

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY SZEMUD
z dnia 15.09.2025 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2025 - 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 2024 r. poz.1530 z późn. zm.)

RADA GMINY SZEMUD
uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmiany załącznika nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szemud na lata 2025 - 2036" do uchwały Nr XI/110/2024 Rady Gminy Szemud z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2025-2036, 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 XI/110/2024 Rady Gminy Szemud z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2025-2036, 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 dnia 2025-09-15

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
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	8 336 914,19	7 205 435,92	59 168,00	6 563 729,83
Wykonanie 2019	121 714 136,87	107 468 065,56	17 884 083,00	305 865,18	29 699 253,00	39 104 472,94	20 474 391,44	8 932 196,37	14 246 071,31	168 306,04	13 244 875,89
Wykonanie 2020	139 968 595,56	128 491 698,14	19 420 929,00	453 235,04	30 792 761,00	46 038 480,39	31 786 292,71	9 634 791,83	11 476 897,42	679 565,09	10 522 371,69
Wykonanie 2021	147 796 064,43	134 817 848,74	24 284 121,00	423 529,32	36 804 116,00	46 343 651,03	26 962 431,39	10 432 832,11	12 978 215,69	4 690 671,03	6 756 640,26
Wykonanie 2022	139 955 083,48	132 984 715,13	24 363 231,23	504 613,00	32 976 446,00	43 068 099,32	32 072 325,58	10 888 622,56	6 970 368,35	1 105 575,30	3 856 466,22
Wykonanie 2023	131 182 464,67	121 301 084,91	21 056 616,00	807 463,00	44 006 063,15	20 051 828,94	35 379 113,82	13 510 540,55	9 881 379,76	302 920,37	9 414 588,59
Plan 3 kw. 2024	168 424 373,53	142 177 476,83	29 838 978,00	910 292,00	55 000 521,00	23 602 027,27	32 825 658,56	13 338 000,00	26 246 896,70	5 832 000,00	20 024 241,08
Wykonanie 2024	167 759 300,67	154 505 746,40	33 225 817,00	910 292,00	55 399 950,00	27 853 764,53	37 115 922,87	14 428 884,87	13 253 554,27	175 362,34	12 688 065,31
2025	215 093 167,12	175 441 788,32	66 701 225,88	1 563 809,55	45 605 890,77	22 117 247,53	39 453 614,59	15 970 000,00	39 651 378,80	175 493,31	39 151 692,98
2026	195 951 412,19	175 105 232,00	69 035 769,00	1 618 543,00	46 549 978,00	16 700 633,00	41 200 309,00	16 528 950,00	20 846 180,19	1 000 000,00	19 846 180,19
2027	187 409 618,00	180 585 618,00	71 175 878,00	1 668 718,00	47 993 027,00	17 218 353,00	42 529 642,00	17 041 347,00	6 824 000,00	500 000,00	6 324 000,00
2028	182 621 926,00	182 621 926,00	73 168 803,00	1 715 442,00	49 336 832,00	17 700 467,00	40 700 382,00	17 518 505,00	0,00	0,00	0,00
2029	187 735 339,00	187 735 339,00	75 217 529,00	1 763 474,00	50 718 263,00	18 196 080,00	41 839 993,00	18 009 023,00	0,00	0,00	0,00
2030	192 428 723,00	192 428 723,00	77 097 967,00	1 807 561,00	51 986 220,00	18 650 982,00	42 885 993,00	18 459 249,00	0,00	0,00	0,00
2031	197 239 442,00	197 239 442,00	79 025 416,00	1 852 750,00	53 285 876,00	19 117 257,00	43 958 143,00	18 920 730,00	0,00	0,00	0,00
2032	202 170 428,00	202 170 428,00	81 001 051,00	1 899 069,00	54 618 023,00	19 595 188,00	45 057 097,00	19 393 748,00	0,00	0,00	0,00
2033	207 224 689,00	207 224 689,00	83 026 077,00	1 946 546,00	55 983 474,00	20 085 068,00	46 183 524,00	19 878 592,00	0,00	0,00	0,00
2034	212 405 307,00	212 405 307,00	85 101 729,00	1 995 210,00	57 383 061,00	20 587 195,00	47 338 112,00	20 375 557,00	0,00	0,00	0,00

