

**UCHWAŁA Nr XVI/220/2020
RADY GMINY SZEMUD
z dnia 21 marca 2020 r.**

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata
2020 - 2030 i wydłużenia okresu którego dotyczy z roku 2030 do roku 2036**

*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 2018r. poz. 994 z późn. zm.)*

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

§ 1

1. Dokonuje się zmiany załącznika nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szemud na lata 2020 - 2030" do uchwały Nr XV183/2019 Rady Gminy Szemud z dnia 18.12.2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2019 - 2030, w taki sposób, że przyjmuje się nowe brzmienie tegoż załącznika w treści określonej w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały z uwzględnieniem zmiany nazwy załącznika na: "Wieloletnia Prognowa Finansowa Gminy Szemud na lata 2020 - 2036"
2. Dokonuje się zmiany załącznika nr 2 "Wykaz przedsięwzięć wieloletnich" stanowiący załącznik nr 2 do uchwały nr XV183/2019 Rady Gminy Szemud z dnia 18.12.2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2019 - 2030 w taki sposób, że przyjmuje się nowe brzmienie tegoż załącznika w treści określonej w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia przyjętych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik nr 3 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 ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVI/220/2020
z dnia 2020-03-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								w tym:	
			z tego:					z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	z tego:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾			ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	100 000 195,20	96 110 508,65	14 249 781,00	236 081,04	27 549 685,00	33 133 207,64	20 941 753,97	7 985 627,92	3 889 686,55	28 068,00	3 840 162,82	
Wykonanie 2018	103 588 790,02	96 383 354,10	16 403 103,00	235 725,21	28 053 269,00	33 907 953,51	17 783 303,38	8 336 898,19	7 205 435,92	59 168,00	6 563 729,83	
Plan 3 kw. 2019	124 152 968,12	98 497 954,29	17 716 630,00	200 000,00	29 074 148,00	31 648 973,24	19 858 203,05	9 300 000,00	25 655 013,83	7 423 852,00	17 418 178,65	
2020	127 337 811,37	112 016 292,96	19 997 836,00	200 000,00	30 640 691,00	34 224 046,16	26 953 719,80	9 300 000,00	15 321 518,41	7 400 000,00	7 921 518,41	
2021	108 845 856,80	106 425 353,00	20 997 728,00	250 000,00	31 204 959,00	33 895 852,67	20 076 813,33	9 765 000,00	2 420 503,80	0,00	2 420 503,80	
2022	108 218 062,00	108 218 062,00	22 047 614,00	250 000,00	31 780 512,00	33 882 586,00	20 257 350,00	10 253 250,00	0,00	0,00	0,00	
2023	110 467 977,00	110 467 977,00	23 149 995,00	250 000,00	32 367 576,00	33 882 586,00	20 817 820,00	10 765 912,00	0,00	0,00	0,00	
2024	112 811 635,00	112 811 635,00	24 307 495,00	250 000,00	32 966 382,00	33 882 586,00	21 405 172,00	11 304 208,00	0,00	0,00	0,00	
2025	115 291 350,00	115 291 350,00	25 522 869,00	250 000,00	33 577 163,00	33 882 586,00	22 058 732,00	11 869 418,00	0,00	0,00	0,00	
2026	115 291 350,00	115 291 350,00	25 522 869,00	250 000,00	33 577 163,00	33 882 586,00	22 058 732,00	11 869 418,00	0,00	0,00	0,00	
2027	115 291 350,00	115 291 350,00	25 522 869,00	250 000,00	33 577 163,00	33 882 586,00	22 058 732,00	11 869 418,00	0,00	0,00	0,00	
2028	115 291 350,00	115 291 350,00	25 522 869,00	250 000,00	33 577 163,00	33 882 586,00	22 058 732,00	11 869 418,00	0,00	0,00	0,00	
2029	115 291 350,00	115 291 350,00	25 522 869,00	250 000,00	33 577 163,00	33 882 586,00	22 058 732,00	11 869 418,00	0,00	0,00	0,00	
2030	115 291 350,00	115 291 350,00	25 522 869,00	250 000,00	33 577 163,00	33 882 586,00	22 058 732,00	11 869 418,00	0,00	0,00	0,00	
2031	115 291 350,00	115 291 350,00	25 522 869,00	250 000,00	33 577 163,00	33 882 586,00	22 058 732,00	11 869 418,00	0,00	0,00	0,00	
