ZARZĄDZENIE NR 565/VI/2026
WÓJTA GMINY SZEMUD

z dnia 16 listopada 2026 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały budżetowej na rok 2027 wraz z uzasadnieniem do projektu budżetu a także w sprawie przyjęcia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2027 - 2036

Na podstawie *art. 238 ust. 1 i 2 oraz art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t,j. Dz.U. z 2026 r., poz. 1447) oraz uchwały Nr XXVIII/392/2026 Rady Gminy Szemud z dnia 11 września 2026 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Szemud*

zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się:

1) projekt uchwały budżetowej na rok 2027, stanowiący *załącznik nr 1* do niniejszego zarządzenia,

2) uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej, stanowiące *załącznik nr 2* do niniejszego zarządzenia,

3) projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2027 – 2036 stanowiący *załącznik nr 3* do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Dokumenty, o których mowa w § 1 podlegają przedłożeniu:

a) Radzie Gminy Szemud,

b) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku – celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Ryszard Kalkowski

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 565/VI/2026
Wójta Gminy Szemud
z dnia 16.11.2026 r.

PROJEKT

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

w sprawie: uchwalenia Budżetu Gminy Szemud na rok 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. c, d oraz i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 poz. 662 z późn. zm.), art.239 w związku z art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 216, art. 217, art. 218, art. 220, art. 221, art. 222, art. 223, art. 235 ust. 1-3, art. 236 ust. 1-4a, art. 237, art. 242 ust. 1, art. 243, art. 258 ust. 1 oraz art. 264 ust. 3 i ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2026 poz. 1447)

RADA GMINY SZEMUD
uchwala, co następuje:

§ 1

1. Ustala się dochody budżetu gminy na rok 2027 w wysokości 228.871.183,35 zł, z tego:
   1) dochody bieżące w kwocie 205.990.099,69 zł,
   2) dochody majątkowe w kwocie 22.881.083,66 zł,
   zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
2. Ogólna kwota dochodów, o której mowa w ust. 1 obejmuje:
   1) Dotacje na realizacje zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 17.655.740,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6a do uchwały,
   2) Dotację na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 5.000,00 zł, przeznaczonej na utrzymanie cmentarzy,
   3) Dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 1.720.374,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do uchwały,
   4) Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz (w tym części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) w wysokości 621.000,00 zł,
   5) Dochody z tytułu kar i opłat o których mowa w art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (dochody z korzystania ze środowiska) w wysokości 40.000,00 zł,
   6) Dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 13.579.553,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały.
3. Plan finansowy dochodów budżetu państwa pobieranych przez gminę i odprowadzanych na rachunek budżetu państwa stanowi załącznik nr 6b do uchwały.

§ 2

1. Ustala się wydatki budżetu gminy na rok 2027 w wysokości 260.006.188,52 zł, z tego:
   1) wydatki bieżące w kwocie 171.410.567,63 zł,
   2) wydatki majątkowe w kwocie 88.595.620,89 zł,
   zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.
2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują:
   1) Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 17.655.740,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do uchwały,
   2) Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 5.000,00 zł, przeznaczonej na utrzymanie cmentarzy,
   3) Wydatki na realizację zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 4.443.842,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do uchwały,
   4) Wydatki na realizację własnych zadań bieżących gmin dotowane ze środków budżetu państwa w wysokości 1.720.374,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do uchwały,
   5) Wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązania problemów alkoholowych w kwocie 620.000,00 zł oraz w programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 1.000,00 zł,
   6) Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (wydatki na ochronę środowiska) w wysokości 40.000,00 zł, w tym 40.000,00 zł w formie dotacji na zadania związane z usuwaniem wyrobów zawierających azbest,
   7) Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 13.579.553,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały.
   8) Odpis na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 12.000,00.zł.
3. Ustala się wykaz zadań inwestycyjnych oraz pozostałych wydatków mających charakter majątkowy na ogólną kwotę 84.595.620,89 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.
4. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w roku 2027 w ogólnej kwocie 1.431.204,74 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.
5. Określa się wydatki na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych, zgodnie z załącznikiem Nr 11 do uchwały.

§ 3

Ustala się deficyt Budżetu Gminy Szemud na rok 2027 na kwotę 31.135.005,17 zł.

§ 4

Deficyt zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) emisji obligacji w kwocie 14.000.000,00 zł
2) wolnych środków w kwocie 11.764.964,65 zł
3) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 5.370.040,52 zł.

§ 5

1. Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 35.220.005,17 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały, w tym:
   1) obligacje w kwocie 14.000.000,00 zł,
   2) wolne środki w kwocie 15.849.964,65 zł,
   3) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 5.370.040,52 zł.

2. Ustala się rozchody budżetu gminy w wysokości 4.085.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały, w tym:
   1) spłatę rat pożyczek długoterminowych w kwocie 285.000,00 zł,
   2) wykup obligacji w kwocie 3.800.000,00 zł.

§ 6

Ustala się wykaz dotacji podmiotowych i celowych udzielanych z Budżetu Gminy Szemud podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych w 2027 roku zgodnie z załącznikiem nr 10 do uchwały.

§ 7

Ustala się plan dochodów na wyodrębnionym rachunku dochodów i wydatków z nich finansowanych oświatowych jednostek budżetowych na rok 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 12 do uchwały.

§ 8

1. Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 1.000.000,00 zł.
2. Tworzy się rezerwę celową w kwocie 1.270.000,00 zł z przeznaczeniem na planowany w roku 2027 wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 3%.
3. Tworzy się rezerwę celową w kwocie 600.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.
4. Tworzy się rezerwę celową w kwocie 400.000,00 zł na prace remontowe w szkołach.
5. Tworzy się rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 4.000.000,00 zł.

§ 9

Ustala się limity zobowiązań z tytułu:
1. kredytów zaciąganych na sfinansowanie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu gminy do kwoty 3.000.000,00 zł,
2. obligacji przeznaczonych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości 14.000.000,00 zł.

§ 10

Upoważnia się Wójta Gminy Szemud do:
   1) dokonywania zmian w budżecie polegających na:

a) dokonywaniu przeniesień w ramach działu w zakresie wydatków inwestycyjnych pomiędzy poszczególnymi zadaniami inwestycyjnymi, o ile znane są (w wyniku wyłonienia wykonawcy) ostateczne wielkości środków niezbędne na realizację zadania i część środków zabezpieczonych na przedmiotowe zadanie pozostaje zbędna,
b) dokonywaniu zmian w planie wydatków bieżących polegających na przeniesieniach – w ramach działów – planowanych wydatków między rozdziałami i paragrafami (w tym w zakresie wydatków na wynagrodzenia i uposażenia ze stosunku pracy),
c) dokonywaniu zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
- zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,

2) składania zabezpieczeń wynikających z realizacji zadań z funduszy pomocowych,
3) zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu gminy do kwoty 3.000.000,00 zł,
4) emisji obligacji na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości 14.000.000,00 zł.
5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,

§ 11

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 12

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Szemud.

Plan dochodów Budżetu Gminy Szemud na rok 2027

Załącznik nr 1 do uchwały Nr ..... Rady Gminy Szemud z dnia .....

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
			bieżące	
600			Transport i łączność	828 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	828 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1690	Opłata za zajęcie pasa drogowego	503 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	325 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	500,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	350 833,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	75 444,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	61 300,00
		6560	Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	11 944,00
		7700	Energia	2 200,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	106 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	40 000,00
		6870	Usługi pozostałe	16 000,00
		7700	Energia	50 000,00
	70095		Pozostała działalność	169 389,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	169 389,00
710			Działalność usługowa	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71035		Cmentarze	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3210	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00
750			Administracja publiczna	356 721,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	336 721,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	336 606,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	115,00

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	20 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	20 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	4 200,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	122 157 641,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	45 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1160	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	45 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	8 105 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1360	Podatek rolny	3 000,00
		1370	Podatek leśny	116 000,00
		1380	Podatek od nieruchomości	7 750 000,00
		1390	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	30 000,00
		1400	Podatek od środków transportowych	200 000,00
		1410	Podatek od czynności cywilnoprawnych	5 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	1 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	18 206 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1360	Podatek rolny	450 000,00
		1370	Podatek leśny	116 000,00
		1380	Podatek od nieruchomości	12 000 000,00
		1390	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	60 000,00
		1400	Podatek od środków transportowych	730 000,00
		1410	Podatek od czynności cywilnoprawnych	4 500 000,00
		1420	Podatek od spadków i darowizn	300 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	50 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 106 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
		1520	Opłata skarbowa	140 000,00
		1560	Opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	550 000,00
		1570	Część opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	71 000,00
		1640	Opłata eksploatacyjna	440 000,00
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	900 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	5 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	93 695 641,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1190	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób fizycznych	91 560 435,00
		1220	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób prawnych	2 135 206,00
758			Różne rozliczenia	47 286 289,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	200 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6900	Pozostałe odsetki	200 000,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	47 086 289,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		4350	Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	47 086 289,00
801			Oświata i wychowanie	740 392,69
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	428 528,69
	80104		Przedszkola	193 634,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	193 634,00
		3667	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	182 522,89
		3669	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	11 111,11
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	311 864,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6640	Opłaty za wyżywienie	311 864,00
	80195		Pozostała działalność	234 894,69
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	234 894,69
		3661	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	234 894,69
852			Pomoc społeczna	2 022 493,00

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	92 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	92 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	140 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	140 000,00
	85216		Zasiłki stałe	1 065 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 055 000,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	10 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	209 944,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	25 500,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	184 444,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	300 515,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	240 000,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	515,00
		6870	Usługi pozostałe	60 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	202 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	202 800,00
	85295		Pozostała działalność	6 234,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	6 234,00

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
855			Rodzina	18 146 777,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	902 880,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	20 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	15 000,00
		4840	Odsetki od dotacji oraz płatności	5 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	17 015 560,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	16 875 000,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	70 000,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	58 560,00
		4840	Odsetki od dotacji oraz płatności	12 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 507,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	1 500,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	7,00
	85504		Wspieranie rodziny	40 130,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	40 130,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	166 700,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	166 700,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	902 880,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	902 880,00
		3667	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	745 056,58
		3669	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	157 823,42
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 693 553,00

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	13 579 553,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	13 579 553,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	42 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		4010	Środki od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	42 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1820	Różne opłaty	40 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	32 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	30 000,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	2 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	30 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92195		Pozostała działalność	30 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6870	Usługi pozostałe	30 000,00
926			Kultura fizyczna	367 700,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92601		Obiekty sportowe	367 700,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	367 700,00
			bieżące razem:	**205 990 099,69**
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 331 408,69
			majątkowe	
600			Transport i łączność	15 627 807,17
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 427 807,17
	60016		Drogi publiczne gminne	15 627 807,17
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 427 807,17

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
		5557	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	1 427 807,17
		5870	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 200 000,00
		5890	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	10 000 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		7300	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	2 300,00
852			Pomoc społeczna	7 250 976,49
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	7 250 976,49
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	5 910 395,82
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	5 910 395,82
		5557	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	5 288 219,21
		5559	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	622 176,61
	85295		Pozostała działalność	1 340 580,67
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 340 580,67
		5557	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	1 199 460,18
		5559	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	141 120,49
			majątkowe razem:	**22 881 083,66**
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	8 678 783,66
			Ogółem:	**228 871 183,35**
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	10 010 192,35

Plan wydatków Budżetu Gminy Szemud na rok 2027

Załącznik nr 2 do uchwały Nr ..... Rady Gminy Szemud z dnia .....

