UCHWAŁA Nr .....
RADY GMINY SZEMUD
z dnia 27.06.2024 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2024 - 2036

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 232 ust.2, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz.1270 z późn. zm.)

RADA GMINY SZEMUD
uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmiany załącznika nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szemud na lata 2024 - 2036" do uchwały Nr XIV/668/2023 Rady Gminy Szemud z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2024-2036, w taki sposób, że przyjmuje się nowe brzmienie tegoż załącznika w treści określonej w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się zmiany załącznika nr 2 "Wykaz przedsięwzięć wieloletnich" do uchwały Nr XIV/668/2023 Rady Gminy Szemud z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2024-2036, w taki sposób, że przyjmuje się nowe brzmienie tegoż załącznika w treści określonej w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia przyjętych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Pozostała treść uchwały nie ulega zmianie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Szemud.

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.06.24-20:32)

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr projekt 27.06.2024
z dnia 2024-06-27

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)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [x]	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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	175 379 514,99	138 718 726,91	29 838 978,00	910 292,00	55 000 521,00	21 388 717,43	31 580 218,48	13 338 000,00	36 660 788,08	5 832 000,00	30 825 959,08
2025	144 903 249,90	130 399 359,90	31 062 376,00	947 614,00	49 095 326,00	17 016 443,90	32 277 600,00	13 884 858,00	14 503 890,00	1 000 000,00	13 503 890,00
2026	135 511 245,77	133 531 245,77	32 025 310,00	976 990,00	50 617 281,00	16 701 866,77	33 209 798,00	14 315 289,00	1 980 000,00	1 000 000,00	980 000,00
2027	142 573 934,00	135 749 934,00	32 825 943,00	1 001 415,00	51 882 713,00	16 006 301,00	34 033 562,00	14 673 171,00	6 824 000,00	500 000,00	6 324 000,00
2028	139 545 049,00	139 545 049,00	33 745 069,00	1 029 455,00	53 335 429,00	16 454 477,00	34 980 619,00	15 084 020,00	0,00	0,00	0,00
2029	143 167 760,00	143 167 760,00	34 622 441,00	1 056 221,00	54 722 150,00	16 882 293,00	35 884 655,00	15 476 205,00	0,00	0,00	0,00
2030	146 741 704,00	146 741 704,00	35 488 002,00	1 082 627,00	56 090 204,00	17 304 350,00	36 776 521,00	15 863 110,00	0,00	0,00	0,00
2031	150 145 965,00	150 145 965,00	36 339 714,00	1 108 610,00	57 436 369,00	17 719 654,00	37 541 618,00	16 243 825,00	0,00	0,00	0,00
2032	153 552 080,00	153 552 080,00	37 175 527,00	1 134 108,00	58 757 405,00	18 127 206,00	38 357 834,00	16 617 433,00	0,00	0,00	0,00
2033	157 030 072,00	157 030 072,00	38 030 564,00	1 160 192,00	60 108 825,00	18 544 132,00	39 186 359,00	16 999 634,00	0,00	0,00	0,00
2034	160 641 765,00	160 641 765,00	38 905 267,00	1 186 876,00	61 491 328,00	18 970 647,00	40 087 647,00	17 390 626,00	0,00	0,00	0,00
2035	164 336 528,00	164 336 528,00	39 800 088,00	1 214 174,00	62 905 629,00	19 406 972,00	41 009 665,00	17 790 610,00	0,00	0,00	0,00
2036	167 951 935,00	167 951 935,00	40 675 690,00	1 240 886,00	64 289 553,00	19 833 925,00	41 911 881,00	18 182 003,00	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, z późn. 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 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	w tym:
					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]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	198 172 794,25	131 859 603,59	53 303 051,11	0,00	0,00	1 762 431,87	0,00	0,00	0,00	66 313 190,66	62 906 190,66	3 937 000,00
2025	140 818 249,90	123 116 845,90	45 608 756,00	0,00	0,00	1 269 418,00	0,00	0,00	0,00	17 701 404,00	15 935 904,00	1 500 000,00
2026	131 426 245,77	125 558 978,77	46 954 214,00	0,00	0,00	844 781,00	0,00	0,00	0,00	5 867 267,00	4 101 767,00	297 000,00
2027	138 488 934,00	127 474 639,00	48 186 762,00	0,00	0,00	697 007,00	0,00	0,00	0,00	11 014 295,00	8 790 470,00	0,00
2028	135 460 049,00	130 561 339,00	49 451 665,00	0,00	0,00	554 032,00	0,00	0,00	0,00	4 898 710,00	3 133 210,00	0,00
2029	139 082 760,00	133 705 635,00	50 725 045,00	0,00	0,00	411 057,00	0,00	0,00	0,00	5 377 125,00	3 611 625,00	0,00
2030	143 039 730,38	136 927 090,00	52 018 534,00	0,00	0,00	274 785,00	0,00	0,00	0,00	6 112 640,38	4 347 140,38	0,00
2031	147 145 965,00	140 213 108,00	53 305 993,00	0,00	0,00	157 500,00	0,00	0,00	0,00	6 932 857,00	5 167 357,00	0,00
2032	150 552 080,00	143 582 845,00	54 611 990,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	6 969 235,00	5 203 735,00	0,00
2033	157 030 072,00	147 091 298,00	55 949 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 938 774,00	8 173 274,00	0,00