2032	115 291 350,00	115 291 350,00	25 522 869,00	250 000,00	33 577 163,00	33 882 586,00	22 058 732,00	11 869 418,00	0,00	0,00	0,00	
2033	115 291 350,00	115 291 350,00	25 522 869,00	250 000,00	33 577 163,00	33 882 586,00	22 058 732,00	11 869 418,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2034	115 291 350,00	115 291 350,00	25 522 869,00	250 000,00	33 577 163,00	33 882 586,00	22 058 732,00	11 869 418,00	0,00	0,00	0,00	
2035	115 291 350,00	115 291 350,00	25 522 869,00	250 000,00	33 577 163,00	33 882 586,00	22 058 732,00	11 869 418,00	0,00	0,00	0,00	
2036	115 291 350,00	115 291 350,00	22 522 869,00	250 000,00	33 577 163,00	33 882 586,00	22 058 732,00	11 869 418,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			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) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2017	103 323 884,26	82 209 092,41	26 073 883,09	0,00	0,00	572 387,49	0,00	0,00	21 114 791,85	21 114 791,85	4 322 722,89	
Wykonanie 2018	113 672 395,57	81 432 283,29	27 199 679,18	0,00	0,00	509 528,35	0,00	0,00	32 240 112,28	32 240 112,28	1 681 791,75	
Plan 3 kw. 2019	144 149 189,26	87 169 110,73	29 801 146,06	0,00	0,00	1 025 000,00	0,00	0,00	56 980 078,53	56 916 278,53	1 514 506,00	
2020	131 436 803,57	103 260 614,17	31 663 657,60	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	28 176 189,40	25 420 807,40	1 343 000,00	
2021	104 973 977,29	99 913 276,00	32 233 509,00	0,00	0,00	1 027 192,00	0,00	0,00	5 060 701,29	5 060 701,29	600 000,00	
2022	104 383 062,00	101 454 730,00	32 878 179,00	0,00	0,00	930 497,00	0,00	0,00	2 928 332,00	1 888 332,00	600 000,00	
2023	107 032 977,00	102 696 756,00	33 535 742,00	0,00	0,00	828 379,00	0,00	0,00	4 336 221,00	3 296 221,00	0,00	
2024	108 376 635,00	103 978 786,00	34 206 458,00	0,00	0,00	726 966,00	0,00	0,00	4 397 849,00	3 357 849,00	0,00	
2025	111 206 350,00	105 250 184,00	34 890 586,00	0,00	0,00	578 258,00	0,00	0,00	5 956 166,00	4 916 166,00	0,00	
2026	111 206 350,00	105 250 184,00	34 890 586,00	0,00	0,00	470 958,00	0,00	0,00	5 956 166,00	4 916 166,00	0,00	
2027	111 206 350,00	105 250 184,00	34 890 586,00	0,00	0,00	363 658,00	0,00	0,00	5 956 166,00	4 916 166,00	0,00	
2028	111 206 350,00	105 250 184,00	34 890 586,00	0,00	0,00	274 211,00	0,00	0,00	5 956 166,00	4 916 166,00	0,00	
2029	110 921 350,00	105 250 184,00	34 890 586,00	0,00	0,00	185 233,00	0,00	0,00	5 671 166,00	4 631 166,00	0,00	
2030	111 874 376,38	105 250 184,00	34 890 586,00	0,00	0,00	79 940,00	0,00	0,00	6 624 192,38	5 584 192,38	0,00	
2031	115 291 350,00	105 250 184,00	34 890 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 041 166,00	9 001 166,00	0,00	
2032	115 291 350,00	105 250 184,00	34 890 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 041 166,00	9 001 166,00	0,00	
2033	115 291 350,00	105 250 184,00	34 890 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 041 166,00	9 001 166,00	0,00	
2034	115 291 350,00	105 250 184,00	34 890 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 041 166,00	9 001 166,00	0,00	
2035	115 291 350,00	105 250 184,00	34 890 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 041 166,00	9 001 166,00	0,00	
2036	115 291 350,00	105 250 184,00	34 890 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 041 166,00	9 001 166,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-3 323 689,06	0,00	14 210 624,13	0,00	0,00	0,00	0,00	14 210 624,13	3 474 688,64
Wykonanie 2018	-10 083 605,55	0,00	23 114 915,07	15 500 000,00	10 083 605,55	0,00	0,00	7 614 915,07	0,00
Plan 3 kw. 2019	-19 996 221,14	0,00	23 518 261,14	14 228 440,00	14 228 440,00	0,00	0,00	9 289 821,14	5 767 781,14
2020	-4 098 992,20	0,00	7 758 669,20	0,00	0,00	0,00	0,00	7 360 705,77	3 701 028,77
