

UCHWAŁA Nr XXVIII/391/2026
RADY GMINY SZEMUD
z dnia 11.09.2026 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2026 - 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 2026 r. poz.426 z późn. zm.)

RADA GMINY SZEMUD
uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmiany załącznika nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szemud na lata 2026 - 2036" do uchwały Nr XXI/276/2025 Rady Gminy Szemud z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2026-2036, 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 XXI/276/2025 Rady Gminy Szemud z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2026-2036, 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 XXVIII/391/2026
z dnia 2026-09-11

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 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
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
Plan 3 kw. 2025	216 089 040,12	176 437 661,32	66 701 225,88	1 563 809,55	45 605 890,77	23 113 120,53	39 453 614,59	15 970 000,00	39 651 378,80	175 493,31	39 151 692,98
2026	232 419 634,07	192 111 212,56	81 200 492,00	1 709 609,00	42 521 293,00	21 488 192,69	45 191 625,87	19 160 000,00	40 308 421,51	0,00	38 338 188,49
2027	212 416 209,99	192 710 688,75	83 636 507,00	1 760 897,00	43 778 562,00	20 168 140,75	43 366 582,00	19 364 000,00	19 705 521,24	500 000,00	19 205 521,24
2028	199 694 667,42	198 136 942,00	86 061 966,00	1 811 963,00	45 048 140,00	20 590 660,00	44 624 213,00	19 925 556,00	1 557 725,42	0,00	1 557 725,42
2029	205 481 962,49	203 684 776,00	88 471 701,00	1 862 698,00	46 309 488,00	21 167 198,00	45 873 691,00	20 483 472,00	1 797 186,49	0,00	1 797 186,49
2030	209 184 265,00	209 184 265,00	90 860 437,00	1 912 991,00	47 559 844,00	21 738 712,00	47 112 281,00	21 036 526,00	0,00	0,00	0,00
2031	214 413 872,00	214 413 872,00	93 131 948,00	1 960 816,00	48 748 840,00	22 282 180,00	48 290 088,00	21 562 439,00	0,00	0,00	0,00
2032	219 774 218,00	219 774 218,00	95 460 247,00	2 009 836,00	49 967 561,00	22 839 234,00	49 497 340,00	22 101 500,00	0,00	0,00	0,00
2033	225 268 574,00	225 268 574,00	97 846 753,00	2 060 082,00	51 216 750,00	23 410 215,00	50 734 774,00	22 654 038,00	0,00	0,00	0,00
2034	230 900 288,00	230 900 288,00	100 292 922,00	2 111 584,00	52 497 169,00	23 995 470,00	52 003 143,00	23 220 389,00	0,00	0,00	0,00
2035	236 672 796,00	236 672 796,00	102 800 245,00	2 164 374,00	53 809 598,00	24 595 357,00	53 303 222,00	23 800 899,00	0,00	0,00	0,00
2036	242 589 616,00	242 589 616,00	105 370 251,00	2 218 483,00	55 154 838,00	25 210 241,00	54 635 803,00	24 395 921,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	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