2034	160 641 765,00	150 740 606,00	57 320 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 901 159,00	8 135 659,00	0,00
2035	164 336 528,00	154 451 800,00	58 696 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 884 728,00	8 119 228,00	0,00
2036	167 951 935,00	158 239 725,00	60 090 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 712 210,00	9 712 210,00	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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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
2024	-22 793 279,26	0,00	27 228 279,26	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	21 228 279,26	16 793 279,26
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	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 701 973,62	3 701 973,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	3 000 000,00	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 zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		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
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	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 701 973,62	3 701 973,62	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 126 973,62	0,00	6 859 123,32	28 087 402,58
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	26 041 973,62	0,00	7 282 514,00	7 282 514,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	21 956 973,62	0,00	7 972 267,00	7 972 267,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 871 973,62	0,00	8 275 295,00	8 275 295,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 786 973,62	0,00	8 983 710,00	8 983 710,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 701 973,62	0,00	9 462 125,00	9 462 125,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	9 814 614,00	9 814 614,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	9 932 857,00	9 932 857,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 969 235,00	9 969 235,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 938 774,00	9 938 774,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 901 159,00	9 901 159,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 884 728,00	9 884 728,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 712 210,00	9 712 210,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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
2024	5,28%	7,37%	12,34%	26,71%	28,42%	TAK	TAK
2025	4,72%	7,54%	x	25,13%	26,85%	TAK	TAK
2026	4,22%	7,55%	x	20,84%	22,51%	TAK	TAK
2027	3,99%	7,49%	x	17,94%	19,61%	TAK	TAK
2028	3,77%	7,75%	x	14,42%	16,09%	TAK	TAK
2029	3,56%	7,82%	x	10,38%	12,05%	TAK	TAK
2030	3,07%	7,79%	x	7,36%	9,03%	TAK	TAK
2031	2,38%	7,62%	x	7,62%	7,62%	TAK	TAK
2032	2,25%	7,40%	x	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2033	0,00%	7,18%	x	7,63%	7,63%	TAK	TAK
2034	0,00%	6,99%	x	7,58%	7,58%	TAK	TAK
2035	0,00%	6,82%	x	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2036	0,00%	6,56%	x	7,37%	7,37%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	środki określone 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane 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
2024	2 390 182,51	2 390 182,51	2 238 625,60	1 771 459,08	1 771 459,08	1 739 224,34	2 410 325,71	2 410 325,71	2 238 625,60
2025	1 870 078,90	1 870 078,90	1 726 149,54	1 058 640,00	1 058 640,00	987 434,56	1 871 605,20	1 870 077,90	1 726 149,54
2026	1 085 963,77	1 085 963,77	1 025 632,45	0,00	0,00	0,00	1 085 985,74	1 085 963,77	1 025 632,45
2027	0,00	0,00	0,00	6 324 000,00	6 324 000,00	6 324 000,00	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2024	4 341 732,57	4 341 732,57	1 478 998,78	32 558 534,51	2 944 456,11	29 614 078,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 058 640,00	1 058 640,00	987 434,56	19 729 043,20	2 623 107,20	17 105 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 517 705,74	1 742 285,74	1 775 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	9 151 200,00	9 151 200,00	6 324 000,00	11 573 000,00	656 300,00	10 916 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 421 800,00	656 300,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 420 000,00	654 500,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 417 400,00	651 900,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 976 568,00	211 068,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00	1 765 500,00	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	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:					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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						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	10.10	10.11
2024	4 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 701 973,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

