczne dane dla tego roku uwzględniające wykonanie zarówno po stronie dochodów i wydatków, jak i przychodów i rozchodów wynikające ze sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2017.**

**2) Zmiany wprowadzone dla roku 2018 obejmują zmiany wprowadzone w Budżecie Gminy Szemud na rok 2018 po stronie dochodów, wydatków i przychodów wynikające z zarządzeń Wójta Gminy Szemud z 26 stycznia oraz 9 lutego 2018 r. oraz zmiany wprowadzone w drodze Uchwały Rady Gminy Szemud z 26 lutego 2018 r.**