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 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
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
Plan 3 kw. 2025	241 973 270,40	155 434 804,00	59 184 991,95	0,00	0,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	86 538 466,40	75 334 573,65	6 149 351,20
2026	259 628 026,80	167 770 181,43	63 830 011,43	0,00	0,00	1 328 000,00	0,00	0,00	0,00	91 857 845,37	82 061 624,27	5 991 818,42
2027	208 331 209,99	165 906 797,75	64 700 837,00	0,00	0,00	1 536 151,00	0,00	0,00	0,00	42 424 412,24	40 200 587,24	0,00
2028	195 609 667,42	171 390 427,00	67 353 571,00	0,00	0,00	1 352 326,00	0,00	0,00	0,00	24 219 240,42	22 453 740,42	0,00
2029	201 396 962,49	176 338 232,00	70 020 772,00	0,00	0,00	1 168 501,00	0,00	0,00	0,00	25 058 730,49	23 293 230,49	0,00
2030	205 482 291,38	180 836 356,00	72 065 379,00	0,00	0,00	993 294,00	0,00	0,00	0,00	24 645 935,38	22 880 435,38	0,00
2031	211 413 872,00	185 382 248,00	74 097 623,00	0,00	0,00	812 500,00	0,00	0,00	0,00	26 031 624,00	24 266 124,00	0,00
2032	216 774 218,00	189 964 506,00	76 113 078,00	0,00	0,00	617 500,00	0,00	0,00	0,00	26 809 712,00	25 044 212,00	0,00
2033	222 268 574,00	194 571 683,00	78 084 407,00	0,00	0,00	422 500,00	0,00	0,00	0,00	27 696 891,00	25 931 391,00	0,00
2034	227 900 288,00	199 269 454,00	80 075 559,00	0,00	0,00	227 500,00	0,00	0,00	0,00	28 630 834,00	26 865 334,00	0,00
2035	234 672 796,00	204 091 011,00	82 085 456,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	30 581 785,00	28 816 285,00	0,00
2036	242 589 616,00	209 077 410,00	84 088 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 512 206,00	33 512 206,00	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 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
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
Plan 3 kw. 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	-27 208 392,73	0,00	31 293 392,73	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	17 293 392,73	13 208 392,73
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	2 000 000,00	2 000 000,00	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 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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 435 000,00	4 435 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	2 000 000,00	2 000 000,00	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 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	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	24 126 973,62	0,00	26 794 304,22	53 331 018,40	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	33 041 973,62	0,00	21 002 857,32	37 972 087,60	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 956 973,62	0,00	24 341 031,13	41 634 423,86	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	25 871 973,62	0,00	26 803 891,00	26 803 891,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 786 973,62	0,00	26 746 515,00	26 746 515,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 701 973,62	0,00	27 346 544,00	27 346 544,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	28 347 909,00	28 347 909,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	29 031 624,00	29 031 624,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	29 809 712,00	29 809 712,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	30 696 891,00	30 696 891,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	31 630 834,00	31 630 834,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	32 581 785,00	32 581 785,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	33 512 206,00	33 512 206,00	

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 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
Wykonanie 2024	0,00%	21,79%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	15,77%	x	x	x	x
2026	3,17%	15,96%	26,87%	28,48%	TAK	TAK
2027	3,26%	16,42%	25,14%	26,74%	TAK	TAK
2028	3,06%	15,83%	22,77%	24,38%	TAK	TAK
2029	2,88%	15,62%	19,13%	20,74%	TAK	TAK
2030	2,50%	15,65%	17,06%	18,66%	TAK	TAK
2031	1,98%	15,53%	16,72%	18,32%	TAK	TAK
2032	1,84%	15,45%	15,83%	17,43%	TAK	TAK
2033	1,70%	15,42%	15,78%	15,78%	TAK	TAK
2034	1,56%	15,40%	15,70%	15,70%	TAK	TAK
2035	0,97%	15,39%	15,56%	15,56%	TAK	TAK
2036	0,00%	15,42%	15,49%	15,49%	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 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
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
Plan 3 kw. 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	4 146 060,82
2026	757 359,23	757 359,23	710 318,56	9 987 061,71	9 987 061,71	9 246 614,13	2 318 710,23	2 318 710,23	1 885 036,40
2027	491 583,54	491 583,54	464 273,34	15 005 521,24	15 005 521,24	14 241 935,95	491 583,54	491 583,54	464 273,34
2028	0,00	0,00	0,00	397 725,42	397 725,42	397 725,42	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	261 517,49	261 517,49	261 517,49	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 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
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
Plan 3 kw. 2025	7 518 755,19	7 518 755,19	5 843 441,41	31 879 688,92	4 396 042,11	27 483 646,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	12 840 780,47	12 840 780,47	12 019 372,06	45 452 923,53	2 251 161,80	43 201 761,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	20 939 397,02	19 168 197,03	14 241 935,95	33 551 995,81	491 583,54	33 060 412,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	577 765,53	577 765,53	397 517,49	3 505 901,97	0,00	3 505 901,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	379 899,76	379 899,76	261 517,49	3 971 947,42	240 000,00	3 731 947,42	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:					
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 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
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
Plan 3 kw. 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	0,00	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 XXVIII/391/2026
z dnia 2026-09-11

