

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY SZEMUD
z dnia 23.08.2024 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. Objasnienia 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.

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 Z 23.08.2024 r.
z dnia 2024-08-23

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	166 440 142,15	140 027 719,45	29 838 978,00	910 292,00	55 000 521,00	22 590 689,89	31 687 238,56	13 338 000,00	26 412 422,70	5 832 000,00	20 189 767,08
2025	156 562 623,90	130 935 733,90	31 062 376,00	947 614,00	49 095 326,00	17 016 261,10	32 814 156,80	14 421 141,80	25 626 890,00	1 000 000,00	24 626 890,00
2026	136 341 921,01	134 361 921,01	32 025 310,00	976 990,00	50 617 281,00	16 368 042,01	34 374 298,00	15 479 789,00	1 980 000,00	1 000 000,00	980 000,00
2027	144 072 258,76	137 248 258,76	32 825 943,00	1 001 415,00	51 882 713,00	16 340 125,76	35 198 062,00	15 837 671,00	6 824 000,00	500 000,00	6 324 000,00
2028	140 709 549,00	140 709 549,00	33 745 069,00	1 029 455,00	53 335 429,00	16 454 477,00	36 145 119,00	16 248 520,00	0,00	0,00	0,00
2029	144 332 260,00	144 332 260,00	34 622 441,00	1 056 221,00	54 722 150,00	16 882 293,00	37 049 155,00	16 640 705,00	0,00	0,00	0,00
2030	147 906 204,00	147 906 204,00	35 488 002,00	1 082 627,00	56 090 204,00	17 304 350,00	37 941 021,00	17 027 610,00	0,00	0,00	0,00
2031	151 050 215,00	151 050 215,00	36 339 714,00	1 108 610,00	57 436 369,00	17 719 654,00	38 445 868,00	17 148 075,00	0,00	0,00	0,00
2032	154 355 830,00	154 355 830,00	37 175 527,00	1 134 108,00	58 757 405,00	18 127 206,00	39 161 584,00	17 421 183,00	0,00	0,00	0,00
2033	157 680 822,00	157 680 822,00	38 030 564,00	1 160 192,00	60 108 825,00	18 544 132,00	39 837 109,00	17 650 384,00	0,00	0,00	0,00
2034	161 087 015,00	161 087 015,00	38 905 267,00	1 186 876,00	61 491 328,00	18 970 647,00	40 532 897,00	17 835 876,00	0,00	0,00	0,00
2035	164 576 278,00	164 576 278,00	39 800 088,00	1 214 174,00	62 905 629,00	19 406 972,00	41 249 415,00	18 030 360,00	0,00	0,00	0,00
2036	168 020 435,00	168 020 435,00	40 675 690,00	1 240 886,00	64 289 553,00	19 833 925,00	41 980 381,00	18 250 503,00	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	185 537 688,79	133 823 256,05	53 487 309,75	0,00	0,00	1 762 431,87	0,00	0,00	0,00	51 714 432,74	47 270 432,74	4 065 915,00
2025	170 477 623,90	124 281 345,90	45 608 756,00	0,00	0,00	2 433 918,00	0,00	0,00	0,00	46 196 278,00	44 430 778,00	1 500 000,00
2026	132 256 921,01	126 389 654,01	46 954 214,00	0,00	0,00	2 009 281,00	0,00	0,00	0,00	5 867 267,00	4 101 767,00	297 000,00
2027	139 987 258,76	128 972 963,76	48 186 762,00	0,00	0,00	1 861 507,00	0,00	0,00	0,00	11 014 295,00	8 790 470,00	0,00
2028	136 624 549,00	131 725 839,00	49 451 665,00	0,00	0,00	1 718 532,00	0,00	0,00	0,00	4 898 710,00	3 133 210,00	0,00
2029	140 247 260,00	134 870 135,00	50 725 045,00	0,00	0,00	1 575 557,00	0,00	0,00	0,00	5 377 125,00	3 611 625,00	0,00
2030	144 204 230,38	138 091 590,00	52 018 534,00	0,00	0,00	1 439 285,00	0,00	0,00	0,00	6 112 640,38	4 347 140,38	0,00
2031	148 050 215,00	141 117 358,00	53 305 993,00	0,00	0,00	1 061 750,00	0,00	0,00	0,00	6 932 857,00	5 167 357,00	0,00
2032	151 355 830,00	144 386 595,00	54 611 990,00	0,00	0,00	856 250,00	0,00	0,00	0,00	6 969 235,00	5 203 735,00	0,00
2033	154 680 822,00	147 742 048,00	55 949 984,00	0,00	0,00	650 750,00	0,00	0,00	0,00	6 938 774,00	5 173 274,00	0,00
2034	158 087 015,00	151 185 856,00	57 320 759,00	0,00	0,00	445 250,00	0,00	0,00	0,00	6 901 159,00	5 135 659,00	0,00
2035	161 576 278,00	154 691 550,00	58 696 457,00	0,00	0,00	239 750,00	0,00	0,00	0,00	6 884 728,00	5 119 228,00	0,00
2036	166 020 435,00	158 308 225,00	60 090 498,00	0,00	0,00	68 500,00	0,00	0,00	0,00	7 712 210,00	7 712 210,00	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:	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
2024	-19 097 546,64	0,00	23 532 546,64	0,00	0,00	0,00	0,00	23 532 546,64	19 097 546,64
2025	-13 915 000,00	0,00	18 000 000,00	17 000 000,00	12 915 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
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	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 000 000,00	2 000 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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	24 126 973,62	0,00	6 204 463,40	29 737 010,04
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	37 041 973,62	0,00	6 654 388,00	7 654 388,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	32 956 973,62	0,00	7 972 267,00	7 972 267,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	28 871 973,62	0,00	8 275 295,00	8 275 295,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	24 786 973,62	0,00	8 983 710,00	8 983 710,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	20 701 973,62	0,00	9 462 125,00	9 462 125,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	9 814 614,00	9 814 614,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	9 932 857,00	9 932 857,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	9 969 235,00	9 969 235,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	9 938 774,00	9 938 774,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	9 901 159,00	9 901 159,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	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%	6,80%	11,77%	26,71%	28,42%	TAK	TAK
2025	5,72%	7,98%	x	25,05%	26,76%	TAK	TAK
2026	5,16%	8,46%	x	20,82%	22,49%	TAK	TAK
2027	4,92%	8,38%	x	18,05%	19,72%	TAK	TAK
2028	4,67%	8,61%	x	14,65%	16,32%	TAK	TAK
2029	4,44%	8,66%	x	10,74%	12,41%	TAK	TAK
2030	3,94%	8,62%	x	7,84%	9,51%	TAK	TAK
2031	3,05%	8,25%	x	8,22%	8,22%	TAK	TAK
2032	2,83%	7,95%	x	8,42%	8,42%	TAK	TAK
2033	2,62%	7,61%	x	8,42%	8,42%	TAK	TAK
2034	2,42%	7,28%	x	8,30%	8,30%	TAK	TAK
2035	2,23%	6,97%	x	8,14%	8,14%	TAK	TAK
2036	1,40%	6,60%	x	7,91%	7,91%	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								
	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	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 ^x	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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	2 390 365,31	2 390 365,31	2 238 798,24	1 771 459,08	1 771 459,08	1 739 224,34	2 410 508,51	2 410 508,51	0,00
2025	1 869 896,10	1 869 896,10	1 725 976,90	1 058 640,00	1 058 640,00	987 434,56	1 871 422,40	1 869 895,10	1 725 976,90
2026	752 139,01	752 139,01	710 353,51	0,00	0,00	0,00	752 139,01	752 139,01	710 353,51
2027	333 824,76	333 824,76	315 278,94	6 324 000,00	6 324 000,00	6 324 000,00	333 824,76	333 824,76	315 278,94
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
			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
2024	4 241 732,57	4 241 732,57	0,00	14 535 717,31	2 944 638,91	11 591 078,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 058 640,00	1 058 640,00	987 434,56	48 223 734,40	2 622 924,40	45 600 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 183 859,01	1 408 439,01	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	11 906 824,76	990 124,76	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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 splaty 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 Z 23.08.2024 r.
z dnia 2024-08-23