2021	3 871 879,51	3 871 879,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 835 000,00	3 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 435 000,00	3 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 435 000,00	4 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 370 000,00	4 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 416 973,62	3 416 973,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	3 272 020,00	3 272 020,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 472 020,00	3 472 020,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 522 040,00	3 522 040,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	397 963,43	397 963,43	3 659 677,00	3 659 677,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 871 879,51	3 871 879,51	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 835 000,00	3 835 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 000,00	3 435 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 435 000,00	4 435 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 370 000,00	4 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 416 973,62	3 416 973,62	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							w tym:	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	20 801 247,00	0,00	13 901 416,24	28 112 040,37		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	32 742 497,00	0,00	14 951 070,81	22 565 985,88		
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	43 448 897,00	0,00	11 328 843,56	20 618 664,70		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 703 853,13	0,00	8 755 678,79	16 116 384,56		
2021	x	x	x	x	0,00	35 831 973,62	0,00	6 512 077,00	6 512 077,00		
2022	x	x	x	x	0,00	31 996 973,62	0,00	6 763 332,00	6 763 332,00		
2023	x	x	x	x	0,00	28 561 973,62	0,00	7 771 221,00	7 771 221,00		
2024	x	x	x	x	0,00	24 126 973,62	0,00	8 832 849,00	8 832 849,00		
2025	x	x	x	x	0,00	20 041 973,62	0,00	10 041 166,00	10 041 166,00		
2026	x	x	x	x	0,00	15 956 973,62	0,00	10 041 166,00	10 041 166,00		
2027	x	x	x	x	0,00	11 871 973,62	0,00	10 041 166,00	10 041 166,00		
2028	x	x	x	x	0,00	7 786 973,62	0,00	10 041 166,00	10 041 166,00		
2029	x	x	x	x	0,00	3 416 973,62	0,00	10 041 166,00	10 041 166,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 041 166,00	10 041 166,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 041 166,00	10 041 166,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 041 166,00	10 041 166,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 041 166,00	10 041 166,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 041 166,00	10 041 166,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 041 166,00	10 041 166,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 041 166,00	10 041 166,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	22,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	24,22%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	18,57%	28,14%	x	x	x	x
2020	6,18%	12,81%	20,84%	24,94%	24,46%	TAK	TAK
2021	6,75%	10,38%	8,96%	24,40%	23,91%	TAK	TAK
2022	6,41%	10,35%	9,10%	19,31%	18,83%	TAK	TAK
2023	5,57%	11,23%	10,15%	12,97%	12,97%	TAK	TAK
2024	6,54%	12,11%	11,19%	9,40%	9,40%	TAK	TAK
2025	5,73%	13,04%	x	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2026	5,60%	12,91%	x	12,64%	13,97%	TAK	TAK
2027	5,46%	12,78%	x	11,83%	11,83%	TAK	TAK
2028	5,35%	12,67%	x	11,83%	11,83%	TAK	TAK
2029	5,60%	12,56%	x	12,16%	12,16%	TAK	TAK
2030	4,30%	12,43%	x	12,47%	12,47%	TAK	TAK
2031	0,00%	12,33%	x	12,64%	12,64%	TAK	TAK
2032	0,00%	12,33%	x	12,67%	12,67%	TAK	TAK
2033	0,00%	12,33%	x	12,57%	12,57%	TAK	TAK
2034	0,00%	12,33%	x	12,49%	12,49%	TAK	TAK
2035	0,00%	12,33%	x	12,43%	12,43%	TAK	TAK
2036	0,00%	12,33%	x	12,38%	12,38%	TAK	TAK