[9)] W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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 projekt 27.06.2024
z dnia 2024-06-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				92 196 075,05	32 558 534,51	19 729 043,20	3 517 705,74	11 573 000,00	2 421 800,00
1.a	- wydatki bieżące				14 333 914,65	2 944 456,11	2 623 107,20	1 742 285,74	656 300,00	656 300,00
1.b	- wydatki majątkowe				77 862 160,40	29 614 078,40	17 105 936,00	1 775 420,00	10 916 700,00	1 765 500,00
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:				18 341 659,05	5 169 228,11	2 930 245,20	1 085 985,74	9 151 200,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 168 736,65	2 206 145,71	1 871 605,20	1 085 985,74	0,00	0,00
1.1.1.1	Wdrażanie edukacji włączającej w szkołach podstawowych w Gminie Szemud - Zapewnienie zajęć dodatkowych dla uczniów ze SPE oraz podniesienie kompetencji i umiejętności praktycznych nauczycieli oraz likwiadacja barier architektonicznych w szkołach	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2025	1 390 216,07	583 276,07	806 940,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Dobry start" - rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Szemud - Utworzenie 96 miejsc przedszkolnych na terenie Gminy Szemud oraz podniesienie kompetencji i umiejętności praktycznych nauczycieli	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	3 778 520,58	1 622 869,64	1 064 665,20	1 085 985,74	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 172 922,40	2 963 082,40	1 058 640,00	0,00	9 151 200,00	0,00
1.1.2.1	Budowa parku sportowo - rekreacyjnego oraz budynku usługowego w Bojanie w ramach PROW na lata 2014 - 2020 - Stworzenie odpowiednich warunków do rozwoju fizycznego mieszkańców Gminy	Urząd Gminy w Szemudzie	2022	2024	2 656 852,40	2 656 852,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja 3 budynków komunalnych na terenie Gminy Szemud - Poprawa efektywności energetycznej obiektów gminnych	Urząd Gminy w Szemudzie	2026	2027	7 380 000,00	0,00	0,00	0,00	7 380 000,00	0,00
1.1.2.3	Montaż instalacji fotowoltaicznych na 3 obiektach komunalnych Gminy Szemud - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Szemudzie	2026	2027	1 771 200,00	0,00	0,00	0,00	1 771 200,00	0,00
1.1.2.4	Wdrażanie edukacji włączającej w szkołach podstawowych w Gminie Szemud - Zapewnienie zajęć dodatkowych dla uczniów ze SPE oraz podniesienie kompetencji i umiejętności praktycznych nauczycieli oraz likwiadacja barier architektonicznych w szkołach	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2025	555 530,00	306 230,00	249 300,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	"Dobry start" - rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Szemud - Utworzenie 96 miejsc przedszkolnych na terenie Gminy Szemud oraz podniesienie kompetencji i umiejętności praktycznych nauczycieli	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	809 340,00	0,00	809 340,00	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				73 854 416,00	27 389 306,40	16 798 798,00	2 431 720,00	2 421 800,00	2 421 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 165 178,00	738 310,40	751 502,00	656 300,00	656 300,00	656 300,00
1.3.1.1	Rekompensata - dopłata dla GPK Szemud Sp. z o.o. do działalności powierzonej - kompleksu Centrum Sportowego w Kielnie - Zapewnienie dostępności do obiektów sportowych	Urząd Gminy w Szemudzie	2021	2031	8 917 500,00	651 900,00	651 900,00	651 900,00	651 900,00	651 900,00
1.3.1.2	Wykonanie projektów zmian miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Uporządkowanie gospodarki przestrzennej	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2024	61 808,00	18 542,40	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	2 420 000,00	2 417 400,00	1 976 568,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	0,00	18 446 776,94
1.a	654 500,00	651 900,00	211 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 116 260,94
1.b	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	0,00	15 330 516,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 016 230,94
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 957 590,94
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806 940,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 650,94
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058 640,00