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.09.12-00:33)

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
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
2035	217 715 440,00	217 715 440,00	87 229 272,00	2 045 090,00	58 817 638,00	21 101 875,00	48 521 565,00	20 884 946,00	0,00	0,00	0,00
2036	223 158 326,00	223 158 326,00	89 410 004,00	2 096 217,00	60 288 079,00	21 629 422,00	49 734 604,00	21 407 070,00	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	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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
Wykonanie 2018	113 672 395,57	81 432 283,29	26 439 031,16	0,00	0,00	509 528,35	0,00	0,00	0,00	32 240 112,28	32 240 112,28	1 681 791,75
Wykonanie 2019	129 219 947,05	89 418 430,35	28 220 744,78	0,00	0,00	963 158,30	0,00	0,00	0,00	39 801 516,70	39 737 716,70	1 931 954,52
Wykonanie 2020	124 082 349,92	102 618 164,44	28 869 064,25	0,00	0,00	757 219,83	0,00	0,00	0,00	21 464 185,48	17 708 785,48	1 244 500,00
Wykonanie 2021	130 454 170,75	103 532 858,46	30 066 285,60	0,00	0,00	436 661,69	0,00	0,00	0,00	26 921 312,29	22 327 312,29	551 060,00
Wykonanie 2022	133 554 420,62	108 890 149,48	33 114 262,41	0,00	0,00	2 044 621,72	0,00	0,00	0,00	24 664 271,14	15 546 771,14	5 602 523,01
Wykonanie 2023	142 147 508,63	106 003 344,60	39 043 712,20	0,00	0,00	2 454 076,09	0,00	0,00	0,00	36 144 164,03	24 285 664,03	2 319 530,20
Plan 3 kw. 2024	187 521 920,17	136 386 193,43	53 784 496,30	0,00	0,00	1 863 431,87	0,00	0,00	0,00	51 135 726,74	46 691 726,74	4 648 709,00
Wykonanie 2024	163 382 211,75	127 711 442,18	49 874 589,41	0,00	0,00	1 861 685,11	0,00	0,00	0,00	35 670 769,57	31 226 769,57	3 353 709,76
2025	240 977 397,40	154 438 931,00	59 089 898,37	0,00	0,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	86 538 466,40	75 334 573,65	0,00
2026	192 047 412,19	153 427 490,69	59 108 329,00	0,00	0,00	1 813 469,00	0,00	0,00	0,00	38 619 921,50	31 974 121,50	1 046 170,80
2027	183 992 618,00	158 251 270,00	61 664 764,00	0,00	0,00	1 439 924,00	0,00	0,00	0,00	25 741 348,00	23 517 523,00	0,00
2028	178 536 926,00	159 052 437,00	64 115 938,00	0,00	0,00	1 107 229,00	0,00	0,00	0,00	19 484 489,00	17 718 989,00	0,00
2029	183 650 339,00	162 821 426,00	65 831 039,00	0,00	0,00	815 385,00	0,00	0,00	0,00	20 828 913,00	19 063 413,00	0,00
2030	188 726 749,38	166 693 786,00	67 542 646,00	0,00	0,00	571 763,00	0,00	0,00	0,00	22 032 963,38	20 267 463,38	0,00
2031	194 239 442,00	170 694 459,00	69 248 098,00	0,00	0,00	402 500,00	0,00	0,00	0,00	23 544 983,00	21 779 483,00	0,00
2032	199 170 428,00	174 777 510,00	70 910 052,00	0,00	0,00	297 500,00	0,00	0,00	0,00	24 392 918,00	22 627 418,00	0,00
2033	204 224 689,00	178 945 873,00	72 594 166,00	0,00	0,00	192 500,00	0,00	0,00	0,00	25 278 816,00	23 513 316,00	0,00
2034	209 405 307,00	183 182 667,00	74 281 980,00	0,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	26 222 640,00	24 457 140,00	0,00
2035	216 715 440,00	187 541 483,00	75 990 466,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	29 173 957,00	27 408 457,00	0,00
2036	223 158 326,00	192 003 109,00	77 681 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 155 217,00	31 155 217,00	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
Wykonanie 2018	-10 083 605,55	0,00	23 114 915,07	15 500 000,00	2 468 690,48	0,00	0,00	7 614 915,07	7 614 915,07
Wykonanie 2019	-7 505 810,18	0,00	23 702 362,65	14 143 073,13	0,00	0,00	0,00	9 559 289,52	7 505 810,18
Wykonanie 2020	15 886 245,64	3 659 677,00	12 674 512,47	0,00	0,00	397 963,43	0,00	12 276 549,04	0,00
Wykonanie 2021	17 341 893,68	3 871 879,51	24 901 081,11	0,00	0,00	1 191 827,35	0,00	23 709 253,76	0,00
Wykonanie 2022	6 400 662,86	3 835 000,00	38 371 095,28	0,00	0,00	2 539 121,66	0,00	35 831 973,62	0,00
Wykonanie 2023	-10 965 043,96	0,00	40 936 758,14	0,00	0,00	8 939 784,52	3 711 429,54	31 996 973,62	7 253 614,42
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2024	4 377 088,92	4 377 088,92	26 536 714,18	0,00	0,00	0,00	0,00	26 536 714,18	0,00
2025	-25 884 230,28	0,00	29 969 230,28	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	16 969 230,28	12 884 230,28
2026	3 904 000,00	3 904 000,00	181 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 000,00	0,00
2027	3 417 000,00	3 417 000,00	668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	668 000,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	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	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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 472 020,00	3 472 020,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 522 040,00	3 522 040,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 659 677,00	3 659 677,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 871 879,51	3 871 879,51	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 835 000,00	3 835 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 000,00	3 435 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 435 000,00	4 435 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	1 000 000,00	1 000 000,00	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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	32 742 497,00	0,00	14 951 070,81	22 565 985,88	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	43 363 530,13	0,00	18 049 635,21	27 608 924,73	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	39 703 853,13	0,00	25 873 533,70	38 548 046,17	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	35 831 973,62	0,00	31 284 990,28	56 186 071,39	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	31 996 973,62	0,00	24 094 565,65	62 465 660,93	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	28 561 973,62	0,00	15 297 740,31	56 234 498,45	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	24 126 973,62	0,00	5 791 283,40	29 323 830,04	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	24 126 973,62	0,00	26 794 304,22	53 331 018,40	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 041 973,62	0,00	21 002 857,32	37 972 087,60	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	28 956 973,62	0,00	21 677 741,31	21 858 741,31	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	24 871 973,62	0,00	22 334 348,00	23 002 348,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 786 973,62	0,00	23 569 489,00	23 569 489,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 701 973,62	0,00	24 913 913,00	24 913 913,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	25 734 937,00	25 734 937,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	26 544 983,00	26 544 983,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	27 392 918,00	27 392 918,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	28 278 816,00	28 278 816,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	29 222 640,00	29 222 640,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	30 173 957,00	30 173 957,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	31 155 217,00	31 155 217,00	