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art.. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
010		Rolnictwo i łowiectwo	25 373 900,00	373 900,00	361 900,00	0,00	361 900,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	361 900,00	361 900,00	361 900,00	0,00	361 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	51 852 749,57	9 898 860,00	7 224 500,00	0,00	7 224 500,00	2 674 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 953 889,57	39 953 889,57	2 074 138,90	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	2 674 360,00	2 674 360,00	0,00	0,00	0,00	2 674 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	47 178 389,57	7 224 500,00	7 224 500,00	0,00	7 224 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 953 889,57	39 953 889,57	2 074 138,90	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	3 284 704,00	2 379 704,00	839 100,00	0,00	839 100,00	1 540 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	905 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 431 604,00	1 596 604,00	56 000,00	0,00	56 000,00	1 540 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	835 000,00	835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	292 600,00	292 600,00	292 600,00	0,00	292 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70095	Pozostała działalność	560 500,00	490 500,00	490 500,00	0,00	490 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	780 000,00	780 000,00	780 000,00	0,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71095	Pozostała działalność	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
730		Szkolnictwo wyższe i nauka	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	18 900 084,00	16 974 584,00	16 808 384,00	11 358 337,00	5 450 047,00	150 000,00	16 200,00	0,00	0,00	0,00	1 925 500,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	336 606,00	336 606,00	336 606,00	336 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	270 000,00	270 000,00	270 000,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	14 833 542,00	14 673 542,00	14 658 542,00	10 473 095,00	4 185 447,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	672 000,00	672 000,00	662 000,00	6 000,00	656 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	584 936,00	584 936,00	583 736,00	542 636,00	41 100,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	2 203 000,00	437 500,00	297 500,00	0,00	297 500,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 200,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 200,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	850 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	847 000,00	847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:															
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:					
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art.. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
	75281	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej	850 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	847 000,00	847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 944 600,12	1 380 604,92	1 346 300,00	0,00	1 346 300,00	34 304,92	0,00	0,00	0,00	0,00	1 563 995,20	1 493 986,36	0,00	70 008,84	0,00	0,00	0,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	7 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	1 091 913,76	977 904,92	944 600,00	0,00	944 600,00	33 304,92	0,00	0,00	0,00	0,00	114 008,84	50 000,00	0,00	64 008,84	0,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	207 500,00	207 500,00	207 500,00	0,00	207 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	1 638 186,36	194 200,00	194 200,00	0,00	194 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 443 986,36	1 443 986,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	893 559,00	893 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	893 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	893 559,00	893 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	893 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	7 320 000,00	3 320 000,00	3 320 000,00	0,00	3 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	7 270 000,00	3 270 000,00	3 270 000,00	0,00	3 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	86 351 099,71	84 600 749,71	66 414 270,28	50 890 129,00	15 524 141,28	14 877 551,00	2 368 852,00	940 076,43	0,00	0,00	1 750 350,00	1 750 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	51 990 626,00	51 613 626,00	44 720 685,00	37 084 704,00	7 635 981,00	5 274 803,00	1 618 138,00	0,00	0,00	0,00	377 000,00	377 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 063 641,00	2 036 091,00	1 942 166,00	1 612 515,00	329 651,00	0,00	93 925,00	0,00	0,00	0,00	27 550,00	27 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	15 395 655,54	15 376 655,54	6 288 004,00	4 391 877,00	1 896 127,00	8 389 352,00	207 716,00	491 583,54	0,00	0,00	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	312 505,00	312 505,00	70 000,00	0,00	70 000,00	242 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	1 893 716,00	1 893 716,00	1 801 830,00	1 710 052,00	91 778,00	0,00	91 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	4 299 539,00	2 995 739,00	2 995 139,00	783 980,00	2 211 159,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	1 303 800,00	1 303 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	264 367,00	264 367,00	264 367,00	0,00	264 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	1 771 100,00	1 771 100,00	1 771 100,00	0,00	1 771 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 262 219,00	1 262 219,00	536 175,00	492 045,00	44 130,00	705 254,00	20 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	6 168 304,00	6 145 304,00	5 666 008,00	4 798 956,00	867 052,00	242 637,00	236 659,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	929 427,17	929 427,17	358 796,28	16 000,00	342 796,28	23 000,00	99 138,00	448 492,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	851 000,00	851 000,00	171 000,00	83 995,00	87 005,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	620 000,00	620 000,00	170 000,00	83 995,00	86 005,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:															
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:					
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art.. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
	85195	Pozostała działalność	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	17 762 777,12	7 998 019,00	4 756 552,00	3 549 918,00	1 206 634,00	10 000,00	3 231 467,00	0,00	0,00	0,00	9 764 758,12	9 764 758,12	9 744 758,12	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	46 500,00	46 500,00	46 500,00	0,00	46 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	92 000,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	560 000,00	560 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	1 065 000,00	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	209 944,00	209 944,00	209 944,00	184 444,00	25 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	7 869 258,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 869 258,68	7 869 258,68	7 869 258,68	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 192 939,00	1 192 939,00	1 187 939,00	884 439,00	303 500,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	469 467,00	469 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85235	Centra usług społecznych	3 225 935,00	3 205 935,00	3 185 935,00	2 481 035,00	704 900,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	1 881 733,44	6 234,00	6 234,00	0,00	6 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 499,44	1 875 499,44	1 875 499,44	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	301 936,00	301 936,00	29 858,00	28 970,00	888,00	251 059,00	21 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	201 936,00	201 936,00	29 858,00	28 970,00	888,00	171 059,00	1 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	18 970 434,00	18 970 434,00	900 854,00	306 054,00	594 800,00	102 000,00	17 064 700,00	902 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	16 977 000,00	16 977 000,00	0,00	0,00	0,00	82 000,00	16 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	322 354,00	322 354,00	319 354,00	304 554,00	14 800,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	580 000,00	580 000,00	580 000,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art.. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	166 700,00	166 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	902 880,00	902 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	902 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 581 400,00	15 519 512,00	15 163 364,00	731 000,00	14 432 364,00	356 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 888,00	21 888,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	13 579 553,00	13 579 553,00	13 342 121,00	695 000,00	12 647 121,00	237 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	42 000,00	42 000,00	42 000,00	36 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 756 131,00	1 734 243,00	1 734 243,00	0,00	1 734 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 888,00	21 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	118 716,00	118 716,00	0,00	0,00	0,00	118 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 945 440,00	5 612 200,00	882 200,00	42 000,00	840 200,00	4 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333 240,00	210 640,00	0,00	122 600,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 502 600,00	2 430 000,00	0,00	0,00	0,00	2 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 600,00	0,00	0,00	72 600,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	1 400 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	2 042 840,00	1 832 200,00	882 200,00	42 000,00	840 200,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 640,00	210 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	2 024 305,00	1 534 305,00	839 105,00	11 693,00	827 412,00	695 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	1 539 083,00	1 049 083,00	782 783,00	11 693,00	771 090,00	266 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	331 322,00	331 322,00	41 322,00	0,00	41 322,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	153 900,00	153 900,00	15 000,00	0,00	15 000,00	138 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			260 006 188,52	171 410 567,63	119 844 587,28	67 006 296,00	52 838 291,28	26 127 226,92	22 702 238,00	1 842 956,43	0,00	893 559,00	88 595 620,89	84 597 512,05	11 818 897,02	2 232 608,84	0,00	1 765 500,00	0,00

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

WYKAZ ZADAŃ O CHARAKTERZE MAJĄTKOWYM NA ROK 2027

Lp.	Rozdział	Nr inwestycji	Nazwa inwestycji i jej lokalizacja	Kwota (w zł)	w tym środki Funduszu sołeckiego (w zł)	Kwota ogółem (w zł)	Źródło finansowania	
							dofinansowanie	środki własne
I.	**x**		**WYDATKI INWESTYCYJNE, w tym:**	**78 740 162,05**	**1 333 890,98**	**78 740 162,05**	**23 900 011,98**	**54 840 150,07**
1	*01044	1	Budowa oczyszczalni ścieków w Szemudzie	25 000 000,00		25 000 000,00		25 000 000,00
Razem 010				**25 000 000,00**	**0,00**	**25 000 000,00**	**0,00**	**25 000 000,00**
2	60016	1	Utwardzenie nawierzchni ul. Łączny Dół w Będargowie	100 000,00	59 602,62	100 000,00	0,00	100 000,00
	60016	2	Modernizacja ul. Lesoki w Bojanie	100 000,00	82 437,92	100 000,00	0,00	100 000,00
	60016	3	Modernizacja nawierzchni ul. Donimierskiej w Częstkowie	100 000,00	76 255,08	100 000,00	0,00	100 000,00
	60016	4	Modernizacja nawierzchni ul. Nowinki w Donimierzu	100 000,00	82 437,92	100 000,00	0,00	100 000,00
	60016	5	Utwardznie nawierzchni ul. Akacjowej w Głazicy	50 000,00	33 469,80	50 000,00	0,00	50 000,00
	60016	6	Utwardzenie nawierzchni ul. Lipowej w Grabowcu	50 000,00	42 867,72	50 000,00	0,00	50 000,00
	60016	7	Modernizacja nawierzchni ul. Jeziornej w Jeleńskiej Hucie	200 000,00	52 925,14	200 000,00	0,00	200 000,00
	60016	8	Modernizacja ul. Psale w Kamieniu	100 000,00	78 563,34	100 000,00	0,00	100 000,00
	60016	9	Utwardzenie nawierzchni ul. Kwiatowej w Kieleńskiej Hucie	100 000,00	42 785,28	100 000,00	0,00	100 000,00
	60016	10	Modernizacja nawierzchni ul. Jabłoniowej w Kowalewie	100 000,00	37 921,44	100 000,00	0,00	100 000,00
	60016	11	Utwardzenie płytami yomb nawierzchni ul. Dworskiej w Leśnie	80 000,00	40 641,89	80 000,00	0,00	80 000,00
	60016	12	Modernizacja nawierzchni ul. Smażyńskiej w Łebnie (kontynuacja)	100 000,00	82 437,92	100 000,00	0,00	100 000,00
	60016	13	Budowa chodnika wzdłuż ul. Jeziornej w Łebieńskiej Hucie	100 000,00	55 975,35	100 000,00	0,00	100 000,00
	60016	14	Modernizacja nawierzchni ul. Stromej w Przetoczynie (płyty yomb kontynuacja)	100 000,00	76 172,64	100 000,00	0,00	100 000,00
	60016	15	Modernizacja ul. Warzeńska Huta w Rębiskach	70 000,00	51 276,39	70 000,00	0,00	70 000,00
	60016	16	Utwardzenie nawierzchni ul.Więźniów Sztuthofu w Szemudzie	90 000,00	82 437,92	90 000,00	0,00	90 000,00
	60016	17	Modernizacja nawierzchni ul. Piwnej w Szemudzkiej Hucie	50 000,00	36 437,56	50 000,00	0,00	50 000,00
	60016	18	Budowa chodnika wzdłuż ul. Gryfa Pomorskiego w Warznie (kontynuacja)	70 000,00	60 179,68	70 000,00	0,00	70 000,00
	60016	19	Wykonanie zjazdu z ul. Leśną w Zęblewie wraz z zabezpieczeniem mostu	60 000,00	45 175,98	60 000,00	0,00	60 000,00
	60016	20	Przebudowa ul. Jeziornej i Tredera w Kielnie stanowiących dojazd do "Węzła Koleczkowo" Trasy Kaszubskiej S6 (projekt realizowany przy udziale środków Rządowego Funduszu Polski Ład (dofinansowanie 5.000.000 zł))	6 000 000,00		6 000 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00
	60016	21	Budowa drogi gminnej do Szemudzkiego Centrum Samorządowego w Szemudzie (projekt realizowany przy udziale środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych (dofinansowanie 1.000.000 zł))	3 218 494,83		3 218 494,83	1 000 000,00	2 218 494,83
	60016	22	Rozbudowa układu drogowego w msc. Szemud (projekt realizowany przy udziale środków Rządowego Funduszu Polski Ład (dofinansowanie 5.000.000 zł))	8 000 000,00		8 000 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00

	60016	23	Modernizacja ul. Ekologicznej w Szemudzie	500 000,00		500 000,00	0,00	500 000,00
	60016	24	Zakup płyt yomb na potrzeby utwardzenia dróg gminnych	1 000 000,00		1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
	60016	25	Budowa drogi pieszo-rowerowej Koleczkowo-Kielno-Bojano na terenie Gminy Szemud - realizacja w ramach ZIT	2 074 138,90		2 074 138,90	1 427 807,17	646 331,73
	60016	26	Przebudowa ul. Partyzantów Koleczkowskich w msc. Kielno - dojazd do węzła trasy S6 (przy udziale dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg)	7 770 528,89		7 770 528,89	4 200 000,00	3 570 528,89
	60016	27	Przebudowa ul. Grabowej w Dobrzewinie	487 500,00		487 500,00	0,00	487 500,00
	60016	28	Budowa chodnika w Przetoczynie (etap I)	100 000,00		100 000,00	0,00	100 000,00
	60016	29	Modernizacja ul. Bursztynowej w Głazicy	500 000,00		500 000,00	0,00	500 000,00
	60016	30	Budowa chodnika w Szemudzie wzdłuż DW 224	200 000,00		200 000,00	0,00	200 000,00
	60016	31	Modernizacja ul. Otalżyńskiej w Donimierzu	1 480 000,00		1 480 000,00	0,00	1 480 000,00
	60016	32	Budowa chodnika w Kamieniu	400 000,00		400 000,00	0,00	400 000,00
	60016	33	Modernizacja ul. Jeziornej w Kielnie	900 000,00		900 000,00	0,00	900 000,00
	60016	34	Przebudowa drogi ul. Wzgórze w Rębiskach (z przebudową skrzyżowania)	1 000 000,00		1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
	60016	35	Modernizacja ul. Biesiadnej w Szemudzkiej Hucie	100 000,00		100 000,00	0,00	100 000,00
	60016	36	Dokumentacja projektowa budowy chodnika w msc. Łebieńska Huta	150 000,00		150 000,00	0,00	150 000,00
	60016	37	Dokumentacja projektowa modernizacji drogi Kamień - Koleczkowo (ul. Kamieńska i ul. Letniskowa)	100 000,00		100 000,00	0,00	100 000,00
	60016	38	Modernizacja mostu nad rzeką Gościcina w Przetoczynie	200 000,00		200 000,00	0,00	200 000,00
	60016	39	Modernizacja ul. Olchowej w Zęblewie	200 000,00		200 000,00	0,00	200 000,00
	60016	40	Modernizacja ul. Strażackiej w Łebnie	245 400,00		245 400,00	0,00	245 400,00
	60016	41	Modernizacja ul. Gryfa Kaszubskiego w Bojanie	150 000,00		150 000,00	0,00	150 000,00
	60016	42	Modernizacja drogi ul. Majkowskiego w Bojanie	200 000,00		200 000,00	0,00	200 000,00
	60016	43	Modernizacja drogi ul. Partyzantów Kaszubskich wraz z oświetleniem w Bojanie	180 000,00		180 000,00	0,00	180 000,00
	60016	44	Modernizacja drogi ul. Strażackiej w Dobrzewinie	490 000,00		490 000,00	0,00	490 000,00
	60016	45	Modernizacja ul. Głodowskiej w Łebnie	200 000,00		200 000,00	0,00	200 000,00
	60016	46	Modernizacja ul. Otalżyńskiej w Łebieńskiej Hucie	700 000,00		700 000,00	0,00	700 000,00
	60016	47	Modernizacja drogi ul. Obrońców Szemuda w Szemudzie	200 000,00		200 000,00	0,00	200 000,00
	60016	48	Modernizacja ul. Hrabstwo w Będargowie	200 000,00		200 000,00	0,00	200 000,00
	60016	49	Budowa drogi Warzno - Karczemki wraz z sieciami - etap II	500 000,00		500 000,00	0,00	500 000,00
	60016	50	Budowa ulicy w Łebnie, mającej swój początek od drogi wojewódzkiej nr 224 (przy udziale środków Fundusuz Rozwoju Inwestycji Lokalnych)	372 000,00		372 000,00	21 228,30	350 771,70
	60016	51	Przebudowa skrzyżowania na ul. Biesiadnej w Szemudzkiej Hucie (dokumentacja techniczna)	25 827,95		25 827,95	0,00	25 827,95
	60016	52	Budowa zjazdu na działki 882/1 i 885/3 w Szemudzie	100 000,00		100 000,00	0,00	100 000,00
	60016	53	Modernizacja nawierzchni ul. Szeperia w Częstkowie	50 000,00		50 000,00	0,00	50 000,00
	60016	54	Modernizacja ul. Kwiatowej w Koleczkowie	200 000,00		200 000,00	0,00	200 000,00