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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	1 917 709,82	1 917 709,82	1 779 709,39	0,00	0,00	0,00	2 140 607,80	2 140 607,80	1 779 709,39
Wykonanie 2018	1 649 445,65	1 649 445,65	1 545 166,47	1 027 300,19	1 027 300,19	1 027 300,19	1 772 701,41	1 772 701,41	1 545 166,47
Plan 3 kw. 2019	168 590,48	168 590,48	168 590,48	14 307 537,65	14 307 537,65	14 307 537,65	229 829,19	229 829,19	229 829,19
2020	253 460,16	253 460,16	253 460,16	7 746 518,41	7 746 518,41	7 746 518,41	310 554,59	310 554,59	257 143,70
2021	13 266,67	13 266,67	13 266,67	2 420 503,80	2 420 503,80	2 402 503,80	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	128 615,38	128 615,38	48 715,38	12 026 812,01	7 460 537,01	4 566 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 579 207,32	1 579 207,32	1 027 300,19	20 521 815,12	5 350 662,25	15 171 152,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	22 944 298,91	22 944 298,91	15 387 258,22	39 253 683,74	3 303 595,41	35 950 088,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	11 236 148,06	11 236 148,06	6 304 132,15	17 350 104,80	114 481,40	17 235 623,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 421 941,31	3 421 941,31	1 756 506,00	3 439 941,31	18 000,00	3 421 941,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	3 272 020,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	3 472 020,00	86 730,00	0,00	0,00	x	x	0,00	86 730,00	x
Plan 3 kw. 2019	3 522 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	3 620 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 547 659,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVI/220/2020
z dnia 2020-03-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				62 234 435,33	17 350 104,80	3 439 941,31	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00
1.a	- wydatki bieżące				230 058,80	114 481,40	18 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				62 004 376,53	17 235 623,40	3 421 941,31	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				16 431 783,72	11 282 714,46	3 421 941,31	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				131 228,80	46 566,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Let,s make SENse of school -how to identify and help students with SEN - Special Educational Needs - Doskonalenie zawodowe nauczycieli - zwiększenie kompetencji	Zespół Szkolno - Przedszkolny Szkoła Podstawowa z Przedszkolem w Szemudzie	2018	2020	131 228,80	46 566,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 300 554,92	11 236 148,06	3 421 941,31	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja obiektów komunalnych Gminy Szemud - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Szemudzie	2017	2020	8 245 606,58	6 603 141,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zwiększenie wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych w budynkach użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Rumia i Gminie Szemud (dot. Gminy Szemud) - Ochrona środowiska naturalnego poprzez zwiększenie wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych	Urząd Gminy w Szemudzie	2018	2020	1 679 273,43	1 679 273,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zwiększenie wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych w Gminie Miejskiej Rumia i Gminie Szemud (dot. Gminy Szemud) - Ochrona środowiska poprzez zwiększenie wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych w obiektach na terenie Gminy Szemud	Urząd Gminy w Szemudzie	2018	2020	2 953 733,60	2 953 733,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa drogi gminnej ul. Kieleńskiej wraz z sieciami w miejscowości Koleczkowo gm . Szemud - Poprawa układu komunikacyjnego w gminie	Urząd Gminy w Szemudzie	2020	2021	3 421 941,31	0,00	3 421 941,31	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				45 802 651,61	6 067 390,34	18 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				98 830,00	67 915,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Wykonanie projektów zmian w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego - Uporządkowanie gospodarki przestrzennej	Urząd Gminy w Szemudzie	2019	2020	25 830,00	12 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wykonanie 11 projektów zmian miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Zapewnienie ład u przestrzennego na terenie Gminy Szemud	Urząd Gminy w Szemudzie	2019	2020	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wykonanie w lata 2020 - 2021 projektów zmian miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Rozwój gminy	Urząd Gminy w Szemudzie	2020	2021	45 000,00	27 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				45 703 821,61	5 999 475,34	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	19 039 941,31
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.b	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	19 021 941,31
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 421 941,31
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 421 941,31
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 421 941,31
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	15 618 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.2	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	15 600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa kompleksu sportowego przy szkole w Kielnie - Stworzenie warunków do zajęć wychowania fizycznego w szkole w Kielnie oraz dostępu do infrastruktury sportowej dla mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2017	2020	20 201 776,61	1 720 849,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa szkoły w Kielnie - Poprawa stanu infrastruktury szkolnej	Urząd Gminy w Szemudzie	2019	2020	8 487 000,00	2 863 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja obiektów komunalnych na terenie Gminy Szemud wraz z modernizacją i rozbudową - Poprawa stanu infrastruktury gminnej	Urząd Gminy w Szemudzie	2019	2020	1 415 045,00	1 415 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dokapitalizowanie spółki komunalnej Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Szemud Sp. z o.o. z siedzibą w Szemudzie - Rozwój spółki komunalnej	Urząd Gminy w Szemudzie	2022	2036	15 600 000,00	0,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00
1.3.2.7	Budowa oraz przebudowa dróg gminnych w miejscowościach: Bojano, Kieleńska Huta, Przetoczyno, Rębiska mieszczące się na terenie Gminy Szemud - Poprawa jakości dróg	Urząd Gminy w Szemudzie	2019	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	15 600 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3
do projektu uchwały nr XVI/220/2020.
Rady Gminy Szemud
z dnia 21 marca 2020 r.