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
Wykonanie 2018	0,00%	25,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	28,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	32,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	41,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	30,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	18,01%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	11,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	21,79%	x	x	x	x
2025	3,93%	15,66%	26,71%	28,20%	TAK	TAK
2026	3,72%	15,01%	25,37%	26,86%	TAK	TAK
2027	3,38%	14,55%	23,50%	24,99%	TAK	TAK
2028	3,15%	14,96%	20,87%	22,36%	TAK	TAK
2029	2,89%	15,18%	17,10%	18,59%	TAK	TAK
2030	2,46%	15,14%	14,97%	16,45%	TAK	TAK
2031	1,91%	15,13%	14,56%	16,04%	TAK	TAK
2032	1,81%	15,17%	15,09%	15,09%	TAK	TAK
2033	1,71%	15,21%	15,02%	15,02%	TAK	TAK
2034	1,61%	15,28%	15,05%	15,05%	TAK	TAK
2035	0,52%	15,36%	15,15%	15,15%	TAK	TAK
2036	0,00%	15,46%	15,21%	15,21%	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
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	1 524 876,78
Wykonanie 2019	78 528,60	78 528,60	78 528,60	7 273 586,39	7 273 586,39	7 273 586,39	99 729,59	99 729,59	92 614,62
Wykonanie 2020	512 033,32	512 033,32	478 064,70	786 570,69	786 570,69	786 570,69	382 523,95	382 523,95	348 755,07
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	3 469 107,50	3 469 107,50	3 469 107,50	148 749,25	148 749,25	133 572,96
Wykonanie 2022	531 458,86	531 458,86	518 165,98	3 595 227,41	3 595 227,41	3 578 714,09	399 596,27	399 596,27	398 786,60
Wykonanie 2023	599 483,99	544 960,99	517 396,57	1 181 259,94	1 181 259,94	1 162 454,52	776 732,95	721 904,95	681 857,32
Plan 3 kw. 2024	2 908 777,92	2 908 777,92	2 728 410,15	1 771 459,08	1 771 459,08	1 739 224,34	2 928 921,12	2 928 921,12	2 728 410,15
Wykonanie 2024	2 349 655,53	2 349 655,53	2 216 038,39	4 299 128,31	4 299 128,31	4 237 214,81	1 121 192,88	1 121 192,88	1 042 467,16
2025	3 383 932,50	3 383 932,50	3 141 042,79	6 857 248,49	6 857 248,49	6 135 768,12	4 446 779,20	4 446 779,20	0,00
2026	989 521,83	989 521,83	936 455,13	8 984 040,36	6 434 040,36	5 842 981,79	1 275 842,15	1 275 842,15	1 191 635,85
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
		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 2018	1 579 207,32	1 579 207,32	999 202,49	20 521 815,12	5 350 662,25	15 171 152,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	18 369 421,51	18 369 421,51	9 375 884,96	40 010 627,76	3 239 749,91	36 770 877,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 268 351,04	2 268 351,04	1 518 654,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	9 056 370,35	9 056 370,35	5 121 857,77	987 825,40	63 065,00	924 760,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	492 000,00	492 000,00	492 000,00	5 247 772,17	957 885,00	4 289 887,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	6 599 402,19	6 599 402,19	4 305 133,07	6 898 852,11	1 777 208,38	5 121 643,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	4 241 732,57	4 241 732,57	1 478 998,78	20 260 248,85	3 556 742,47	16 703 506,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 146 117,00	3 146 117,00	621 178,22	20 260 248,85	3 556 742,47	16 703 506,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 518 755,19	7 518 755,19	0,00	49 524 530,27	4 343 186,20	45 181 344,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	13 012 444,17	13 012 444,17	9 998 284,32	24 446 207,27	1 275 842,15	23 170 365,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	9 151 200,00	9 151 200,00	6 324 000,00	11 250 524,76	333 824,76	10 916 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00	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 ustawowemu 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:		wyплаты 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
Wykonanie 2018	3 472 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 522 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 659 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 871 879,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	4 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	4 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
z dnia 2025-09-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					113 177 381,86	49 524 530,27	24 446 207,27	11 250 524,76	1 765 500,00	1 765 500,00
1.a	- wydatki bieżące					7 013 638,69	4 343 186,20	1 275 842,15	333 824,76	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					106 163 743,17	45 181 344,07	23 170 365,12	10 916 700,00	1 765 500,00	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:					35 867 926,28	10 939 457,62	14 288 286,32	9 485 024,76	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					6 985 118,69	4 326 074,20	1 275 842,15	333 824,76	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 likwidacja barier architektonicznych w szkołach	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	1 372 938,17	1 067 319,06	70 872,00	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	2027	3 773 520,58	1 893 237,20	892 277,81	333 824,76	0,00	0,00	
1.1.1.3	Program rozwoju kompetencji kluczowych uczniów szkół podstawowych w Gminie Szemud współfinansowanego ze środków EFS+ - Rozwój kompetencji kluczowych uczniów szkół z terenu Gminy Szemud	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	1 167 898,98	927 090,42	216 495,45	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Wszyscy z uśmiechem do przodu (All Forward with a smile) w ramach ERASMUS+ akcja KA1 Edukacja Szkolna - wzbogacenie oferty edukacyjnej szkoły	SZKOŁA PODSTAWOWA Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. BOHATERÓW WESTERPLATTE W KIELNIE	2024	2026	249 828,60	249 828,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	(projekt bez indywidualnej nazwy) w ramach ERASMUS+ akcja KA1 Edukacja Szkolna - poprawa jakości nauczania i uczenia się w edukacji szkolnej	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W KOLECZKOWIE	2024	2025	120 406,00	33 869,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.6	Utworzenie 90 miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w żłobku Tuptuś w Koleczkowie w ramach Programu MALUCH+ - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	2 460,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.7	Utworzenie 50 miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w żłobku Tuptuś w Bojanie w ramach Programu MALUCH+ w ramach inwestycji pn. "Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych" oraz zakup i montaż wyposażenia oraz zakup pomocy do prowadzenia zajęć i wyposażenie placu zabaw - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	2 460,00	0,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.8	Wykonanie projektu planu ogólnego dla obszaru Gminy Szemud w ramach KPO - reforma planowania przestrzennego	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2025	124 000,00	74 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.9	(brak nazwy indywidualnej) - projekt realizowany w ramach programu Erasmus+ (umowa o dofinansowanie nr 2025-1-PL01-KA121-SCH-000327611) - wzbogacenie oferty edukacyjnej szkoły	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W KOLECZKOWIE	2025	2026	171 606,36	77 869,47	93 736,89	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
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	0,00	22 862 013,23
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 467 068,11
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	0,00	21 394 945,12
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 479 512,28
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 467 068,11
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 872,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 085 963,77
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 495,45
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 736,89