	60016	55	Pokrycie kosztów zakupu map i uzgodnień dla potrzeb opracowania dokumentacji projektowej budowy/rozbudowy/modernizacji dróg gminnych	9 999,00		9 999,00	0,00	9 999,00
Razem 600				**39 923 889,57**	**1 120 001,59**	**39 923 889,57**	**16 649 035,47**	**23 274 854,10**
3	70005	1	Wykupy gruntów na cele publiczne	835 000,00		835 000,00	0,00	835 000,00
	70095	2	Modernizacja budynku użyteczności publicznej w Kamieniu - dokumentacja projektowa	70 000,00		70 000,00	0,00	70 000,00
Razem 700				**905 000,00**	**0,00**	**905 000,00**	**0,00**	**905 000,00**
4	75281	1	Budowa magazynu w Szemudzie na cele związane z ochroną ludności	800 000,00		800 000,00	0,00	800 000,00
Razem 752				**800 000,00**	**0,00**	**800 000,00**	**0,00**	**800 000,00**
5	75495	1	Przebudowa budynku remizy OSP W Bojanie w ramach zadania pn. "Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych"	1 293 986,36		1 293 986,36	0,00	1 293 986,36
	75495	2	Projekt modernizacji remizy OSP w Częstkowie	150 000,00		150 000,00	0,00	150 000,00
Razem 754				**1 443 986,36**	**0,00**	**1 443 986,36**	**0,00**	**1 443 986,36**
6	80101		Modernizacja szkoły w Karczemkach	200 000,00	143 889,39	200 000,00	0,00	200 000,00
Razem 801				**200 000,00**	**143 889,39**	**200 000,00**	**0,00**	**200 000,00**
7	85220	1	Budowa budynku dwukondygnacyjnego w Przetoczynie o powierzchni ok. 500 m kw. w ramach którego powstanie 8 jednoosobowych mieszkań wspomaganych - w ramach ZIT	5 417 800,01		5 417 800,01	3 914 566,78	1 503 233,23
	85220	2	Remont i adaptacja budynku komunalnego w Głazicy ul. Szklana 16 na potrzeby dwóch mieszkań wspomaganych - w ramach ZIT	2 451 458,67		2 451 458,67	1 995 829,05	455 629,62
	85295	3	Przebudowa, rozbudowa budynku dwukondygnacyjnego na potrzeby funkcjonowania Centrum Usług Społecznych w Bojanie w ramach realizacji inwestycji pn. "Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych" - realizacja w ramach ZIT	1 875 499,44		1 875 499,44	1 340 580,68	534 918,76
Razem 852				**9 744 758,12**	**0,00**	**9 744 758,12**	**7 250 976,51**	**2 493 781,61**
8	90015	1	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia wzdłuż ul. Gryfa Pomorskiego w Warznie	6 888,00		6 888,00	**0,00**	6 888,00
	90015	2	Pokrycie kosztów przyłączenia do sieci elektroenergetycznej istalacji oświetlenia ulicznego	15 000,00		15 000,00	0,00	15 000,00
Razem 900				**21 888,00**	**0,00**	**21 888,00**	**0,00**	**21 888,00**
9	92195	1	Budowa pomostu stałego z podjazdem dostępowym dla osób o ograniczonej sprawności ruchowej oraz infrastruktury rekreacyjno-turystycznej przy plaży gminnej nad jeziorem Wysoka-Wycztok w miejscowości Kamień, gm. Szemud	4 000,00		4 000,00	0,00	4 000,00
	92195	2	Przebudowa sieci elektroenergetycznej przy ul. Letniskowej w Kamieniu (w formule zaprojektuj i wybuduj)	206 640,00		206 640,00	0,00	206 640,00
Razem 921				**210 640,00**	**0,00**	**210 640,00**	**0,00**	**210 640,00**
10	92601	1	Miejsce spotkań w Koleczkowie (Zagospodarowanie zaplecza boiska sportowego w Koleczkowie)	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00
	92601	2	Modernizacja budynku szatni przy boisku w Koleczkowie (ul. Sportowa)	20 000,00		20 000,00	0,00	20 000,00
	92601	3	Budowa wielofunkcyjnego obiektu sportowego w Szemudzie	200 000,00		200 000,00	0,00	200 000,00
	92601	4	Modernizacja budynku hali sportowej w Bojanie	200 000,00		200 000,00	0,00	200 000,00
Razem 926				**490 000,00**	**70 000,00**	**490 000,00**	**0,00**	**490 000,00**

II.			ZAKUPY INWESTYCYJNE	1 857 350,00	0,00	1 857 350,00	0,00	1 857 350,00
1	60016	1	Środki trwałe umarzane jednorazowo (Urząd Gminy w Szemudzie)	30 000,00		30 000,00	0,00	30 000,00
	75023	2	Wykonanie fotoplanu 2027 (ortofotomapy)	80 000,00		80 000,00	0,00	80 000,00
	75023	3	Środki trwałe umarzane jednorazowo (Urząd Gminy w Szemudzie) - na cele administracyjne	80 000,00		80 000,00	0,00	80 000,00
	75281	4	Środki trwałe umarzane jednorazowo (Urząd Gminy w Szemudzie) - na cele obronne	47 000,00		47 000,00	0,00	47 000,00
	75412	5	Środki trwałe umarzane jednorazowo (Urząd Gminy w Szemudzie) - na cele OSP	50 000,00		50 000,00	0,00	50 000,00
	80101	6	Środki trwałe umarzane jednorazowe (SP Bojano)	45 000,00		45 000,00	0,00	45 000,00
	80101	7	Środki trwałe umarzane jednorazowe (SP Częstkowo)	18 000,00		18 000,00	0,00	18 000,00
	80101	8	Środki trwałe umarzane jednorazowe (SP Jeleńska Huta)	13 000,00		13 000,00	0,00	13 000,00
	80101	9	Środki trwałe umarzane jednorazowe (SP Kielno)	14 000,00		14 000,00	0,00	14 000,00
	80101	10	Środki trwałe umarzane jednorazowe (SP Łebieńska Huta)	9 000,00		9 000,00	0,00	9 000,00
	80101	11	Środki trwałe umarzane jednorazowe (SP Łebno)	10 000,00		10 000,00	0,00	10 000,00
	80101	12	Środki trwałe umarzane jednorazowe (ZSP Koleczkowo)	5 000,00		5 000,00	0,00	5 000,00
	80101	13	Środki trwałe umarzane jednorazowe (ZSP Szemud)	20 000,00		20 000,00	0,00	20 000,00
	80103	14	Środki trwałe umarzane jednorazowe (SP Bojano)	4 000,00		4 000,00	0,00	4 000,00
	80103	15	Środki trwałe umarzane jednorazowe (SP Częstkowo)	3 000,00		3 000,00	0,00	3 000,00
	80103	16	Środki trwałe umarzane jednorazowe (SP Jeleńska Huta)	3 000,00		3 000,00	0,00	3 000,00
	80103	17	Środki trwałe umarzane jednorazowe (SP Kielno)	6 050,00		6 050,00	0,00	6 050,00
	80103	18	Środki trwałe umarzane jednorazowe (SP Łebieńska Huta)	4 000,00		4 000,00	0,00	4 000,00
	80103	19	Środki trwałe umarzane jednorazowe (SP Łebno)	5 000,00		5 000,00	0,00	5 000,00
	80104	20	Środki trwałe umarzane jednorazowe (ZSP Koleczkowo)	5 000,00		5 000,00	0,00	5 000,00
	80104	21	Środki trwałe umarzane jednorazowe (ZSP Szemud)	10 000,00		10 000,00	0,00	10 000,00
	80150	22	Środki trwałe umarzane jednorazowe (SP Kielno)	15 000,00		15 000,00	0,00	15 000,00
	80150	23	Środki trwałe umarzane jednorazowe (ZSP Szemud)	3 000,00		3 000,00	0,00	3 000,00
	80113	24	Dostawa autobusu przystosowanego do przewozu osób z niepełnosprawnościami na potrzeby Urzędu Gminy w Szemudzie (przy udziale dofinansowania PFRON: 380.000 zł)	1 303 800,00		1 303 800,00	0,00	1 303 800,00
	85235	25	Środki trwałe umarzane jednorazowe (CUS Szemud)	20 000,00		20 000,00	0,00	20 000,00
	80101	26	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo (SP Bojano)	12 000,00		12 000,00	0,00	12 000,00
	80101	27	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo (SP Częstkowo)	5 000,00		5 000,00	0,00	5 000,00
	80101	28	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo (SP Jeleńska Huta)	1 000,00		1 000,00	0,00	1 000,00
	80101	29	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo (SP Kielno)	5 000,00		5 000,00	0,00	5 000,00

	80101	30	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo (SP Łebieńska Huta)	5 000,00		5 000,00	0,00	5 000,00
	80101	31	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo (SP Łebno)	5 000,00		5 000,00	0,00	5 000,00
	80101	32	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo (ZSP Koleczkowo)	2 000,00		2 000,00	0,00	2 000,00
	80101	33	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo (ZSP Szemud)	8 000,00		8 000,00	0,00	8 000,00
	80103	34	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo (SP Bojano)	1 500,00		1 500,00	0,00	1 500,00
	80103	35	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo (SP Łebieńska Huta)	1 000,00		1 000,00	0,00	1 000,00
	80104	36	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo (ZSP Koleczkowo)	2 000,00		2 000,00	0,00	2 000,00
	80104	37	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo (ZSP Szemud)	2 000,00		2 000,00	0,00	2 000,00
	80150	38	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo (SP Kielno)	5 000,00		5 000,00	0,00	5 000,00
III.	**x**		**DOTACJE NA INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE (TRANSFERY MAJĄTKOWE)**	**2 232 608,84**	**64 008,84**	**2 232 608,84**	**0,00**	**2 232 608,84**
1	60014	1	Pomoc finansowa dla Powiatu Wejherowskiego z przeznaczeniem na modernizację drogi powiatowej 1409G (w msc. Częstkowo)	1 000 000,00		1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
	60014	2	Pomoc finansowa dla Powiatu Wejherowskiego z przeznaczeniem na przebudowę drogi powiatowej nr 1406G (kierunek Kowalewo)	1 000 000,00		1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
	75404	3	Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji na zakup środków trwałych umarzanych jednorazowo	6 000,00		6 000,00	0,00	6 000,00
	75412	4	Dotacja dla OSP Bojano na zakup sprzętu (FS Dobrzewino i FS Koleczkowo)	14 875,84	14 875,84	14 875,84	0,00	14 875,84
	75412	5	Dotacja dla OSP Kielno na zakup sprzętu (FS Kielno)	49 133,00	49 133,00	49 133,00	0,00	49 133,00
	90019	6	Dotacje dla osób fizycznych w ramach programu usuwania azbestu	40 000,00		40 000,00	0,00	40 000,00
	92109	7	Dotacja dla Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Szemudzie na zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo	72 600,00		72 600,00	0,00	72 600,00
	92116	8	Dotacja dla Biblioteki Publicznej Gminy Szemud z siedzibą w Szemudzie na zakup zbiorów bibliotecznych, środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo	50 000,00		50 000,00	0,00	50 000,00
IV.	**x**		**DOKAPITALIZOWANIE SPÓŁKI KOMUNALNEJ**	**1 765 500,00**	**0,00**	**1 765 500,00**	**0,00**	**1 765 500,00**
1	75095	1	Dokapitalizowanie spółki GPK Szemud Sp. z o.o. w zamian za udziały	1 765 500,00		1 765 500,00	0,00	1 765 500,00
OGÓŁEM (I-IV):				**84 595 620,89**	**1 397 899,82**	**84 595 620,89**	**23 900 011,98**	**60 695 608,91**

Załącznik nr 4
do uchwały nr .....
Rady Gminy Szemud z dnia ..... r.