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)					102 662 949,05	14 535 717,31	48 223 734,40	3 183 859,01	11 906 824,76	2 421 800,00
1.a	- wydatki bieżące					14 328 914,65	2 944 638,91	2 622 924,40	1 408 439,01	990 124,76	656 300,00
1.b	- wydatki majątkowe					88 334 034,40	11 591 078,40	45 600 810,00	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:					18 336 659,05	5 169 410,91	2 930 062,40	752 139,01	9 485 024,76	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					5 163 736,65	2 206 328,51	1 871 422,40	752 139,01	333 824,76	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 likwidacja 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	3 773 520,58	1 623 052,44	1 064 482,40	752 139,01	333 824,76	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 likwidacja 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	
1.2.1	- wydatki bieżące					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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					84 326 290,00	9 366 306,40	45 293 672,00	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	31 541 650,94
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	28 425 390,00
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	27 525 420,00
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				75 161 112,00	8 627 996,00	44 542 170,00	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 umożliwiającego jej rozwój	Urząd Gminy w Szemudzie	2021	2024	6 108 008,00	0,00	6 000 000,00	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 standardu 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	0,00	3 400 000,00	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	0,00	6 000 000,00	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 Częstkwie - 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	0,00	4 894 876,00	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	19 971 874,00	0,00	19 971 874,00	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	27 366 750,00
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	4 894 876,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 971 874,00