OBJAŚNIENIA WIELKOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY SZEMUD NA LATA 2020 - 2036

Uwagi ogólne:

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Szemud na lata 2020 – 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 2020 i kolejne nie mają charakteru wiążącego, jedynie w przypadku aktualnego roku budżetowego, tj. 2020, 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 nieznanne.

Dokument ten ma charakter prognostyczny. Zawiera także informacje o realizacji budżetu w trzech poprzednich latach (o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych), przy czym dla ostatniego roku poprzedzającego rok rozpoczęcia prognozy, przyjmuje się dane określone w planie dochodów i wydatków wg stanu na 30 września.

Ustawą z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2018 r. poz. 2500) nastąpiła zmiana treści art. 243, w którym zostały określone zasady ustalania możliwości finansowych jst w zakresie obsługi długu. Zastąpiły one zasady obowiązujące od roku 2014, w myśl których dla każdej z jednostek samorządu terytorialnego jest ustalany indywidualny wskaźnik, który uzależniony był od wielkości wynikających z wykonania budżetu i na jego wynik miały wpływ: wysokość dochodów bieżących (z uwzględnieniem ewentualnych wpływów z tytułu sprzedaży mienia) i wysokość wydatków bieżących. Różnica pomiędzy tymi wielkościami z trzech poprzednich lat w stosunku do dochodów całkowitych osiągniętych w poszczególnych latach wyznaczy wskaźnik dla danego roku, który pomnożony przez dochody danego roku wyznaczał górną granicę, którą jst może przeznaczyć na obsługę długu.

Zmiana treści art. 243 spowodowała, że wskaźnik ten będzie liczony w sposób odmienny do dotychczas obowiązującego, natomiast zmiany te będą wprowadzane sukcesywnie i tak:

- 1) od 2020 (do 2025 roku):
 - a. zastąpienie w mianowniku relacji z art. 243 dochodów ogółem dochodami bieżącymi, pomniejszonymi o środki UE o charakterze bieżącym,
 - b. wyłączenie kwot dochodów i wydatków o charakterze bieżącym związanych z realizacją projektu UE z licznika prawej strony wzoru
- 2) od 2022 r. nie będzie możliwości równoważenia dochodów bieżących i

**wydatków bieżących wolnymi środkami,
3) od 2026 r.:**

- a. zostanie wydłużony okres, na podstawie którego liczona jest średnia nadwyżka operacyjna do 7 lat (obecnie są to 3 lata),**
- b. z licznika z prawe strony zostaną wyłączone dochody majątkowe ze sprzedaży majątku,**
- c. z wydatków bieżących zostaną wyłączone wydatki na obsługę długu (prawa strona wzoru)**

Definicję indywidualnego wskaźnika zadłużenia podaje **art.243 ustawy o finansach publicznych.**

Wskaźnik ten określany jest wzorem.