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w roku 2027

Lp.	Rozdział	Nazwa inwestycji i jej lokalizacja	Rodzaj wydatku (WI/WB[1)]	Kwota (w zł)
Sołectwo Będargowo				**59 602,62**
1.	60016	Utwardzenie nawierzchni ul. Łączny Dół w Będargowie	WI	59 602,62
Sołectwo Bojano				**82 437,92**
1.	60016	Modernizacja ul. Lesoki w Bojanie	WI	82 437,92
Sołectwo Częstkowo				**76 255,08**
1.	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Donimierskiej w Częstkowie	WI	76 255,08
Sołectwo Dobrzewino				**82 437,92**
1.	75412	Doposażenie jednostki OSP Bojano (transfer majątkowy)	WI	2 437,92
2.	80101	Modernizacja szkoły w Karczemkach	WI	80 000,00
Sołectwo Donimierz				**82 437,92**
1.	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Nowinki w Donimierzu	WI	82 437,92
Sołectwo Głazica				**33 469,80**
1.	60016	Utwardzenie nawierzchni ul. Akacjowej w Głazicy	WI	33 469,80
Sołectwo Grabowiec				**42 867,72**
1.	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Lipowej w Grabowcu	WI	42 867,72
Sołectwo Jeleńska Huta				**52 925,14**
1.	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Jeziornej w Jeleńskiej Hucie	WI	52 925,14
Sołectwo Kamień				**78 563,34**
1.	60016	Modernizacja ul. Psale w Kamieniu	WI	78 563,34
Sołectwo Karczemki				**63 889,39**
1	80101	Modernizacja szkoły w Karczemkach	WI	63 889,39
Sołectwo Kielno				**82 437,92**
1.	75412	Doposażenie jednsotki OSP Kielno (transfer majątkowy)	WI	49 133,00
2.	75412	Doposażenie jednsotki OSP Kielno (transfer o charakterze bieżącym)	WB	33 304,92
Sołectwo Kieleńska Huta				**42 785,28**
1.	60016	Utwardzenie nawierzchni ul. Kwiatowej w Kieleńskiej Hucie	WI	42 785,28
Sołectwo Koleczkowo				**82 437,92**
1.	75412	Doposażenie jednostki OSP Bojano (transfer majątkowy)	WI	12 437,92
2.	92601	Zagospodarowanie zaplecza boiska w Koleczkowie	WI	70 000,00
Sołectwo Kowalewo				**37 921,44**
1.	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Jabłoniowej w Kowalewie	WI	37 921,44
Sołectwo Leśno				**40 641,89**
1.	60016	Utwardzenie płyami yomb nawierzchni ul. Dworskiej w Leśnie	WI	40 641,89
Sołectwo Łebno				**82 437,92**
1.	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Smażyńskiej w Łebnie (kontynuacja)	WI	82 437,92
Sołectwo Łebieńska Huta				**55 975,35**
1.	60016	Budowa chodnika na ul. Jeziornej w Łebieńskiej Hucie	WI	55 975,35
Sołectwo Przetoczyno				**76 172,64**
1.	60016	Utwardzenie ul. Stromej w Przetoczynie (płyty yomb kontynuacja)	WI	76 172,64
Sołectwo Rębiska				**51 276,39**
1.	60016	Modernizacja ul. Warzeńska Huta w Rębiskach	WI	51 276,39
Sołectwo Szemud				**82 437,92**

1.	60016	Utwardzenie nawierzchni ul. Więźniów Sztuthofu w Szemudzie (płyty yomb od ul. Tomaszewskiego)	WI	82 437,92
Sołectwo Szemudzka Huta				**36 437,56**
1.	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Piwnej w Szemudzkiej Hucie (płyty yomb)	WI	36 437,56
Sołectwo Warzno				**60 179,68**
1.	60016	Budowa chodnika wzdłuż ul. Gryfa Pomorskiego w Warznie (kontynuacja)	WI	60 179,68
Sołectwo Zęblewo				**45 175,98**
1.	60016	Wykonanie zjazdu w ul. Leśną w Zęblewie wraz z zabezpieczeniem mostu	WI	45 175,98
		OGÓŁEM	**WI**	**1 397 899,82**
			WB	**33 304,92**
OGÓŁEM WYDATKI W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO				**1 431 204,74**

Objaśnienia:
WB - wydatek bieżący
WI - wydatek inwestycyjny

Załącznik nr 5 do uchwały Nr .....
Rady Gminy Szemud z dnia .....

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY NA ROK 2027

I. PRZYCHODY BUDŻETU GMINY

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota przychodów (w zł)
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	14 000 000,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	15 849 964,65
957	Nadwyżka z lat ubiegłych	5 370 040,52
Razem:		**35 220 005,17**

II. ROZCHODY BUDŻETU GMINY

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota rozchodów (w zł)
931	Wykup innych papierów wartościowych	3 800 000,00
952	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów długoterminowych	285 000,00
OGÓŁEM		**4 085 000,00**

Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej po stronie dochodów oraz plan dochodów Budżetu Państwa na rok 2027

Załącznik nr 6a do uchwały Nr …..... Rady Gminy Szemud z dnia …..... r.

Dział	Rozdział	Paragraf		Kowta (w zł)
750			**Administracja publiczna**	**336 606,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	336 606,00
		3010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	336 606,00
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**4 200,00**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 200,00
		3010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 200,00
852			**Pomoc społeczna**	**271 734,00**
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	25 500,00
		3010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 500,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	240 000,00
		3010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	240 000,00
	85295		Pozostała działalność	6 234,00
		3010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 234,00
855			**Rodzina**	**17 043 200,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	16 875 000,00
		3010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	16 875 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 500,00
		3010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 500,00

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	166 700,00
		3010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	166 700,00

Razem:	**17 655 740,00**

Załącznik nr 6b do uchwały Nr ..... Rady Gminy Szemud z dnia ..... r.

Dział	Rozdział	Paragraf		Kwota (w zł)
750			**Administracja publiczna**	**2 300,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	2 300,00
		1820	Wpływy z różnych opłat	2 300,00
852			**Pomoc społeczna**	**10 300,00**
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 300,00
		6870	Wpływy z usług pozostałych	10 300,00
855			**Rodzina**	**146 540,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	146 400,00
		2170	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	146 400,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	140,00
		1820	Wpływy z różnych opłat	140,00

Razem:	**159 140,00**

Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej na rok 2027 po stronie wydatków

Załącznik nr 7 do uchwały Nr ..... Rady Gminy Szemud z dnia ..... r.

Dział	Rozdział	Paragraf		Kwota (w zł)
750			**Administracja publiczna**	**336 606,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	336 606,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	281 962,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	47 736,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 908,00
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**4 200,00**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 200,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	608,11
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	3 591,89
852			**Pomoc społeczna**	**271 734,00**
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	25 500,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	25 500,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	240 000,00
		6870	Usługi pozostałe	240 000,00
	85295		Pozostała działalność	6 234,00
		6870	Usługi pozostałe	6 234,00
855			**Rodzina**	**17 043 200,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	16 875 000,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	13 955 000,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	1 200 000,00
		2110	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	720 000,00
		2420	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	1 000 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 500,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 254,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	216,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30,00

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	166 700,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	166 700,00

Razem:	**17 655 740,00**

Załącznik Nr 8
do uchwały Nr ……..
Rady Gminy Szemud z dnia …… r.

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WŁASNYCH BIEŻĄCYCH GMIN DOTOWANYCH ZE ŚRODKÓW BUDŻETU PAŃSTWA NA ROK 2027

DOCHODY

Dział/ rozdział	§	Określenie działu i rozdziału oraz rodzaju dochodu	Kwota (w zł)
852		**POMOC SPOŁECZNA**	**1 680 244,00**
85205	3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00
85213	3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	92 000,00
85214	3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy z przeznaczeniem na zasiłki okresowe	140 000,00
85216	3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy z przeznaczeniem na zasiłki stałe	1 055 000,00
85219	3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy z przeznaczeniem na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	184 444,00
85230	3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy z przeznaczeniem na dożywianie	202 800,00
855		**RODZINA**	**40 130,00**
85504	3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy z przeznaczeniem na wypłatę dodatków motywacyjnych	40 130,00
OGÓŁEM			**1 720 374,00**

WYDATKI

Dział	Rozdział	Określenie działu i rozdziału oraz rodzaju wydatków	Kwota (w zł)
852		**POMOC SPOŁECZNA**	**1 680 244,00**
	85205	**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**	**6 000,00**
		1. Wydatki bieżące	6 000,00
		z tego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych	6 000,00
	85213	**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**	**92 000,00**
		1. Wydatki bieżące	92 000,00
		z tego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych	92 000,00

	85214	**Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**	**140 000,00**	
		1. Wydatki bieżące	140 000,00	
		z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych		140 000,00
	85216	**Zasiłki stałe**	**1 055 000,00**	
		1. Wydatki bieżące	1 055 000,00	
		z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych		1 055 000,00
	85219	**Ośrodki pomocy społecznej**	**184 444,00**	
		1. Wydatki bieżące	184 444,00	
		z tego : wynagrodzenia i składki od nich naliczane		184 444,00
	85230	**Pomoc w zakresie dożywiania**	**202 800,00**	
		1. Wydatki bieżące	202 800,00	
		z tego : świadczenia na rzecz osób fizycznych		202 800,00
855		**RODZINA**	**40 130,00**	
	85504	**Wspieranie rodziny**	**40 130,00**	
		1. Wydatki bieżące	40 130,00	
		z tego : wynagrodzenia i składki od nich naliczane		40 130,00
OGÓŁEM				**1 720 374,00**

Załącznik Nr 9
do uchwały Nr …….
Rady Gminy Szemud z dnia …… r.

WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA ROK 2027

WYDATKI

Dział	Rozdział	Określenie działu i rozdziału oraz rodzaju wydatków	Kwota (w zł)	
600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**4 443 842,00**	
	60004	**Lokalny transport zbiorowy**	**2 443 842,00**	
		1.Wydatki bieżące	2 443 842,00	
		z tego: dotacja dla Gminy Miejskiej Gdynia na lokalny transport zbiorowy		2 443 842,00
	60014	**Drogi publiczne powiatowe**	**2 000 000,00**	
		1.Wydatki majątkowe	2 000 000,00	
		z tego: dotacje (pomoc finansowa) dla Powiatu Wejherowskiego na dofinansowanie budowy/przebudowy/modernizacji dróg powiatowych		2 000 000,00
OGÓŁEM				**4 443 842,00**

Załącznik nr 10 do uchwały nr ….....
Rady Gminy Szemud z …..... r.

WYKAZ DOTACJI PODMIOTOWYCH I CELOWYCH UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY SZEMUD PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIE NALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH W 2027 ROKU

LP.	ROZDZIAŁ	§	Treść	Kwota dotacji (w zł)	
				podmiotowej	celowej
1.	2.	3.	4.	5.	6.
Jednostki sektora finansów			**Nazwa jednostki**		
1.	92109	3740	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Szemudzie – z przeznaczeniem na działalność kulturalną	2 430 000,00	0,00
2.	92195	3430	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Szemudzie – z przeznaczeniem na działalność kulturalną	0,00	900 000,00
3.	92601	3430	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Szemudzie – z przeznaczeniem na działalność sportową (utrzymanie obiektów)	0,00	266 300,00
4.	92695	3430	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Szemudzie – z przeznaczeniem na działalność sportową (imprezy sportowe)	0,00	138 900,00
5.	92116	3740	Biblioteka Publiczna Gminy Szemud im. ks. dr L. Heyke w Szemudzie - z przeznaczeniem na działalność kulturalną	1 350 000,00	0,00
6.	92109	5360	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Szemudzie – z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne (zakup środków trwałych)	0,00	72 600,00
7.	92116	5360	Biblioteka Publiczna Gminy Szemud im. ks. dr L. Heyke w Szemudzie - z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne (zakup środków trwałych i zbiorów bibliotecznych)	0,00	50 000,00
			Razem	**3 780 000,00**	**1 427 800,00**
Jednostki nie należące do sektora finansów			**Nazwa zadania**		
1.	80101	3780	Stowarzyszenie „Mieszkańcy Dzieciom” w Dobrzewinie –Karczemkach dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej szkoły podstawowej	5 274 803,00	0,00
2.	80104	3780	Stowarzyszenie „Mieszkańcy Dzieciom” w Dobrzewinie –Karczemkach dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola	1 172 648,00	0,00
3.	80104	3780	Parafia Rzymsko-Katolicka pw. Św. Królowej Jadwigi w Bojanie dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola	1 320 227,00	0,00
4.	80104	3780	„Wesoła Kraina” Magda Stuba - Cytryniak Kielno - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	1 423 930,00	0,00
5.	80104	3780	Niepubliczne Przedszkole „Promyczek” Bojano - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	1 411 964,00	0,00
6.	80104	3780	Niepubliczne Przedszkole „Zielony Zakątek” w Bojanie - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	1 228 489,00	0,00
7.	80104	3780	Niepubliczne Przedszkole „Promyczek” Szemud w Szemudzie - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	646 153,00	0,00