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2	- wydatki majątkowe				28 882 807,59	6 613 383,42	13 012 444,17	9 151 200,00	0,00	0,00
1.1.2.1	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	7 380 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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	1 771 200,00	0,00	0,00
1.1.2.3	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	2026	572 807,90	404 608,79	168 199,11	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	"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	2027	809 340,00	809 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa zbiornika retencyjnego w msc. Bojano, gm. Szemud - stworzenie możliwości zarządzania wodami opadowymi z sąsiadującego obszaru rolnego	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2025	640 627,98	640 627,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa zbiornika retencyjnego w msc. Kielno, gm. Szemud - stworzenie możliwości zarządzania opadami opadowymi z sąsiadującego obszaru rolnego	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2025	572 140,00	572 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Stworzenie kompleksu Centrum Artystyczne Donimierz - Przebudowa i remont budynków użyteczności publicznej w Donimierzu - Stworzenie kompleksu Centrum Artystyczne Donimierz - Przebudowa i remont budynków użyteczności publicznej w Donimierzu	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	4 504 413,00	1 039 174,91	3 359 458,09	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Utworzenie 90 miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w żłobku Tuptuś w Koleczkowie w ramach Programu MALUCH+ - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	6 365 889,60	3 097 491,74	3 268 397,86	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Utworzenie 50 miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w żłobku Tuptuś w Bojanie w ramach Programu MALUCH+ w ramach inwestycji pn. "Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych" oraz zakup i montaż wyposażenia oraz zakup pomocy do prowadzenia zajęć i wyposażenie placu zabaw - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	3 535 512,00	50 000,00	3 485 512,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Utworzenie infrastruktury na potrzeby prowadzenia Centrum Usług Społecznych i utworzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Bojanie w ramach inwestycji pn. "Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych - Utworzenie infrastruktury na potrzeby prowadzenia Centrum Usług Społecznych i utworzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Bojanie w ramach inwestycji pn. "Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych	Urząd Gminy w Szemudzie	2025	2026	2 730 877,11	0,00	2 730 877,11	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				77 309 455,58	38 585 072,65	10 157 920,95	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				28 520,00	17 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego - Spełnienie wymogów nałożonych w ustawie o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2025	28 520,00	17 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				77 280 935,58	38 567 960,65	10 157 920,95	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 012 444,17
1.1.2.1	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
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 199,11
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 359 458,09
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 268 397,86
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 485 512,00
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 877,11
1.2	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
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	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	8 382 500,95
1.3.1	0,00	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	0,00
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	0,00	8 382 500,95