W stanie obowiązującym do końca roku 2019 (przed zmianą): z wzoru wynikało, że 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 i ustalany był 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:

W świetle aktualnego brzmienia art. 243 ustawy o finansach publicznych:

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2–4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek,
- 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2–4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów,
- 3) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1,
- 4) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji

– do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, obliczoną według wzoru:

w którym poszczególne symbole oznaczają:

R – planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, oraz wykupów papierów wartościowych, z wyłączeniem kwot spłat kredytów i pożyczek oraz wykupów papierów wartościowych odpowiednio zaciągniętych lub emitowanych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1, i zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1,

O – planowane na rok budżetowy wydatki bieżące na obsługę długu, w tym odsetki od zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

Db – planowane na rok, na który ustalana jest relacja, dochody bieżące budżetu pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,

Dbei – dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2,

Dbi – dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,

Wbei – wydatki bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, wydatki bieżące na obsługę długu oraz wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2.

Przy szacowaniu wielkości w zakresie kwot dochodów i wydatków w Wieloletniej Prognozie Finansowej oparto się na sporządzonych przez Ministerstwo Finansów wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, uwzględniając jednocześnie – dla lat 2020-2030 odmienne od tych wytycznych założenia dotyczące przewidywanych wpływów z podatku od nieruchomości oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, których wzrost w kolejnych latach (do roku 2025 łącznie ustalono na poziomie 5%) Kwota planowanego udziału Gminy Szemud w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2020 (19.997.836 zł) jest pochodną kwoty przyjętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2020, w której ogólny udział wszystkich gmin we wpływach z PIT dla całego kraju został określony na 43.274.584.800 zł. Udział Gminy Szemud na rok 2020 w ogólnej kwocie przewidzianej dla gmin wynosi zatem 0,046211502%. Dla porównania udział ustalony dla roku 2019 wynosił 0,041779828%, dla roku 2018 wynosił 0,042294036%, 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%. Z danych MF wynika, że należny podatek dochodowy od osób fizycznych zamieszkałych w Gminie Szemud za rok 2018 wyniósł 47.815.907 zł Na przestrzeni lat udział Gminy Szemud w podatku PIT z roku na rok wzrastał, co m.in. jest konsekwencją stale rosnącej liczby mieszkańców, a tym samym podatników tego podatku. Dla roku 2020 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 2020 – 2025 przyjęto sukcesywny wzrost wpływów z podatku od nieruchomości o wskaźnik ok. 5% w stosunku do roku poprzedniego. Dla okresu obejmującego lata 2026 – 2036 przyjęto dane jak dla roku 2025 w zakresie dochodów i wydatków. Uwzględniono natomiast kwoty rozchodów (spłaty kredytów, pożyczek, wykup obligacji) w oparciu o terminy wynikające z zawartych umów kredytowych, pożyczkowych oraz dotyczących emisji obligacji.

Zmiany uwzględnione w ramach niniejszej uchwały dotyczą prognoz na lata 2020 - 2036.

Dane dla roku 2020 w zakresie dochodów, wydatków i przychodów dostosowano do aktualnego brzmienia uchwały budżetowej na rok 2020.

Prognozowane dochody zwiększono w stosunku do pierwotnej uchwały w sprawie WPF o kwotę 4.069.823,12 zł, w tym dochody bieżące o 3.196.139,12 zł i dochody majątkowe o 873.684 zł. Natomiast prognozowane wydatki zwiększono o 8.168.815,32 zł, w tym wydatki bieżące o 5.039.379,09 zł, natomiast wydatki majątkowe o 3.129.436,23 zł. W wyniku tych zmian w budżecie wystąpił deficyt w kwocie 4.098.992,20 zł, którego źródłem pokrycia są wolne środki w wysokości 3.701.028,77 zł oraz inne przychody (przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach (środki na przeciwdziałanie alkoholizmowi oraz na zagospodarowanie odpadów), oraz związanymi z realizacją projektów unijnych) w ogólnej kwocie 397.963,43 zł. W wyniku wprowadzonych zmian Gmina nie zamierza w roku 2020 i kolejnych zaciągać długu. Kwota długu została zaktualizowana do aktualnej wysokości, tj. na koniec roku 2019 wyniósł on 43.363.530,13 zł i był niższy od pierwotnie planowanego na koniec 2019 r. o kwotę 85.366,87 zł. Zmiany dotyczące roku 2020 omówiono w objaśnieniach do zmian wprowadzonych w projekcie uchwały w sprawie zmian w budżecie Gminy Szemud na rok 2020.