8.	80104	3780	Przedszkola niepubliczne realizujące zadanie organizacji wychowania przedszkolnego na zlecenie Gminy Szemud	1 185 941,00	0,00
9.	80106	3780	Ekologiczny Punkt Przedszkolny „W malinowym chruśniaku” Koleczkowo	89 344,00	0,00
10.	80106	3780	Punkt Przedszkolny Montessori nr 1 w Bojanie	153 161,00	0,00
11.	80149	3780	Niepubliczne Przedszkole „Zielony Zakątek” w Bojanie	108 253,00	0,00
12.	80149	3780	Niepubliczne Przedszkole „Promyczek” Szemud w Szemudzie - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	76 099,00	0,00
13.	80149	3780	Parafia Rzymsko-Katolicka pw. Św. Królowej Jadwigi w Bojanie dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola	216 506,00	0,00
14.	80149	3780	„Wesoła Kraina” Magda Stuba - Cytryniak Kielno - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	76 099,00	0,00
15.	80149	3780	Niepubliczne Przedszkole „Promyczek” Bojano- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	76 099,00	0,00
16.	80149	3780	Punkt Przedszkolny Montessori nr 1 w Bojanie	76 099,00	0,00
17.	80149	3780	Przedszkola niepubliczne realizujące zadanie organizacji wychowania przedszkolnego na zlecenie Gminy Szemud	76 099,00	0,00
18.	80150	3780	Stowarzyszenie „Mieszkańcy Dzieciom” w Dobrzewinie –Karczemkach dotacja podmiotowa	242 637,00	0,00
19.	85404	3780	Parafia Rzymsko-Katolicka pw. Św. Królowej Jadwigi w Bojanie dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola	45 016,00	0,00
20.	85404	3780	Niepubliczne Przedszkole „Promyczek” Bojano - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	18 006,00	0,00
21.	85404	3780	Niepubliczne Przedszkole „Promyczek” Szemud w Szemudzie - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	18 006,00	0,00
22.	85404	3780	„Wesoła Kraina” Magda Stuba - Cytryniak Kielno - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	18 006,00	0,00
23.	85404	3780	Niepubliczne Przedszkole „Zielony Zakątek” w Bojanie - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	60 021,00	0,00
24.	85404	3780	Punkt Przedszkolny Montessori nr 1 w Bojanie	9 003,00	0,00
25.	85404	3780	Przedszkola niepubliczne realizujące zadanie organizacji wychowania przedszkolnego na zlecenie Gminy Szemud	3 001,00	0,00
26.	85516	3457 3459	Stowarzyszenie Twórczego Rozwoju DyNaMo - dotacja celowa z budzetu dla publicznego żłobka w Koleczkowie	0,00	902 880,00
27.	75412	3450	Dotacja celowa dla OSP Kielno na dofinansowanie zakupu sprzętu strażackiego o charakterze bieżącym (FS SM Kielno)	0,00	33 304,92
28.	75412	5370	Dotacja celowa dla OSP Kielno na dofinansowanie zakupu sprzętu strażackiego o charakterze majątkowym (FS SM Kielno)	0,00	49 133,00

29.	75412	5370	Dotacja celowa dla OSP Bojano na dofinansowanie zakupu sprzętu strażackiego o charakterze majątkowym (FS SM Dobrzewino i Koleczkowo)	0,00	14 875,84
30.	85154	3490	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	450 000,00
31.	85195	3490	Rehabilitacja zdrowotna i społeczna	0,00	230 000,00
32.	85412	3490	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej	0,00	20 000,00
33.	90019	5370	Ochrona środowiska (usuwanie azbestu)	0,00	40 000,00
34.	92195	2360	Działalność kulturalna	0,00	40 000,00
35.	92605	2360	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	0,00	290 000,00
			Razem	**15 025 610,00**	**2 070 193,76**
			Łącznie	**18 805 610,00**	**3 497 993,76**

Załącznik nr 11
do uchwały Nr .....
Rady Gminy Szemud
z dnia ..... r.

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych

Wydatki bieżące

Lp.	Nazwa projektu	Program	Klasyfikacja (rozdział)	Całkowita wartość projektu	Okres realizacji / Jednostka realizująca zadanie	Rok 2027				Poziom/kwota dofinansowania ze środków Unii Europejskiej i Budżetu Państwa
						Wkład własny i środki własne ujęte w projekcie (w zł)	Środki budżetu państwa	Środki Unii Europejskiej	Ogółem (w zł)	
1	Dobry Start - rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Szemud (umowa o dofinansowanie nr FEPM.05.07.12.00-0129/23-00 z 14.05.2024 r.)	Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+), Priorytet 5 Fundusze Europejskie dla silnego społecznie Pomorza EFS, Działanie 5.7. Edukacja przedszkolna w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027 (FEP 2021-2027)	80104	5.092.042,9 (w tym 509.175,18 zł wkład niefinansowy)	**01.09.2023-31.08.2027** Urząd Gminy w Szemudzie; szkoły z terenu Gminy Szemud; partnerzy projektu: 1) Nowa Perspektywa Anna Steffke; 2) Kaszubskie Towarzystwo Sportowo-Kulturalne	29,11	27 308,60	464 245,83	491 583,54	wartość projektu (część obejmująca wydatki bieżące) 3.773.527,72 W TYM: UE: 3.563.859,79 BP: 209.638,82 wkład własny: 29,11
2	(brak nazwy indywidualnej) - projekt realizowany w ramach programu Erasmus+ (umowa o dofinansowanie nr 2026-1-PL01-KA121-SCH-000414919)	Program ERASMUS+; Rodzaj działania: KA1 Edukacja szkolna	80195	49 870,00 EUR	**01.06.2026-31.08.2027** Zespół Szkolno - Przedszkolny w Koleczkowie	0,00	0,00	213 598,20	213 598,20	wartość projektu (część obejmująca wydatki bieżące) 49.870,00 EUR (213.598,20 zł)
3	"Zmieniamy życie, otwieramy umysły" - projekt realizowany w ramach programu Erasmus+ (umowa o dofinansowanie nr 2026-1-PL01-KA121-SCH-000430782)		80195	46 650,00 EUR	**01.06.2026-31.08.2027 Zespół Szkolno - Przedszkolny w Szemudzie**	0,00	0,00	149 990,90	149 990,90	wartość projektu (część obejmująca wydatki bieżące) 46.650,00 EUR (198.892,28 zł)

4	"Photo-Geography" -projekt realizowany w ramach programu Erasmus+ (umowa o dofinansowanie nr 2026-1-PL01-KA210-SCH-000448874)	Program ERASMUS+; Rodzaj działania: KA2 Partnerstwa na małą skalę w sektorze edukacji szkolnej (KA210-SCH)	80195	60 000,00 EUR (z tego szkoła w Częstkowie: 20.169,40 EUR + zagraniczne szkoły partnerskie z Turcji i Bułgarii (39.830,60 EUR)	**01.10.2026-31.03.2028 Szkoła Podstawowa w Częstkowie**	0,00	0,00	84 903,79	84 903,79	wartość projektu (część obejmująca wydatki bieżące szkoły w Częstkowie) 20.169,40 EUR (87.724,79 zł)
5	Utrzymanie miejsc opieki w żłobkach w Bojanie i Koleczkowie (brak umowy; decyzja Wojewody Pomorskiego o przyznaniu środków na bieżące utrzymanie miejsc w żłobku na rok 2026)	Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022-2029" współfinansowanego z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności w ramach inwestycji A4.2.1 pod nazwą "Wsparcie programów dofinansowania miejsc opieki nad dziećmi 0-3 (żłobki, kluby dziecięce) w ramach Maluch+, wskaźnika A61G "Tworzenie nowych miejsc w placówkach opiekuńczych (żłobku, kluby dziecięce) dla dzieci do 3 roku życia	85516	836 zł na jedno dziecko w skali miesiąca	**3 lata od uruchomienia żłobka**	0,00	157 823,42	745 056,58	902 880,00	brak umowy określającej warunki
Wydatki majątkowe										
1	Budowa drogi pieszo-rowerowej Koleczkowo-Kielno-Bojano na terenie Gminy Szemud - realizacja w ramach ZIT	Porozumienie z 27.02.2024 r. w sprawie realizacji instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialnej oraz powierzenia zadań Instytucji Pośredniczącej w ramach programu regionalnego "Funduszu Europejskie dla Pomorza 2021-2027" zawarte pomiędzy Województwem Pomorskim oraz Stowarzyszeniem Obszar Metropolitarne Gdańsk-Gdynia-Sopot wraz z aneksami (ostatni nr 9 z 05.08.2025 r.) - nr działania: FEPM.03.02 Mobilność miejska - ZIT na terenie obszaru metropolitarnego w ramach projektu: Rozwój infrastruktury transportu zbiorowego i mobilności aktywnej na terenie metropolii	60016	3 382 500,00	**06.2026-12.2029** Urząd Gminy w Szemudzie	646 331,73	0,00	1 427 807,17	2 074 138,90	wartość projektu: 2.750.000 zł netto, z tego: UE: 2.328.464 zł; wkład krajowy: 421.536 zł podatek VAT: 632.500 zł (środki własne)

2	Przebudowa, rozbudowa budynku dwukondygnacyjnego na potrzeby funkcjonowania Centrum Usług Społecznych w ramach realizacji inwestycji pn. "Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych" wraz z pierwszym wyposażeniem - realizacja w ramach ZIT	Program Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027, Priorytet 6. Fundusze europejskie dla silnego społecznie Pomorza (EFRR), Działanie 6.4. Infrastruktura społeczna - ZIT na terenie obszaru metropolitarnego, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (umowa o dofinansowanie nr FEPM.06.04-IZ.00-0003/26-00 z 06.08.2026 r.)	85295	2 821 143,22	**03.2026-12.2027** Urząd Gminy w Szemudzie	534 918,76	141 120,49	1 199 460,19	1 875 499,44	wartość projektu dla wszystkich zadań objętych projektem: 10.633.376,08 zł; z tego KK: 9.409.340,69 zł: UE: 7.500.000,00 zł BP: 882.400 zł środki własne: 2.250.976,08 zł
3	Budowa budynku dwukondygnacyjnego w Przetoczynie o powierzchni ok. 500 m kw. w ramach którego powstanie 8 jednoosobowych mieszkań wspomaganych wraz z pierwszym wyposażeniem - w ramach ZIT	Program Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027, Priorytet 6. Fundusze europejskie dla silnego społecznie Pomorza (EFRR), Działanie 6.4. Infrastruktura społeczna - ZIT na terenie obszaru metropolitarnego, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (umowa o dofinansowanie nr FEPM.06.04-IZ.00-0003/26-00 z 06.08.2026 r.)	85220	5 451 077,01	**03.2026-12.2027** Urząd Gminy w Szemudzie	1 503 233,23	412 079,32	3 502 487,46	5 417 800,01	wartość projektu dla wszystkich zadań objętych projektem: 10.633.376,08 zł; z tego KK: 9.409.340,69 zł: UE: 7.500.000,00 zł BP: 882.400 zł środki własne: 2.250.976,08 zł
4	Remont i adaptacja budynku komunalnego w Głazicy ul. Szklana 16 o pow. ok. 160 m kw. na potrzeby dwóch mieszkań wspomaganych wraz z pierwszym wyposażeniem - w ramach ZIT	Program Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027, Priorytet 6. Fundusze europejskie dla silnego społecznie Pomorza (EFRR), Działanie 6.4. Infrastruktura społeczna - ZIT na terenie obszaru metropolitarnego, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (umowa o dofinansowanie nr FEPM.06.04-IZ.00-0003/26-00 z 06.08.2026 r.)	85220	2 517 203,67	**03.2026-12.2027** Urząd Gminy w Szemudzie	455 629,62	210 097,29	1 785 731,76	2 451 458,67	wartość projektu dla wszystkich zadań objętych projektem: 10.633.376,08 zł; z tego KK: 9.409.340,69 zł: UE: 7.500.000,00 zł BP: 882.400 zł środki własne: 2.250.976,08 zł

Załącznik nr 12 do uchwały Nr .....
Rady Gminy Szemud z dnia .....

Plan dochodów na wyodrębnionym rachunku dochodów i wydatków z nich finansowanych oświatowych jednostek budżetowych na rok 2027

Nazwa jednostki przy której funkcjonuje wyodrębniony rachunek	Rozdział	Źródło dochodów (§)	Dochody (w zł)	Grupa wydatków	Wydatki (w zł)
Zespół Szkolno - Przedszkolny w Szemudzie	**80104**	6630	100 000,00	wydatki bieżące	100 000,00
Zespół Szkolno – Przedszkolny w Koleczkowie	**80104**	6630	60 000,00	wydatki bieżące	60 000,00
Łącznie			**160 000,00**		**160 000,00**

Załącznik Nr 13
do uchwały Nr ….....
Rady Gminy Szemud z dnia …..... r.

Planowane wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami w roku 2027

DOCHODY - Dział 900 § 1770

Podstawa ustalenia opłaty	Stawka	Liczba osób	Wartość opłaty miesięczna	Wartość opłaty w skali roku 2027
1.	2.	3.	4.	5.
Odpady selektywne objęte stawką 49,00 zł	49,00	15849	776 601,00	9 319 212,00
Odpady objęte opłatą podwyższoną za gospodarowanie odpadami komunalnymi, jeżeli właściciel nieruchomości nie wypełnia obowiązku zbierania odpadów komunalnych w sposób selektywny	196,00	0	0,00	0,00
Odpady selektywne objęte stawką 47,00 zł (stawka obniżona z uwagi na kompostowanie)	47,00	7797	366 459,00	4 397 508,00
Ogółem	x	23646	1 143 060,00	13 716 720,00
			Przewidywane wpływy ok. 99% przypisu:	**13 579 553,00**
Łączna wysokość środków na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami				**13 579 553,00**

Planowane wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w roku 2027

Dział	Rozdział	Cel wydatku	Plan na 2027r.
900	**90002**	**Wydatki bieżace na sfinansowanie odbioru, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych oraz obsługa administracyjna systemu**	**13 579 553,00**
Łącznie wydatki			**13 579 553,00**

Załącznik nr 2
do zarządzenia nr 565/VI/2026
Wójta Gminy Szemud
z dnia 16.11.2026 r.

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY SZEMUD NA ROK 2027

WSTĘP

Przedstawione poniżej uzasadnienie do projektu Budżetu Gminy Szemud na rok 2027 zostało sporządzone w oparciu o wytyczne wynikające z § 1 i 2 uchwały nr XXVIII/392/2026 Rady Gminy Szemud z dnia 11 września 2026 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Szemud.