Załącznik nr 3 do uchwały Nr
Rady Gminy Szemud z dnia 23.08.2024 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 8 939 372,84 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 308 992,54 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 10 248 365,38 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 12 635 105,46 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 963 652,46 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 14 598 757,92 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -19 097 546,64 zł.

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	175 379 514,99	-8 939 372,84	166 440 142,15
Dochody bieżące	138 718 726,91	+1 308 992,54	140 027 719,45
Dotacje bieżące	21 388 717,43	+1 201 972,46	22 590 689,89
Pozostałe	31 580 218,48	+107 020,08	31 687 238,56
Dochody majątkowe	36 660 788,08	-10 248 365,38	26 412 422,70
Wydatki ogółem	198 172 794,25	-12 635 105,46	185 537 688,79
Wydatki bieżące	131 859 603,59	+1 963 652,46	133 823 256,05
Wynagrodzenia i pochodne	53 303 051,11	+184 258,64	53 487 309,75
Pozostałe wydatki bieżące	76 794 120,61	+1 779 393,82	78 573 514,43
Wydatki majątkowe	66 313 190,66	-14 598 757,92	51 714 432,74
Wynik budżetu	-22 793 279,26	+3 695 732,62	-19 097 546,64

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 3 695 732,62 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 6 000 000,00 zł.
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	-3 695 732,62	23 532 546,64

Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	6 000 000,00	-6 000 000,00	0,00
Wolne środki	21 228 279,26	+2 304 267,38	23 532 546,64

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 3. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+17 000 000,00	17 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2033	0,00	+3 000 000,00	3 000 000,00
2034	0,00	+3 000 000,00	3 000 000,00
2035	0,00	+3 000 000,00	3 000 000,00
2036	0,00	+2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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 6. 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	5,72%	25,05%	TAK	26,76%	TAK
2026	5,16%	20,82%	TAK	22,49%	TAK
2027	4,92%	18,05%	TAK	19,72%	TAK
2028	4,67%	14,65%	TAK	16,32%	TAK
2029	4,44%	10,74%	TAK	12,41%	TAK
2030	3,94%	7,84%	TAK	9,51%	TAK
2031	3,05%	8,22%	TAK	8,22%	TAK
2032	2,83%	8,42%	TAK	8,42%	TAK
2033	2,62%	8,42%	TAK	8,42%	TAK
2034	2,42%	8,30%	TAK	8,30%	TAK
2035	2,23%	8,14%	TAK	8,14%	TAK
2036	1,40%	7,91%	TAK	7,91%	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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dokonano zmian w ramach istniejących przedsięwzięć wieloletnich, w tym:

1. "Dobry start" - rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Szemud (w zakresie wydatków bieżących dokonano zmian w ramach ustalonej kwoty poprzez przesunięcie kwoty 182,80 zł z roku 2025 do roku 2024 oraz przesunięcie kwoty 333.824,76 zł z roku 2026 do 2027 (z uwagi na zmianę harmonogramu rzeczowo – finansowego)
2. Przebudowa ul. Jeziornej i Tredera w Kielnie stanowiących dojazd do „Węzła Koleczkowo” Trasy Kaszubskiej S6 – przeniesienie kwoty 6.000.000 zł z roku 2024 do 2025 (przesunięcie jest związane z przedłużającym się procesem uzyskania pozwolenia na realizację inwestycji)
3. Budowa drogi gminnej do Szemudzkiego Centrum Samorządowego – przeniesienie kwoty 3.400.000 zł z roku 2024 do 2025 (przesunięcie jest związane z przedłużającym się procesem uzyskania pozwolenia na realizację inwestycji)
4. Rozbudowa układu drogowego w msc. Szemud - przeniesienie kwoty 6.000.000 zł z roku 2024 do 2025 (przesunięcie jest związane z przedłużającym się procesem uzyskania pozwolenia na realizację inwestycji)
5. Budowa żłobków w Bojanie i Koleczkowie – przeniesienie kwoty 123.000 zł z roku 2024 do roku 2025 (w związku z planowaniem pierwszych wydatków w ramach tego projektu w roku 2025)
6. Budowa i rozbudowa dwóch szkół na terenie Gminy Szemud (szkoły w Łebieńskiej Hucie i Koleczkowie) – przesunięcie kwoty 2.500.000 zł z roku 2024 do roku 2025 i dodatkowe zwiększenie środków na realizację zadania o 10.471.874 zł (łącznie kwota wydatku na ten cel wynosi po zmianie: 19.971.874 zł)