1.1.2.1	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	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	0,00	0,00	249 300,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	809 340,00
1.2	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 420 000,00	2 417 400,00	1 976 568,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	0,00	14 430 546,00
1.3.1	654 500,00	651 900,00	211 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 670,00
1.3.1.1	651 900,00	651 900,00	211 068,00	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	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.3	Dzierżawa działki nr 885/4 w Szemudzie na potrzeby funkcjonowania placu zabaw - Zapewnienie warunków do rekreacji i zabawy dla dzieci i młodzieży	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2029	27 200,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00
1.3.1.4	Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego - Spełnienie wymogów nałożonych w ustawie o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2025	158 670,00	63 468,00	95 202,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				64 689 238,00	26 650 996,00	16 047 296,00	1 775 420,00	1 765 500,00	1 765 500,00
1.3.2.1	Budowa obiektów użyteczności publicznych dla obsługi i wykonywania zadań własnych Gminy Szemud - dokapitalizowanie spółki komunalnej GPK Szemud Sp. z o.o. - Rozwój spółki komunalnej	Urząd Gminy w Szemudzie	2021	2036	25 247 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Jeziornej i Tredera w Kielnie stanowiących dojazd do "Węzła Koleczkowo" Trasy Kaszubskiej S6 - Stworzenie układu komunikacyjnego na terenie Gminy Szemud umożliwiajacego jej rozwój	Urząd Gminy w Szemudzie	2021	2024	6 108 008,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ulicy w Łebnie, mającej swój początek od drogi wojewódzkiej nr 224 - Poprawa bezpieczeństwa i stanardu życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy w Szemudzie	2021	2024	694 116,00	694 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej do Szemudzkiego Centrum Samorządowego - Poprawa bezpieczeństwa i standardu życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy w Szemudzie	2020	2024	3 506 518,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej dla potrzeb termomodernizacji, montażu źródeł OZER, wymianie oświetlenia na terenie Gminy Szemud w ramach programu ELENA - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	29 760,00	9 920,00	9 920,00	9 920,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa zadaszenia o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Koleczkowie - Poprawa warunków nauki uczniów szkoły	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2024	1 657 460,00	1 607 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kielnie i Warznie - ochrona środowiska i stworzenie lepszych warunków do życia mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2024	4 551 000,00	4 551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa układu drogowego w msc. Szemud - modernizacja układu komunikacyjnego oraz poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2024	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przeprowadzenie prac remontowo-konserwatorskich w zabytkowym kościele pw. św. Wojciech w Kielnie - Ochrona zabytków	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2025	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Remont budynku szkoły podstawowej w Częstkowie - Ochrona zabytków	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2025	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa żłobków w Bojanie i Koleczkowie - Stworzenie warunków lokalowych do sprawowania opieki nad dziećmi do lat 2,5	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2025	4 894 876,00	123 000,00	4 771 876,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa i rozbudowa dwóch szkół na terenie Gminy Szemud (szkoły w Łebieńskiej Hucie i Koleczkowie) - Stworzenie właściwych warunków nauki dla uczniów szkół podstawowych	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2025	9 500 000,00	2 500 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.1.3	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 670,00
1.3.2	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	0,00	14 271 876,00
1.3.2.1	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 771 876,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały Nr ……..