Poniższe opracowanie podzielono na pięć bloków tematycznych, tj.:

1) **dochody** poprzez omówienie źródeł dochodów (w szczegółowości do działu budżetowego), z wyszczególnieniem dochodów związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej),
2) **wydatki** poprzez omówienie poszczególnych rodzajów wydatków z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe (w szczegółowości do działu budżetowego), z wyszczególnieniem wydatków związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej),
3) **przychody i rozchody** poprzez omówienie źródeł przychodów oraz planowanych do spłaty zobowiązań,
4) informację o planowanych wieloletnich przedsięwzięciach majątkowych wraz z określeniem źródeł ich finansowania,
5) informację o planowanych dochodach i wydatkach związanych z realizacją programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

W części tabelarycznej projektu budżetu na 2027 rok zastosowano nową symbolikę paragrafów dochodów i wydatków, wprowadzoną Rozporządzeniem Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 20 kwietnia 2026 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2026 r. poz. 582). Akt ten dokonał kompleksowej reorganizacji podziałek klasyfikacyjnych – w tym zmiany numeracji, nazw oraz zasad grupowania poszczególnych paragrafów – i ma zastosowanie po raz pierwszy do planowania budżetu na rok 2027. W związku z powyższym, porównywanie kwot w układzie paragrafowym pomiędzy planem na 2027 rok a wykonaniem lub planem roku 2026 wymaga uwzględnienia zaktualizowanych symboli (zgodnie z tzw. kluczami przejścia opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów). Zmiana ta ma charakter wyłącznie formalno-techniczny.

CZĘŚĆ PIERWSZA: DOCHODY

Plan dochodów na rok 2027 opiewa na łączną kwotę 228.871.183,35 zł, na którą składają się kwota dochodów bieżących w wysokości 205.990.099,69 zł (90% dochodów ogółem) oraz kwota dochodów majątkowych w wysokości 22.881.083,66 zł (10% dochodów ogółem).

Do dochodów majątkowych w myśl art. 235 ust. 3 ustawy o finansach publicznych zalicza się: dotacje i środki przeznaczone na inwestycje oraz dochody ze sprzedaży majątku, a także dochody z tytułu przekształcenia prawa użykowania wieczystego w prawo

własności. Pozostałe dochody (niebędące dochodami majątkowymi) w świetle art. 235 ust. 2 przytoczonej wyżej ustawy o finansach publicznych stanowią dochody bieżące.

Podstawowe parametry dochodowe w zakresie udziałów w podatkach dochodowych oraz subwencji ogólnej zostały przyjęte zgodnie z informacją Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 12 października 2026 r. (znak: ST3.4750.24.2026), opracowaną na podstawie ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2026 r. poz. 1252), natomiast dotacje celowe z budżetu państwa przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Pomorskiego z dnia 23 października 2026 r. (znak: FB-I.3110.14.6.2026.JB)

Na ogólną kwotę dochodów bieżących w wysokości 205.990.099,69 zł składają się dochody gromadzone w ramach trzynastu działów klasyfikacji budżetowej, w tym:

1) **w ramach działu 600 "Transport i łączność"** w ramach kwoty 828.500 zł uwzględniono planowane wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanej z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego w wysokości 503.000 zł, z tytułu najmu pasa drogowego na drogach wewnętrznych w wysokości 325.000 zł oraz z tytułu odsetek od nieterminowych wpływów w kwocie 500 zł.
2) **w ramach działu 700 "Gospodarka mieszkaniowa"** planowana kwota 350.833 zł dotyczy: wpływów z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – 11.944 zł, wpływów z najmu składników majątkowych (w tym mieszkań komunalnych) - 270.689 zł, wpływów z usług w zakresie doprowadzania ciepła do mieszkań i innych wynajmowanych obiektów komunalnych – 16.000 zł oraz zwrotów wydatków, w tym za energię elektryczną – 52.200 zł,
3) **w ramach działu 710 "Działalność usługowa"** uwzględniono dotację z Budżetu Państwa na utrzymanie cmentarzy w kwocie 5.000 zł w zakresie dotyczącym grobów wojennych (w tym cmentarza w Bojanie – Głodowie),
4) **w ramach działu 750 "Administracja publiczna"** ogólna kwota planowanych dochodów to 356.721 zł, w tym 20.000 zł z tytułu wpływów stanowiących zwrot kosztów postępowań egzekucyjnych dotyczących podatków i opłat, kwota 336.606 zł stanowi dotację celową z Budżetu Państwa na pokrycie kosztów realizowania przez Gminę zadań z zakresu administracji rządowej (w tym USC, ewidencja ludności, sprawy obrony narodowej), kwota 115 zł stanowi prowizję w wys. 5% planowanych wpływów z tytułu dochodów Budżetu Państwa realizowanych przez gminę,
5) **w ramach działu 751 "Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa"** uwzględniono kwotę 4.200 zł stanowiącą dotację Krajowego Biura Wyborczego przeznaczoną na prowadzenie i aktualizację stałego spisu wyborców,
6) **dział 756 o nazwie: "Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem"** z kwotą planowanych dochodów w wysokości 122.157.641 zł jest największą pod względem planowanych wpływów pozycją w budżecie.

Do najważniejszych pod względem wielkości wpływów należy zaliczyć wpływy z udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 91.560.435 zł oraz z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 2.135.206 zł, które przyjęto w kwotach ustalonych przez Ministerstwo Finansów (pismo MF z 12.10.2026 r.). W drodze ustawy z 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024 r. poz. 1572) zostały przyjęte nowe zasady finansowania jst, w tym w zakresie udziału podatku PIT i CIT oraz subwencji z budżetu państwa. Poniżej przedstawiono

metodologię ustalenia dochodów z tytułu udziału w PIT i CIT oraz subwencji ogólnej należnych Gminie Szemud na rok 2027 wg zasad określonych w w/w ustawie o dochodach jst.

Szczegółowa kalkulacja udziałów w podatkach PIT i CIT oraz subwencji ogólnej (wg informacji Ministra Finansów i Gospodarki):

- **Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – 91 560 435,00 zł**:
  Kwotę wyliczono jako 7,0% zwaloryzowanych dochodów podatników PIT zamieszkałych na obszarze Gminy Szemud. Dochody bazowe podatników za 2025 rok wyniosły **1 162 672 190,39 zł**, a po zastosowaniu wskaźnika waloryzacji 1,125 (wzrost o 12,5%) przyjęto podstawę na rok 2027 w wysokości **1 308 006 214,19 zł**.
- **Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – 2 135 206,00 zł**:
  Kwotę ustalono jako 1,6% zwaloryzowanych dochodów podatników CIT mających siedzibę (lub zakłady/oddziały) na terenie gminy. Dochody bazowe podatników za 2025 rok wyniosły **118 622 581,76 zł**, co po waloryzacji wskaźnikiem 1,125 dało kwotę **133 450 404,48 zł**.
- **Subwencja ogólna z budżetu państwa – 47 086 289,00 zł**:
  Wysokość subwencji ogólnej wynika z kalkulacji potrzeb finansowych gminy na 2027 rok, które oszacowano łącznie na **88 936 695,00 zł**, w tym:
  - potrzeby wyrównawcze: **5 633 770,00 zł**,
  - potrzeby oświatowe: **78 638 966,00 zł** (uwzględniające m.in. 3% podwyżki wynagrodzeń nauczycieli oraz skutki zmian liczby etatów i awansu zawodowego),
  - potrzeby rozwojowe: **4 492 849,00 zł**,
  - potrzeby ekologiczne: **171 110,00 zł** (wyliczone przy stawce bazowej 332,70 zł za 1 ha przeliczeniowy obszarów prawnie chronionych),
  - potrzeby uzupełniające: **0,00 zł**.
    Po uwzględnieniu kwoty różnicy potrzeb finansowych za 2025 r. (**2 684 548,00 zł**) oraz kwoty kalkulacyjnej (**44 534 954,00 zł**), należna subwencja ogólna dla Gminy Szemud wyniosła **47 086 289,00 zł**. Dla Gminy Szemud nie naliczono korekty z tytułu zamożności (**0,00 zł**)

Kolejną pozycją w budżecie są wpływy z podatku od nieruchomości w planowanej kwocie 19.750.000 zł (w tym od osób prawnych – 7.750.000 zł i od osób fizycznych – 12.000.000 zł). Kwota ta została ustalona w oparciu o aktualną powierzchnię do opodatkowania oraz stawki podatków ustalone przez Radę Gminy Szemud w drodze uchwały nr IX/79/2024 z dnia 8 listopada 2024 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na terenie Gminy Szemud (która weszła w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.). Stawki przyjęte w/w uchwała będą obowiązywały także w roku 2027 (w bieżącym roku nie została podjęta uchwała w sprawie podwyższenia stawek podatkowych).

Kolejnym „znaczącym" źródłem dochodów podatkowych są wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, które od kilku lat utrzymują się na dość wysokim poziomie. Gmina pozyskuje dochód z tego tytułu na poziomie 2% obrotu (głównie z tytułu transakcji nieruchomościami na terenie Gminy Szemud, który to dochód wpływa na rachunek Gminy za pośrednictwem urzędów skarbowych). W roku 2020 wynosiły one ok. 3 mln zł, w roku 2021: prawie 5 mln zł, w roku 2022: nieco ponad 4 mln zł, w roku 2023: 3,7 mln zł, w roku 2024: 5 mln zł, w roku 2025: 5,6 mln zł, natomiast wykonanie za III kw. 2026 r. wynosiło 4,3 mln zł. Na rok 2027 zaplanowano dochód z w/w tytułu na kwotę 4,5 mln zł.

W dziale tym zaplanowano także wpływy z innych lokalnych podatków, w tym:
- z podatku od środków transportowych w wysokości 930.000 zł (kwota ustalona w oparciu o aktualne dane dotyczące przedmiotu opodatkowania oraz stawki wynikające z uchwały nr XXXI/302/2012 Rady Gminy Szemud z dnia 29 listopada 2012 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych, zmienionej w drodze uchwał RG Szemud nr XII/136/2015 z dnia 17 listopada 2015 r. oraz nr XXV/314/2016 z 25 listopada 2016 r.),

- z podatku rolnego w planowanej wysokości 453.000 zł. Kwoty te zostały ustalone w oparciu o aktualne dane dotyczące podstawy opodatkowania i stawek ustalonych w oparciu o przepisy ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1344) z uwzględnieniem średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026 (62,00 na 1 dt) określonej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2026 r.; stawka podatku rolnego stanowi równowartość 2,5 dt żyta (2,5 x 62.00) i wynosi 155 zł od 1 ha przeliczeniowego – dla gruntów gospodarstw rolnych oraz równowartość pieniężną 5 dt żyta (5 x 62,00) i wynosi 310 zł od 1 ha fizycznego – dla pozostałych gruntów rolnych;
- z podatku leśnego w wysokości 232.000 zł. Kwoty te zostały ustalone w oparciu o aktualne dane dotyczące podstawy opodatkowania i stawek ustalonych w oparciu o przepisy ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 176) z uwzględnieniem średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2026 r. (312,02 zł za 1 m szesc.) określonej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2026 r.

We wpływach podatkowych uwzględniono również dochody z tytułu podatków i opłat pobieranych na rzecz gminy przez urzędy skarbowe (w tym podatek z działalności gospodarczej pobierany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, opłata skarbowa). Ogólna kwota wpływów z tych tytułów została zaplanowana na 485.000 zł.

W ramach wpływów z opłat lokalnych zaplanowano m.in. wpływy z opłat adiacenckich i planistycznych (900.000 zł), z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w łącznej kwocie 621.000 zł oraz z tytułu opłaty eksploatacyjnej (z tytułu wydobywania kopaliny – żwiru) w wysokości 440.000 zł.

7) dział 758 "Różne rozliczenia" obejmuje kwotę subwencji ogólnej w kwocie 47.086.289,00 zł określonej w przytoczonym wcześniej piśmie Ministra Finansów z 12 października 2026 r. (informacja o należnych na 2027 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej). Metodologia ustalenia subwencji ogólnej wynika z przepisów nowej ustawy o dochodach jst z dnia 1 października 2024 r. (sposób wyliczenia przedstawiono wyżej)

Poza subwencją w dziale 758 uwzględniono także planowane wpływy z oprocentowania na rachunkach bankowych gminy (kwota 200.000 zł).

8) w dziale 801 "Oświata i wychowanie" uwzględniono kwotę 740.392,69 zł, w tym:
- 311.864 zł stanowi planowana kwota z tytułu usług dożywiania świadczonych na rzecz uczniów korzystających ze świadczeń GOPS,

- 234.894,69 zł stanowi planowana dotacja na realizację dwóch projektów w ramach programu ERASMUS+ (w tym SP Szemud: 149.990,90 zł i SP Częstkowo: 84.903,79)
- 193.634 zł na realizację projektu: Dobry Start - rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Szemud (umowa o dofinansowanie nr FEPM.05.07.12.00-0129/23-00 z 14.05.2024 r.), finansowanego przy udziale środków UE (EFS+) w kwocie 182.522,89 zł oraz ze środków budżetu państwa w kwocie: 11.111,11 zł;

9) w dziale 852 "Pomoc społeczna" głównym źródłem dochodów są dotacje z Budżetu Państwa w ramach zadań zleconych oraz dofinansowania zadań własnych Gminy które w ramach ogólnej kwoty planowanych dochodów w tym dziale w wysokości 2.022.493 zł stanowią ok. 97% (1.951.978 zł).
W ramach dotacji z budżetu państwa:
- kwota 271.734 zł jest przeznaczona na zadania z zakresu administracji rządowej, w tym: 25.500 zł na pokrycie kosztu zapewnienia opieki przyznanej sądownie pełnoletnim osobom ubezwłasnowolnionym, 240.000 zł dotyczy specjalistycznych usług opiekuńczych, kwota 6.234 zł jest przeznaczona finansowanie programu „Za życiem".
- kwota 1.680.244 zł stanowi dofinansowanie Budżetu Państwa do zadań własnych gminy w zakresie pomocy społecznej, w tym w zakresie utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 184.444zł oraz innych zadań (w tym: na finansowanie zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej (6.000 zł); wypłaty zasiłków okresowych (140.000 zł), zasiłków stałych (1.055.000 zł) oraz odprowadzania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (92.000 zł) oraz na dożywianie – 202.800 zł (przy czym dotacja na dożywianie nie może być wyższa niż 60% środków przewidzianych na ten cel i resztę jest zobowiązana pokryć Gmina). W ramach omawianego działu uwzględniono także planowane wpływy z tytułu świadczonych przez GOPS usług opiekuńczych w kwocie 60.000 zł oraz część wpływów z tytułu dochodów związanych ze świadczeniem specjalistycznych usług opiekuńczych, stanowiących w myśl odrębnych przepisów w części dochód gmin (planowana kwota dochodu gminy: 515 zł) i w części dochód Budżetu Państwa. W dziale 852 są także planowane wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń, które są odprowadzane do budżetu państwa i w tym zakresie zaplanowano kwotę 10.000 zł.