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
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	2025	6 108 008,00	6 000 000,00	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	2025	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	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	2025	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	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	2026	16 394 580,05	11 167 897,46	5 226 682,59	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej w Jeleńskiej Hucie - stworzenie warunków do uprawiania sportu przez uczniów	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2025	4 176 973,34	2 603 284,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej w Koleczkowie - stworzenie odpowiednich warunków do uprawiania sportu przez młodzież szkolną	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2025	4 304 345,06	2 416 303,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej w Łebieńskiej Hucie - stworzenie warunków do uprawiania sportu przez młodzież szkolną	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2025	4 136 564,67	2 562 875,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej w Szemudzie - stworzenie warunków do uprawiania sportu przez młodzież szkolną	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2025	4 185 198,10	2 606 510,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa ul. Majkowskiego w Bojanie - poprawa bezpieczeństwa na drodze poprzez stworzenie odpowiedniej infrastruktury	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2025	35 670,00	35 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Stworzenie kompleksu Centrum Artystyczne Donimierz - Przebudowa i remont budynków użyteczności publicznej w Donimierzu - Stworzenie kompleksu Centrum Artystyczne Donimierz - Przebudowa i remont budynków użyteczności publicznej w Donimierzu	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	1 035 857,00	0,00	1 035 857,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa budynku remizy OSP w Bojanie w ramach zadania pn. "Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych" - Poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2025	2026	2 119 961,36	0,00	2 119 961,36	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
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	0,00	0,00
1.3.2.2	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
1.3.2.5	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
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 226 682,59
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 857,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 119 961,36