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				123 806 838,88	45 452 923,53	33 551 995,81	3 505 901,97	3 971 947,42	1 765 500,00
1.a	- wydatki bieżące				7 168 829,56	2 251 161,80	491 583,54	0,00	240 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				116 638 009,32	43 201 761,73	33 060 412,27	3 505 901,97	3 731 947,42	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:				47 028 621,34	14 835 454,92	21 430 980,56	577 765,53	379 899,76	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 923 829,56	2 246 161,80	491 583,54	0,00	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	422 569,38	0,00	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	1 097 066,97	491 583,54	0,00	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	1 167 898,99	455 424,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Utworzenie 90 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w żłobku Tuptuś w Koleczkowie w ramach Programu MALUCH+ - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Utworzenie 50 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w żłobku Tuptuś w Bojanie w ramach Programu MALUCH+ - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	3 690,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	(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	93 736,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Projekt ERASMUS+ "Drzwi do Europy ponownie otwarte!" - Otwartość na świat, zmniejszenie lęku przed egzaminami, poprawa zdrowia psychicznego i zmniejszenie wypalenie zawodowego nauczycieli	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SZEMUDZIE	2025	2026	181 886,86	173 674,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				40 104 791,78	12 589 293,12	20 939 397,02	577 765,53	379 899,76	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	7 380 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	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	0,00	26 582 145,20
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	731 583,54
1.b	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	0,00	25 850 561,66
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 237 445,85
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491 583,54
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491 583,54
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	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
1.1.1.7	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
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 745 862,31
1.1.2.1	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 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
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	1 771 200,00	0,00	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	168 199,11	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	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	4 758 257,69	3 524 408,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Utworzenie 90 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w żłobku Tuptuś w Koleczkowie w ramach Programu MALUCH+ - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	6 365 889,60	3 268 397,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Utworzenie 50 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w żłobku Tuptuś w Bojanie w ramach Programu MALUCH+ - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	3 909 949,35	3 870 808,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	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" - w ramach ZIT zadanie: "Infrastruktura społeczna w Gminie Szemud" - 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	2027	3 184 256,56	1 274 751,15	1 875 499,44	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Budowa budynku dwukondygnacyjnego w Przetoczynie w ramach którego powstanie 8 jednoosobowych mieszkań wspomaganych - Rozwój usług społecznych	Urząd Gminy w Szemudzie	2026	2027	5 454 077,01	60 077,00	5 394 000,01	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Budowa drogi pieszo-rowerowej Koleczkowo-Kielno-Bojano na terenie Gminy Szemud - Budowa i rozbudowa infrastruktury drogowej	SZEMUD	2026	2029	3 378 810,00	347 005,81	2 074 138,90	577 765,53	379 899,76	0,00
1.1.2.11	Remont i adaptacja budynku komunalnego w Głazicy ul. Szklana 16 na potrzeby dwóch mieszkań wspomaganych - Rozwój usług społecznych	Urząd Gminy w Szemudzie	2026	2027	2 520 203,67	75 645,00	2 444 558,67	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				76 778 217,54	30 617 468,61	12 121 015,25	2 928 136,44	3 592 047,66	1 765 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				245 000,00	5 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00
1.3.1.1	Świadczenie usług prawnych w zakresie zastępstwa procesowego w postępowaniu przed sądami lub innymi organami publicznymi wszelkich instytucji oraz doradztwo prawne w zakresie przygotowań postępowań w przedmiotowym zakresie (usługi prawne) - Ustalenie prawidłowej wysokości podatku od nieruchomości	Urząd Gminy w Szemudzie	2026	2029	245 000,00	5 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				76 533 217,54	30 612 468,61	12 121 015,25	2 928 136,44	3 352 047,66	1 765 500,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	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
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 499,44
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 394 000,01
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 031 804,19
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 444 558,67
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	0,00	13 344 699,35
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	0,00	13 104 699,35

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			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	2026	6 108 008,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej do Szemudzkiego Centrum Samorządowego - Poprawa bezpieczeństwa i standardu życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy w Szemudzie	2020	2026	3 506 518,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa układu drogowego w msc. Szemud - modernizacja układu komunikacyjnego oraz poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2026	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	16 367 815,98	7 485 526,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa ul. Partyzantów Koleczkowskich w miejscowości Kielno - dojazd do węzła trasy S6 - Rozbudowa układu drogowego na terenie Gminy Szemud	SZEMUD	2022	2029	13 048 681,96	2 350 409,97	7 760 528,89	1 162 636,44	1 586 547,66	0,00
1.3.2.8	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	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	2027	2 319 294,60	998 932,93	1 293 986,36	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej nr 151020G ul. Myśliwska w Szemudzie (etap I) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2025	2026	1 494 460,00	1 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa pomostu stałego z podjazdem dostępowym dla osób o ograniczonej sprawności ruchowej oraz infrastruktury rekreacyjno-turystycznej przy plaży gminnej na jeziorze Wysoka-Wycztok w msc. Kamień - Stworzenie warunków do bezpiecznego wypoczynku nad wodą	Urząd Gminy w Szemudzie	2026	2027	103 000,00	99 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dostawa autobusu przystosowanego do przewozu osób z niepełnosprawnościami na potrzeby Urzędu Gminy w Szemudzie - Zapewnienie warunków do przewozu uczniów niepełnosprawnych do szkół i placówek edukacyjnych	Urząd Gminy w Szemudzie	2026	2027	1 127 000,00	0,00	1 127 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja budynku szatni przy boisku w Koleczkowie (ul. Sportowa) - Stworzenie odpowiednich warunków do aktywności fizycznej dzieci i młodzieży	Urząd Gminy w Szemudzie	2026	2027	51 179,00	31 179,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Projekt modernizacji remizy OSP w Częstkowiu - Poprawa warunków bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Szemudzie	2026	2027	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	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	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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
1.3.2.6	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	10 509 712,99
1.3.2.8	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	1 293 986,36
1.3.2.10	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	4 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały Nr XXVIII/391/2026