10) w dziale 855 „Rodzina" uwzględniono dochody w ogólnej kwocie 18.146.777 zł, w tym dotacje z budżetu państwa w wysokości 17.083.330 zł, z tego: 16.875.000 zł na obsługę świadczeń rodzinnych oraz alimentacyjnych, 1.500 zł na obsługę zadania „Karta Dużej Rodziny, 166.700 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia socjalne oraz 40.130 zł na wypłatę dodatków motywacyjnych. Po stronie dochodów uwzględniono także część wpływów z tytułu dochodów od dłużników alimentacyjnych, stanowiących w myśl odrębnych przepisów w części dochód gmin i w części dochód Budżetu Państwa – (planowany dochód gminy to kwota 58.567 zł). Strona dochodowa zakłada także zwroty nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami w kwocie 102.000 zł, które dochodzone są w przypadku stwierdzenia nienależnego pobrania w oparciu o wydaną decyzję administracyjną i są zwracane do budżetu państwa.

W ramach działu 855 „Rodzina" realizowane jest zadanie polegające na utrzymaniu miejsc żłobkowych w ramach zrealizowanej w roku 2026 inwestycji budowy żłobka w Koleczkowie. Na ten cel zabezpieczono kwotę stanowiącą iloczyn kwoty 836 zł i liczby utworzonych w przedszkolu 90 miejsc żłobkowych, co daje łączną kwotę w skali roku w wysokości 902.880 zł (finansowaną w części ze środków UE: 745.056,58 zł i w części ze środków budżetu państwa: 157.823,42 zł).

11) w dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" założono wpływ w

kwocie 13.693.553 zł, w tym:
- w kwocie 13.579.553 zł w ramach opłat za zagospodarowanie odpadami, biorąc pod uwagę obowiązujące (zgodnie z uchwałą nr XVII/209/2025 Rady Gminy Szemud z dnia 18 lipca 2025 r.) od 1 stycznia 2026 r. stawki opłat (w tym stawka podstawowa - 49 zł; stawka obniżona z uwagi na kompostowanie – 47 zł oraz stawka podwyższona w sytuacji nie wypełniania obowiązku segregowania odpadów – 196 zł od mieszkańca). Szczegóły w tym zakresie zawiera załącznik nr 13 do projektu uchwały;
- 40.000 zł z tytułu kar i opłat związanych z korzystaniem ze środowiska w myśl ustawy Prawo ochrony środowiska,
- 32.000 zł jako wpływy z tytułu zwrotu kosztów komorniczych (2.000 zł) oraz odsetek od nieterminowych wpłat (30.000 zł),
- 42.000 zł - środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku na sfinansowanie kosztów obsługi programu „Czyste Powietrze”

12) w dziale 921 "Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego" uwzględniono wpływy w kwocie 30.000 zł z tytułu reklam zamieszczanych w miesięczniku „Lesok”

13) w dziale 926 "Kultura fizyczna i sport" uwzględniono wpływy w kwocie 367.700 zł, w tym 366.123 z tytułu najmu obiektów sportowych (najem kompleksu sportowego w Kielnie na rzecz spółki komunalnej GPK Szemud Sp. z.o.o., najem hal sportowych w Szemudzie oraz Bojanie na rzecz GCKSiR w Szemudzie).

Dochody majątkowe opiewające na kwotę 22.881.083,66 zł dotyczą:

1) w dziale 600 „Transport i łączność” – 15.627.807,17 zł, z tego:
a) 10.000.000 zł dofinansowania ze środków Programu Rządowego Fundusz Polski Ład na realizację inwestycji:
- “Przebudowa ul. Jeziornej i Tredera w Kielnie stanowiących dojazd do “Węzła Koleczkowo” Trasy Kaszubskiej S6” – 5 mln zł (wstępna promesa dotyczącą dofinansowania inwestycji z dnia 17.11.2021 r.)
- „Rozbudowa układu drogowego w msc. Szemud”- 5 mln zł (wstępna promesa dotycząca dofinansowania inwestycji z dnia 15.06.2022 r.),
b) 1.427.807,17 zł – planowane dofinansowanie ze środków UE w ramach strategii ZIT (Rozwój infrastruktury transportu zbiorowego i mobilności aktywnej na terenie metropolii) na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi pieszo-rowerowej Koleczkowo-Kielno-Bojano na terenie Gminy Szemud” – zadanie wieloletnie, planowany okres realizacji czerwiec 2026 – grudzień 2027, z łączną kwotą dofinansowania w okresie realizacji w wysokości 2.328.464 zł (element umowy zawartej 11 września 2026 r. na przebudowę ul. Partyzantów Koleczkowskich w msc. Kielno na łączną kwotę 16.087.870,41 zł z okresem realizacji od 11.09.2026 r. do 31.12.2028 r.)
c) 4.200.000 zł – środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na przebudowę ul. Partyzantów Koleczkowskich w msc. Kielno – dojazd do węzła trasy S6 (inwestycja wieloletnia z okresem realizacji od 11.09.2026 do 31.12.2028 r. i łącznym dofinansowaniem ze środków RFRD w kwocie 8.045.669 zł

2) w dziale 700 – „Gospodarka mieszkaniowa”:
- 2.300 zł z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (opłata roczna),

3) w dziale 852 "Pomoc społeczna" - łączna kwota 7.250.976,49 zł z planowanych środków UE w ramach strategii ZIT (Rozwój infrastruktury społecznej przyczyniający się do deinstytucjonalizacji usług społecznych na terenie metropolii) z przeznaczeniem

na:

a. Budowa budynku dwukondygnacyjnego w Przetoczynie w ramach którego powstanie 8 jednoosobowych mieszkań wspomaganych – kwota 3.914.566,77 (z tego: 3.502.487,45 zł środki z budżetu UE i 412.079,32 zł ze środków z budżetu państwa. Zadanie ma charakter wieloletni, umowa na rozbiórkę i budowę budynku usług społecznych w Przetoczynie została zawarta 8 października 2026 r. z okresem realizacji do 29 października 2027 r. na ogólną kwotę 4.981.000,01 zł (z finansowaniem: środki UE: 3.227.851,17 zł; środki BP: 379.767,45 zł; wkład własny: 441.974,89 zł; środki własne na pokrycie podatku VAT: 931.406,50 zł).

b. Remont i adaptacja budynku komunalnego w Głazicy ul. Szklana 16 na potrzeby dwóch mieszkań wspomaganych – kwota 1.995.829,05 (z tego: 1.785.731,76 zł środki z budżetu UE i 210.097,29 zł ze środków z budżetu państwa. Zadanie na etapie opracowywania dokumentacji projektowej. Łączna planowana kwota dofinansowania: 2.050.616,91 zł

c. Przebudowa, rozbudowa budynku dwukondygnacyjnego na potrzeby funkcjonowania Centrum Usług Społecznych w Bojanie (realizacja w ramach inwestycji pn. "Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych") – kwota 1.340.580,68 zł (z tego środki UE: 1.199.460,19 zł i środki BP: 141.120,49 zł). Zadanie realizowane w ramach dwóch umów na realizację inwestycji. Umowa zawarta 17.10.2025 r. na przebudowę budynki remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych w Bojanie zakończyła się w wyniku odstąpienia od umowy z winy wykonawcy w dniu 19 maja 2026 r. 15 września 2026 r. została zawarta umowa na dokończenie robót budowlanych (niezrealizowanych w ramach umowy z 17.10.2025 r.), z terminem realizacji do 30.06.2027 r. Planowana ogólna kwota dofinansowania na całe zadania (część pierwsza i druga z uwzględnieniem pozostałych kosztów, w tym wyposażenia obiektu) w części dotyczącej CUS wynosi 2.043.286,23 zł (w tym ze środków UE: 1.828.193,21 zł i ze środków BP: 215.093,02 zł).

CZĘŚĆ DRUGA: WYDATKI

Plan wydatków na rok 2027 opiewa na kwotę 260.006.188,52 zł. Na kwotę tę składają się wydatki bieżące w wysokości 171.410.567,63 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 88.595.620,89 zł.

Zgodnie z art. 236 ust. 4 ustawy o finansach publicznych do wydatków majątkowych zalicza się wydatki na: nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne), transfery majątkowe, wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego. W projekcie budżetu Gminy Szemud na rok 2027 w ramach wydatków majątkowych uwzględniono wydatki na pierwszą, drugą i trzecią z wyżej wymienionych kategorii wydatków.

WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi w myśl art. 236 ust. 2 ustawy o finansach publicznych są wydatkami bieżącymi. W ramach tej kategorii wydatków wyodrębniono:

a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w ogólnej kwocie 67.006.296 zł, które stanowią 39,09% ogółu wydatków bieżących, przy czym uwzględniając kwotę 1.270.000 zł zabezpieczoną w ramach rezerwy celowej na podwyżki nauczycieli, faktyczna kwota wydatków na wynagrodzenia i pochodne zaplanowana na rok 2027 wynosi 68.276.296 zł i stanowi 39,83% ogółu wydatków bieżących.

b) transfery bieżące (obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1 ustawy o finansach publicznych) w ogólnej kwocie 26.127.226,92 zł, stanowiące 15,24% ogółu

wydatków bieżących,
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w ogólnej kwocie 22.702.238,00 zł, stanowiące 13,24% ogółu wydatków bieżących,
d) wydatki na obsługę długu jst w kwocie 893.559 zł, stanowiące 0,52% ogółu wydatków bieżących,
e) wydatki na programy finansowane przy udziale środków unijnych w kwocie 1.842.956,43 zł, co stanowi 1,08% ogółu wydatków.
e) pozostałe wydatki bieżące w ogólnej kwocie 52.838.291,28 zł, stanowiące 30,82% ogółu wydatków bieżących, a po odjęciu kwoty rezerwy celowej na podwyżki nauczycieli środki na pozostałe wydatki wynoszą 51.568.291,28 zł, zatem 30,08% wydatków bieżących ogółem.

Wydatki bieżące realizowane są za pośrednictwem dziewiętnastu działów klasyfikacji budżetowej, w tym:

1) **w dziale 010 "Rolnictwo i łowiectwo"** uwzględniono wydatki w kwocie 373.900 zł, z tego:
   - 12.000 zł na wpłatę na rzecz Izby Rolniczej (w wysokości 2% od planowanych wpływów z podatku rolnego),
   - 361.900 zł na wydatki w rozdziale “Pozostała działalność” z przeznaczeniem na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami oraz na wydatki związane z konkursem “Piękna wieś” i “Piękna zagroda”, a także na nagrody dla młodych rolników w ramach konkursu organizowanego przez ODDR.

Wydatki związane z zaopatrzeniem w wodę i gospodarką ściekową są realizowane przez gminną spółkę komunalną: GPK Szemud Sp z .o.o.
Rada Gminy Szemud w dniu 20 maja 2016 r. Uchwałą nr XIX/230/2016 wyraziła zgodę na utworzenie spółki pn. Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Szemud spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” ze 100% udziałem Gminy Szemud. W dniu 13 listopada 2017 r. Zgromadzenie Komunalne Związku Gminy “Dolina Redy i Chylonki” podjęło uchwałę w sprawie uchwalenia cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków dla Gminnego Przedsiębiorstwa Komunalnego Szemud Sp z o.o. Ceny i stawki przyjęte uchwałą na okres 18 miesięcy zaczęły obowiązywać od 4 grudnia 2017 r. i od tego dnia spółka rozpoczęła działalność na własny rachunek i nadal prowadzi tę działalność.
Zatem wpływy z tytułu opłat za wodę i ścieki oraz wydatki na utrzymanie infrastruktury wodociągowo – kanalizacyjnej oraz zaopatrzenie mieszkańców w wodę i odbiór ścieków nie są planowane w Budżecie Gminy Szemud na rok 2027.