Załącznik nr 3 do uchwały Nr

Rady Gminy Szemud z 15.09.2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2025-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud:

1. Dochody ogółem zwiększono o 7 518 595,03 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 4 008 127,99 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 510 467,04 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 8 063 036,58 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 467 847,62 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 595 188,96 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -25 884 230,28 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	207 574 572,09	+7 518 595,03	215 093 167,12
Dochody bieżące	171 433 660,33	+4 008 127,99	175 441 788,32
Dotacje bieżące	19 518 368,78	+2 598 878,75	22 117 247,53
Pozostałe	38 044 365,35	+1 409 249,24	39 453 614,59
Dochody majątkowe	36 140 911,76	+3 510 467,04	39 651 378,80
Sprzedaż majątku	130 777,86	+44 715,45	175 493,31
Wydatki ogółem	232 914 360,82	+8 063 036,58	240 977 397,40
Wydatki bieżące	150 971 083,38	+3 467 847,62	154 438 931,00
Wynagrodzenia i pochodne	58 924 815,90	+165 082,47	59 089 898,37
Pozostałe wydatki bieżące	90 106 267,48	+3 302 765,15	93 409 032,63
Wydatki majątkowe	81 943 277,44	+4 595 188,96	86 538 466,40
Wynik budżetu	-25 339 788,73	-544 441,55	-25 884 230,28

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 544 441,55 zł i po zmianach wynoszą 29 969 230,28 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	29 424 788,73	+544 441,55	29 969 230,28
Wolne środki	16 424 788,73	+544 441,55	16 969 230,28