Rady Gminy Szemud z dnia 11.09.2026 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2026-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 września 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 5 523 430,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 841 763,85 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 6 365 193,85 zł.
 2. Wydatki ogółem zmniejszono o 6 974 406,18 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 737 670,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 7 712 076,18 zł.
 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -27 208 392,73 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	237 943 064,07	-5 523 430,00	232 419 634,07
Dochody bieżące	191 269 448,71	+841 763,85	192 111 212,56
Dotacje bieżące	20 754 190,84	+734 001,85	21 488 192,69
Pozostałe	45 083 863,87	+107 762,00	45 191 625,87
Dochody majątkowe	46 673 615,36	-6 365 193,85	40 308 421,51
Wydatki ogółem	266 602 432,98	-6 974 406,18	259 628 026,80
Wydatki bieżące	167 032 511,43	+737 670,00	167 770 181,43
Wynagrodzenia i pochodne	63 802 358,63	+27 652,80	63 830 011,43
Pozostałe wydatki bieżące	101 902 152,80	+710 017,20	102 612 170,00
Wydatki majątkowe	99 569 921,55	-7 712 076,18	91 857 845,37
Wynik budżetu	-28 659 368,91	+1 450 976,18	-27 208 392,73

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 450 976,18 zł i po zmianach wynoszą 31 293 392,73 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	32 744 368,91	-1 450 976,18	31 293 392,73
Wolne środki	18 744 368,91	-1 450 976,18	17 293 392,73

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud na lata 2026-2036 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)
2026	3,17%	26,87%	TAK	28,48%	TAK
2027	3,26%	25,14%	TAK	26,74%	TAK
2028	3,06%	22,77%	TAK	24,38%	TAK
2029	2,88%	19,13%	TAK	20,74%	TAK
2030	2,50%	17,06%	TAK	18,66%	TAK
2031	1,98%	16,72%	TAK	18,32%	TAK
2032	1,84%	15,83%	TAK	17,43%	TAK
2033	1,70%	15,78%	TAK	15,78%	TAK
2034	1,56%	15,70%	TAK	15,70%	TAK
2035	0,97%	15,56%	TAK	15,56%	TAK
2036	0,00%	15,49%	TAK	15,49%	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 30.09.2025 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Stworzenie kompleksu Centrum Artystyczne Donimierz - Przebudowa i remont budynków użyteczności publicznej w Donimierzu;
2. Utworzenie 50 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w żłobku Tuptuś w Bojanie w ramach Programu MALUCH+;
3. 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";
4. Budowa budynku dwukondygnacyjnego w Przetoczynie o powierzchni ok. 500 m kw. w ramach którego powstanie 8 jednoosobowych mieszkań wspomaganych;
5. Budowa drogi pieszo-rowerowej Koleczkowo-Kielno-Bojano na terenie Gminy Szemud;
6. Remont i adaptacja budynku komunalnego w Głazicy ul. Szklana 16 o pow. ok. 160 m kw. na potrzeby dwóch mieszkań wspomaganych;
7. Budowa i rozbudowa dwóch szkół na terenie Gminy Szemud (szkoły w Łebieńskiej Hucie i Koleczkowie);
8. Przebudowa ul. Partyzantów Koleczkowskich w miejscowości Kielno - dojazd do węzła trasy S6;
9. Stworzenie kompleksu Centrum Artystyczne Donimierz - Przebudowa i remont budynków użyteczności publicznej w Donimierzu;
10. Przebudowa budynku remizy OSP w Bojanie w ramach zadania pn. "Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych";
11. Przebudowa drogi gminnej nr 151020G ul. Myśliwska w Szemudzie (etap I).

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.