Rady Gminy Szemud z 27.06.2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 977 556,71 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 671 326,71 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 306 230,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 977 556,71 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 521 326,71 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 456 230,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**172 401 958,28**	**+2 977 556,71**	**175 379 514,99**
Dochody bieżące	**136 047 400,20**	**+2 671 326,71**	**138 718 726,91**
Dotacje bieżące	18 717 390,72	+2 671 326,71	21 388 717,43
Dochody majątkowe	**36 354 558,08**	**+306 230,00**	**36 660 788,08**
Wydatki ogółem	**195 195 237,54**	**+2 977 556,71**	**198 172 794,25**
Wydatki bieżące	**129 338 276,88**	**+2 521 326,71**	**131 859 603,59**
Wynagrodzenia i pochodne	53 765 065,37	-462 014,26	53 303 051,11
Pozostałe wydatki bieżące	73 810 779,64	+2 983 340,97	76 794 120,61
Wydatki majątkowe	**65 856 960,66**	**+456 230,00**	**66 313 190,66**

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud:

1. Wysokość przychodów ogółem w roku budżetowym nie uległa zmianie, przy czym nastąpiła zmiana ich struktury.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**27 228 279,26**	**-**	**27 228 279,26**

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.06.24-20:32)

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 120 689,24	-3 120 689,24	0,00
Wolne środki	18 107 590,02	+3 120 689,24	21 228 279,26

Źródło: opracowanie własne.
Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany wprowadzone w WPF w latach 2025 i 2026 są związane z przyjęciem do budżetu na rok 2024 projektów finansowanych przy udziale środków UE mających charakter wieloletni, w tym:

1) „Wdrażanie edukacji włączającej w szkołach podstawowych w Gminie Szemud współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+), Priorytet 5 Fundusze europejskie dla silnego społecznie Pomorza (EFS+), Działanie 5.8. Edukacja ogólna i zawodowa w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027 (FEP 2021-2027)

   Realizacja projektu w latach 2024-2025 (przewiduje wydatki bieżące i majątkowe)

   Wartość projektu: 2.046.546,07 zł

   Dofinansowanie: 1.944.218,77 zł, w tym ze środków UE: 1.739.564,15 zł oraz ze środków budżetu państwa: 204.654,62 zł

   Wkład własny w wysokości: 102.327,30 zł (w tym wkład niepieniężny w postaci udostępnienia sal lekcyjnych: 100.800 zł)

2) „Dobry start” – rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Szemud współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+), Priorytet 5 Fundusze Europejskie dla silnego społecznie Pomorza EFS, Działanie 5.7. Edukacja przedszkolna w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027 (FEP 2021-2027)

   Realizacja projektu w latach 2024-2026 (przewiduje wydatki bieżące i majątkowe)

   Wartość projektu: 5.092.042,90 zł

   Dofinansowanie: 4.582.838,61 zł, w tym ze środków UE: 4.328.236,46 zł oraz ze środków budżetu państwa: 254.602,15 zł

   Wkład własny w wysokości: 509.204,29 zł (w tym wkład niepieniężne w postaci udostępnienia sal lekcyjnych: 509.182,32 zł).

Zmiany związanej z w/w projektami zostały uwzględnione w zakresie dochodów bieżących i majątkowych, w zakresie wydatków bieżących i majątkowych, a także w części dodatkowej obejmującej informacje na temat dochodów i wydatków realizowanych przy udziale środków unijnych (z podziałem na bieżące i majątkowe), a także zostały uwzględnione w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich”

Ponadto w WPF w roku 2026 po stronie wydatków majątkowych finansowanych w formie wydatków o charakterze dotacyjnym uwzględniono kwotę 297.000 zł (poz. 2.2.1.1 – załącznika nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa). Przedmiotowa kwota 297.000 zł zabezpiecza środki na wkład własny Gminy Szemud w przedsięwzięciu które zamierza realizować Wejherowski Związek Powiatowo – Gminny (którego Gmina Szemud jest członkiem), polegającym na zakupie 6 nowych niskoemisyjnych autobusów hybrydowych w ramach konkursu CUPT KPOD.09.05-IW.02-001/24.

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.06.24-20:32)

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,28%	26,71%	TAK	28,42%	TAK
2025	4,72%	25,13%	TAK	26,85%	TAK
2026	4,22%	20,84%	TAK	22,51%	TAK
2027	3,99%	17,94%	TAK	19,61%	TAK
2028	3,77%	14,42%	TAK	16,09%	TAK
2029	3,56%	10,38%	TAK	12,05%	TAK
2030	3,07%	7,36%	TAK	9,03%	TAK
2031	2,38%	7,62%	TAK	7,62%	TAK
2032	2,25%	7,65%	TAK	7,65%	TAK
2033	0,00%	7,63%	TAK	7,63%	TAK
2034	0,00%	7,58%	TAK	7,58%	TAK
2035	0,00%	7,51%	TAK	7,51%	TAK
2036	0,00%	7,37%	TAK	7,37%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Szemud spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.06.24-20:32)