Pronoza na rok 2021 w stosunku do pierwotnego WPF obejmuje zmiany po stronie dochodów poprzez ich zwiększenie o kwotę 1.756.506 zł (planowana dotacja ze środków PROW na realizację przedsięwzięcia pn. "Budowa drogi gminnej ul. Kieleńskiej wraz z sieciami w miejscowości Koleczkowo, gm. Szemud" - umowa o przyznaniu pomocy z 27.12.2019 r.). O taką samą kwotę zwiększono ogólną kwotę wydatków. Po stronie wydatków majątkowych uwzględniono środki na realizację przedmiotowej drogi w kwocie kosztorysowej, tj. w wysokości 3.421.941,31 zł. Zabezpieczono także kwotę 600.000 zł z przeznaczeniem na pomoc finansową dla Powiatu Wejherowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. "Budowa skrzyżowania drogi S6 z drogą powiatową nr 1403G na odc. ul. Chyłońskiej w Kamieniu wraz z poszerzeniem obiektu WD-7 i budową oświetlenia" (również w prognozie na rok 2022 zaplanowano kwotę 600.000 zł na ten cel).

Natomiast zmiany obejmujące lata 2021 - 2036 poprzez zwiększenie w roku 2021 o kwotę 170.000 zł wydatków bieżących oraz po 500.000 zł tych wydatków w latach 2022 - 2036 i uwzględnienia w latach 2022-2036 środków w kwocie 1.040.000 zł rocznie z przeznaczeniem na dokapitalizowanie spółki komunalnej GPK Szemud Sp. z o.o. w zamian za objęcie przez Gminę Szemud udziałów w tej spółce (Gmina jest jedynym udziałowcem spółki) są związane z zamiarem powierzenia spółce gminnej zadań własnych Gminy obejmującym budowę oraz administrowanie i zarządzanie infrastrukturą powstałą w wyniku realizacji projektu "Budowy obiektów użyteczności publicznych dla obsługi wykonywania zadań własnych Gminy Szemud"

W wyniku wprowadzonych zmian nie nastąpiło pogorszenie prognozowanej sytuacji finansowej Gminy Szemud w latach objętych prognozą. Nie zaplanowano także w tym okresie zaciągania nowego długu. Natomiast planowana spłata dotychczasowego długu pozostaje bez zmian i obejmuje okres do roku 2030 włącznie.

Zmiany zostały wprowadzone także w Wykazie przedsięwzięć, w ramach którego realizację Budowy drogi gminnej ul. Kieleńskiej wraz z sieciami w msc. Koleczkowo gm. Szemud uwzględniono do realizacji w roku 2021 przy udziale finansowym środków unijnych w ramach PROW, zgodnie z podpisaną w grudniu 2019 r. umową o dofinansowanie. Tym samym wyeliminowano to przedsięwzięcia z wykazu przedsięwzięć krajowych przy

jednocześnie przesunięciu realizacji o rok (z roku 2020 do roku 2021). W wykazie ujęto także planowane dokapitalizowanie spółki komunalnej w kwotach po 1.040.000 zł w każdym roku począwszy od roku 2022 do 2036, tj. przez okres 15 lat, w łącznej kwocie 15.600.000 zł. Wykaz przedsięwzięć obejmuje również zadanie związane z wykonaniem projektów zmian miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w łącznej kwocie 45.000 zł, do realizacji w latach 2020 - 2021 (w tym w roku 2021 - w kwocie 18.000 zł).