Ogólna kwota planowanych wydatków na realizację tego zadania kształtuje się w sposób następujący:

Budowa nowego budynku Szkoły Podstawowej w Koleczkowie:

- 1) Roboty budowlane: 17.587.770 zł (kwota poprzetargowa)
- 2) Nadzór inwestorski: 263.817 zł (wartość szacunkowa)

Źródła finansowania:

- 1) Projekt „MALUCH+”: 1.816.925 zł
- 2) Projekt „Dobry Start”: 809.340 zł
- 3) Program Inwestycji Strategicznych POLSKI ŁAD: 6.400.000 zł
- 4) Projekt „Edukacja włączająca”: 246.000 zł
- 5) Środki własne: 8.579.322 zł

Zakres: opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie inwestycji: **„Rozbudowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Koleczkowie o sale dydaktyczne i żłobek”**, w systemie *Zaprojektuj i Wybuduj* na działce o nr geodezyjnym **271/8** obręb Koleczkowo. Zakłada się rozbudowę obecnego budynku szkoły o część dydaktyczną i żłobek wraz z niezbędnymi zapleczeniami, częścią administracyjną, pomieszczeniami socjalnymi, ogólnego przeznaczenia, pomieszczeniami technicznymi. Gabarytowo rozbudowa zakłada powstanie nowej części budynku wpasowanej w obiekt istniejący i projektowaną halę sportową. Planuje się dopasować rozbudowę nie tylko wysokością, wyglądem elewacji do istniejącej szkoły, ale także kolorystyką, detalem i kształtem dachu, by docelowo po realizacji w odbiorze obiekt wyglądał tak, jak zwarty kompleks szkoły, który miał w takiej formie powstać w założeniach początkowych.

Z założeń koncepcyjnych ustalono charakterystyczne parametry części dobudowanej obiektu:

- powierzchnia użytkowa łącznie..... 2137,2m²

- powierzchnia zabudowy..... 1091,9m²
- wysokość budynku..... 9,49 m
- liczba kondygnacji..... 3

Rozbudowa istniejącego budynku Szkoły Podstawowej w Łebieńskiej Hucie:

1) Roboty budowlane: 4.918.770 zł (kwota przetargowa)

2) Nadzór inwestorski: 73.782 zł (wartość szacunkowa)

Źródła finansowania:

1) Program Inwestycji Strategicznych POLSKI ŁAD: 1.600.000 zł

2) Środki własne: 3.392.552 zł

Zakres: opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie inwestycji: „**Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Łebieńskiej Hucie**”, w systemie *Zaprojektuj i Wybuduj* na działkach o nr geodezyjnych **68/4, 68/7, 68/8**, obręb Łebieńska Huta, gm. Szemud. Zakłada się rozbudowę obecnego budynku szkoły o część dydaktyczną wraz z niezbędnymi zapleczeniami, częścią administracyjną, pomieszczeniami socjalnymi, ogólnego przeznaczenia, pomieszczeniami technicznymi. Gabarytowo rozbudowa zakłada powstanie nowej części budynku wpasowanej w obiekt istniejący i projektowaną halę sportową. Planuje się dopasować rozbudowę nie tylko wysokością, wyglądem elewacji do istniejącej szkoły, ale także kolorystyką, detalem i kształtem dachu, by docelowo po realizacji w odbiorze obiekt wyglądał tak, jak zwarty kompleks szkoły, który miał w takiej formie powstać w założeniach początkowych.

Z założeń koncepcyjnych ustalono charakterystyczne parametry części dobudowanej obiektu:

- Powierzchnia użytkowa łącznie..... 524,16 m²
- Powierzchnia zabudowy..... 626,3 m²
- Wysokość budynku..... 5,00 m
- Liczba kondygnacji..... 1

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.

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