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku 2026 uwzględniono dodatkowe dochody w łącznej kwocie 4.536.477,53 zł (w tym środki z budżetu państwa na mieszkalnictwo mieszkaniowe w ramach podpisanej przez Gminę umowy z BGK - 2.400.286,03 zł; planowane środki ZIT na CUS w Bojanie - 1.887.191,50 zł; środki tytułem planowanej refundacji ze środków Ministerstwa Sportu na poczet wydatków roku 2025 na stworzenie lodowiska mobilnego - 495.000 zł oraz zmniejszono planowaną dotację w ramach projektu "Wdrażanie edukacji włączającej" o 246.000 zł (środki wpłynęły na konto Gminy w roku 2025). W ramach wydatków inwestycyjnych na rok 2026 uwzględniono środki na zadania objęte wykazem przedsięwzięć (Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych w Bojanie), przesumięto z roku 2025 środki na zakup wyposażenia dla przedszkola w Koleczkowie w ramach programu "Dobry Start" - kwota 140.138,80 zł oraz przesunięto środki z roku 2025 w ramach programu "Wdrażanie edukacji włączającej" w łącznej kwocie 70.872 zł. Ponadto uwzględniono planowane dokapitalizowanie do spółki SIM "Kaszuby" w kwocie 2.400.300 zł (środki z funduszu rozwojowego na mieszkalnictwo).

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud na lata 2025-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	3,93%	26,71%	TAK	28,20%	TAK
2026	3,72%	25,37%	TAK	26,86%	TAK
2027	3,38%	23,50%	TAK	24,99%	TAK
2028	3,15%	20,87%	TAK	22,36%	TAK
2029	2,89%	17,10%	TAK	18,59%	TAK
2030	2,46%	14,97%	TAK	16,45%	TAK
2031	1,91%	14,56%	TAK	16,04%	TAK
2032	1,81%	15,09%	TAK	15,09%	TAK
2033	1,71%	15,02%	TAK	15,02%	TAK
2034	1,61%	15,05%	TAK	15,05%	TAK
2035	0,52%	15,15%	TAK	15,15%	TAK
2036	0,00%	15,21%	TAK	15,21%	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 30.09.2024 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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Utworzenie infrastruktury na potrzeby prowadzenia Centrum Usług Społecznych i utworzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Bojanie w ramach inwestycji pn. "Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych
2. Przebudowa budynku remizy OSP w Bojanie w ramach zadania pn. "Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług

Społecznych"

W ramach w/w 2 pozycji oraz już istniejącego przedsięwzięcia (stworzenie żłobka w Bojanie) planowane jest zawarcie umowy na Przebudowę budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych w Bojanie (wartość zadania: 7.906.861 zł + koszt nadzoru inwestorskiego: 90.000 zł) z finansowaniem ze środków MALUCH+ (2.428.675,68 zł środki UE + 558.595,41 zł środki dotacji krajowej - w zakresie żłobka) oraz ze środków ZIT w kwocie 1.887.191,50 zł (Centrum Usług Społecznych). wkład własny w realizację inwestycji wynosi: 3.122.398,41 zł.

Dodatkowo wprowadzono przedsięwzięcie mające charakter bieżący dotyczący projektu w ramach programu "ERASMUS+", który będzie realizowany przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Koleczkowie w latach 2025-2026.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Wdrażanie edukacji włączającej w szkołach podstawowych w Gminie Szemud;
2. "Dobry start" - rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Szemud;
3. Wdrażanie edukacji włączającej w szkołach podstawowych w Gminie Szemud;
4. Budowa zbiornika retencyjnego w msc. Bojano, gm. Szemud;
5. Budowa zbiornika retencyjnego w msc. Kielno, gm. Szemud;
6. Utworzenie 50 miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w żłobku Tuptuś w Bojanie w ramach Programu MALUCH+ w ramach inwestycji pn. "Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych" oraz zakup i montaż wyposażenia oraz zakup pomocy do prowadzenia zajęć i wyposażenie placu zabaw;
7. Budowa i rozbudowa dwóch szkół na terenie Gminy Szemud (szkoły w Łebieńskiej Hucie i Koleczkowie).

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.