2) **w dziale 600 "Transport i łączność"** na ogólną kwotę wydatków bieżących w wysokości 9.898.860,00 zł składają się wydatki na:

- dotowanie Miasta Gdynia w zakresie dotyczącym komunikacji ZKM funkcjonującej na terenie naszej Gminy w wysokości 2.443.842 zł (dotyczy linii 191 relacji Gdynia TESCO-Dobrzewino, Bojano – Koleczkowo – Gdynia TESCO oraz linii 193 relacji Gdynia TESCO – Szemud – Gdynia TESCO, a także linii 191 relacji Gdynia TESCO - Koleczkowo – Gdynia Chylonia i z powrotem); w 2018 r. wprowadzono ulgę w postaci bezpłatnych przejazdów dla uczniów – na obszarze gm. Szemud – do 31.12. roku ukończenia 20 lat z adresem zamieszkania w gm. Szemud na podst. legit. szkolnej (wg wzoru MEN i MkiDN);
- planowaną składkę członkowską Gminy Szemud w Metropolitarnym Związku Komunikacyjnym Zatoki Gdańskiej (MZKZG) w kwocie 101.773 zł przeznaczoną na dopłaty do biletów metropolitarnych dla komunalnych organizatorów komunikacji miejskiej z tytułu utraconych przychodów w związku ze stosowaniem metropolitarnej taryfy opłat oraz na realizację zadań statutowych MZKZG,

- planowaną składkę członkowską w Wejherowskim Związku Powiatowo – Gminnym w kwocie 12.000 zł oraz dopłaty do działalności prowadzonej w ramach Związku w kwocie 116.745 zł,
- utrzymanie dróg gminnych, w tym odśnieżanie i zwalczanie śliskości dróg, bieżące naprawy, dostawę kruszywa i równanie dróg, a także utrzymanie czystości w sołectwach; na ten cel przewidziano kwotę 6.941.000 zł w formie rekompensaty dla gminnej spółki komunalnej GPK Szemud. W dniu 9 kwietnia 2025 r. została zawarta ze spółką umowa na wykonywanie zadania publicznego obejmującego sprawy gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz zieleni gminnej i zadrzewień zgodnie z uchwałą nr XVI/213/2020 Rady Gminy Szemud z 21.03.2020 r. zmienioną w drodze uchwały nr XXV/378/2021 z 15 lipca 2021 r. oraz uchwały nr VII/70/2024 z 18 października 2024 r. (w ramach której to zadanie zostało powierzone spółce). Umowa została zawarta na okres 5 lat (od 9.04.2025 r. do 8.04.2030 r.) na ogólną szacunkową kwotę 32.879.897,39 zł, w tym na rok 2027: 6.507.807 zł. Z uwagi na rosnące koszty bieżące a także zwiększenie zakresu działań mających charakter drogowy kwota prognozy rekompensaty na rok 2027 została zaktualizowana do wysokości 6.941.000zł (na okres całego 2027 roku);
- inne wydatki finansowane w ramach rozdziału „Drogi publiczne gminne” w łącznej kwocie 283.500 zł, w tym m.in. na zakup drzewek do tzw. nasadzeń oraz ubezpieczenie dróg,

3) **w dziale 700 "Gospodarka mieszkaniowa"** w ramach kwoty 2.379.704 zł są przewidziane do sfinansowania wydatki w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami (w kwocie 1.596.604 zł) oraz wydatki na utrzymanie obiektów komunalnych (w tym świetlic wiejskich) i pokrycie wydatków mające charakter ogólny związany z przedmiotowym działem (m.in. takie jak: dokumentacja przewłaszczeniowa, koszty sądowe, koszty notarialne, ogłoszenia w prasie itd.) – w ogólnej kwocie 357.500 zł, a także wydatki związane z utrzymaniem mieszkań komunalnych – 292.600 zł. Ponadto w ramach tego działu jest finansowana rekompensata dla spółki komunalnej na zadania związane z remontami gminnych obiektów komunalnych w ramach umowy powierzenia z dnia 9 kwietnia 2025 r. (na ten cel zabezpieczono kwotę 133.000 zł). W ramach kwoty 1.596.604 zł uwzględnionej w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – zabezpieczono środki na wypłatę odszkodowań za grunty przejęte przez Gminę w trybie art. 98 i 118a ustawy o gospodarce nieruchomościami oraz w trybie ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych (ZRID). Pomimo że przejęte przez Gminę grunty zasilą majątek gminy i w sytuacji gdyby zostały nabyte w trybie umowy kupna – sprzedaży wydatkowane na ten cel środki stanowiłyby wydatek majątkowy, to w świetle aktualnie obowiązujących przepisów wypłata odszkodowania stanowi wydatek bieżący ujmowany w § 4520.

4) **w dziale 710 "Działalność usługowa"** w ramach kwoty 780.000 zł przewidziano środki na: całokształt zadań związanych z opracowaniem zmian miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 500.000 zł, obsługę geodezyjną Gminy w kwocie 250.000 zł, na ogłoszenia w prasie dotyczące planowanych zmian w planie zagospodarowania przestrzennego w kwocie 25.000 zł, a także środki na utrzymanie cmentarzy wojennych w wysokości 5.000 zł (zadanie realizowane na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej).

5) **w dziale 730 “Szkolnictwo wyższe i nauka”** zaplanowano w ramach kwoty 14.000 zł środki na stypendia dla studentów osiągających wysokie wyniki w nauce, zgodnie z regulaminem stypendialnym przyjętym przez Radę Gminy Szemud.

6) **w dziale 750 "Administracja publiczna"** funkcjonują wydatki:

- na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Gminę (rozdział 75011) w kwocie 336.606 zł, finansowany ze środków dotacji z budżetu państwa,
- związane z Radą Gminy w kwocie 270.000 zł (w tym 230.000 zł stanowią środki na diety i zwrot kosztów podróży radnych, 40.000 zł różne wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy. Środki na wypłatę diet zostały zabezpieczone w kwotach wynikających z uchwały nr I/7/2024 Rady Gminy Szemud z dnia 7 maja 2024 r. w sprawie ustalenia zasad i wysokości diet dla radnych Rady Gminy Szemud.
- na funkcjonowanie urzędu gminy w kwocie 14.673.542 zł (w tym 10.473.095 zł stanowi kwota na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe – w ramach tej kwoty zabezpieczono także środki na zwiększenie wynagrodzeń z uwzględnieniem zmian kwot minimalnego wynagrodzenia od stycznia 2027 r.). W ramach zabezpieczonych środków Gmina finansuje także koszt najmu od spółki komunalnej GPK Szemud pomieszczeń w “Centrum Samorządowym” na cele funkcjonowania urzędu,
- na promocję gminy w kwocie 672.000 zł (w roku 2023 została oddana do użytkowania biegnąca przez teren naszej gminy Trasa S6, w związku z czym zostały podjęte na szeroką skalę działania promowania Gminy w celu zaprezentowania potencjału gminy, w tym wynikającego z usytuowania na terenie dwóch węzłów komunikacyjnych (w Szemudzie i Koleczkowie) i bliskości Trójmiasta, co w przyszłości ma zaprocentować wyższymi wpływami podatkowymi,
- na funkcjonowanie centrum usług wspólnych (w ramach którego odbywa się obsługa finansowo – księgowa i organizacyjna placówek oświatowych) w kwocie 584.936 zł, w tym 542.636 zł stanowi kwota na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz nagrody jubileuszowe),
- w ramach pozostałej działalności zaplanowano kwotę 437.500 zł, w tym na
diety za udział w sesjach oraz diety miesięczne i roczne dla sołtysów w ogólnej kwocie 240.000 zł oraz inne wydatki związane z funkcjonowaniem działu, w tym na składki członkowskie Gminy w różnych stowarzyszeniach (140.000 zł).

7) **w dziale 751 "Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa"** uwzględniono kwotę 4.200 zł w ramach dotacji Krajowego Biura Wyborczego przeznaczoną na aktualizację spisu wyborców.

8) **w dziale 752 „Obrona narodowa”** zabezpieczono kwotę 3.000 zł na drobne zakupy i usługi związane z obsługą zadania.

9) **w dziale 754 "Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa"** w ramach ogólnej kwoty w wysokości 1.380.604,92 zł przewidziano:
   a) środki w kwocie 944.600 zł na sfinansowanie wydatków związanych z funkcjonowaniem ochotniczych straży pożarnych (w tym 300.000 zł na wypłatę ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach). Natomiast, klasyfikowane w tym dziale do końca roku 2021 środki na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników zatrudnionych dla potrzeb konserwacji sprzętu p.poż. oraz strażnic zostały “przeniesione” do rozdziału 75023 – “Urzędy gminy” z uwagi na nowe podejście do klasyfikowania wydatków w związku z wdrażaniem SMUP (same strażnice, jak i większość wyposażenia (w tym część samochodów pożarniczych) stanowi własność Gminy. Do obowiązków zatrudnionych w jednostkach pracowników należy m.in. zapewnienie sprawności technicznej sprzętu wykorzystywanego przez jednostki do wykonywania działań statutowych. Zgodnie z art. 32 ustawy o ochronie przeciwpożarowej do zadań Gminy należy m.in. zapewnienie gotowości bojowej jednostki OSP).

b) pozostałe zabezpieczone środki (644.600 zł) zostaną przeznaczone m.in. na zakup paliwa do samochodów OSP, sprzętu oraz niezbędnych materiałów eksploatacyjnych, a także na ubezpieczenie samochodów i innego sprzętu niezbędnego w celach utrzymania gotowości bojowej jednostek OSP oraz na wynajem pomieszczeń od GPK Szemud Sp z o.o. na cele strażnicy OSP w Szemudzie. W ramach rozdziału 75412 uwzględniona została kwota 33.304,92 zł na zadania objęte Funduszem Sołeckim na doposażenie remizy OSP w Kielnie (SM Kielno)
c) ponadto w dziale 754 ujęto środki w wysokości 207.500 zł w ramach rozdziału "Zarządzanie kryzysowe" głównie z przeznaczeniem na wynajem pomieszczeń dla celów funkcjonowania centrum zarządzania kryzysowego. W tym dziale (w ramach rozdziału 75495) uwzględniono kwotę 194.200 zł, w tym głównie na funkcjonowanie kąpieliska w Kamieniu w sezonie letnim oraz na organizację corocznej akcji pod nazwą „Tydzień Bezpieczeństwa w Gminie Szemud".
d) w rozdziale 75404 zabezpieczono kwotę 1.000 zł (w ramach łącznej kwoty 7.000 zł) z przeznaczeniem na zakup materiałów dla Policji w ramach Funduszu Wsparcia Policji.

10) w dziale 757 "Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego" uwzględniono kwotę 893.559 zł z przeznaczeniem na koszt obsługi (spłatę odsetek od już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji oraz uwzględnionych po stronie przychodów kwoty obligacji w ramach emisji 2027). Prognozowane zadłużenie Gminy według stanu na 31.12.2026 r. wynosi 15.956.973,62 zł. W roku 2022 nastąpił znaczny wzrost oprocentowania zadłużenia, z uwagi na podwyższanie przez Radę Polityki Pieniężnej stóp procentowych NBP mających bezpośredni wpływ na oprocentowanie zadłużenia gminy (zadłużenie gminy jest oparte o stawki WIBOR). W roku 2023 następowały obniżki stóp procentowych, przy czym stopy te nadal są wyższe od obowiązujących w roku 2021 i wcześniej.
Obecnie Gmina obsługuje 3 tytuły dłużne.
Szczegółowy wykaz zadłużenia według stanu na koniec 2023, 2024 i 2025 roku oraz przewidywane zadłużenie na 31 grudnia 2026 r. przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela nr 1: Wykaz zadłużenia Gminy Szemud w latach 2023 - 2026

L.p	Nazwa Banku	Data podpisania umowy	Kwota zaciągniętego zobowiązania (zł)		Kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2023 r. (w zł)	Kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2024 r. (w zł)	Kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2025 r. (w zł)	Kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2026 r
1	Bank Gospodarstwa Krajowego (obligacje)	05.11.2018	15 500 000,00	2021 - 2029	**13 600 000,00**	**11 900 000,00**	**8 800 000,00**	**5 700 000,00**
2	Spółdzielcza Grupa Bankowa SA Poznań (obligacje)	25.06.2019	11 300 000,00	2024 - 2030	**11 300 000,00**	**10 600 000,00**	**9 900 000,00**	**9 200 000,00**
3	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie (pożyczka preferencyjna)	18.07.2019 r. oraz aneks z 20.08.2020	2 766 973,62	2021 - 2030	**1 911 973,62**	**1 626 973,62**	**1 341 973,62**	**1 056 973,62**
Razem:					**28 561 973,62**	**24 126 973,62**	**20 041 973,62**	**15 956 973,62**

Źródło: opracowanie własne

Po stronie przychodów zaplanowano obligacje na kwotę 14.000.000 zł (emisja w roku 2027), na pokrycie w części wkładu własnego w realizację zadań inwestycyjnych (głównie tych zadań, na które Gmina pozyskała dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych).

11) w dziale 758 "Różne rozliczenia" uwzględniono zaplanowane na 2027 rezerwy na wydatki bieżące w ogólnej kwocie 3.270.000 zł tworzone w oparciu o art. 222 ustawy o finansach publicznych, w tym:

- rezerwa ogólna w kwocie 1.000.000 zł (kwota rezerwy ogólnej musi się mieścić w przedziale pomiędzy od 0,1 do 1% wydatków budżetu),
- rezerwa celowa w kwocie 1.270.000 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów planowanych podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli (3% od 1 stycznia 2027 r.),
- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 600.000 zł (nie mniej niż 0,5% wydatków ogółem pomniejszonych o wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki inwestycyjne),
- rezerwa celowa na prace remontowe w szkołach – 400.000 zł.

12) w dziale 801 "Oświata i wychowanie" uwzględniono wydatki w ramach jedenastu rozdziałów klasyfikacji budżetowej. W ramach tego działu finansowane są m.in. wydatki bieżące na utrzymanie:

- 8 samorządowych szkół podstawowych, w tym:

  - 11 oddziałów przedszkolnych – kl. "O", do których uczęszcza 241 dzieci (na ten cel zabezpieczono kwotę 2.026.091 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne – 1.612.515 zł), ponadto zabezpieczono po stronie wydatków majątkowych kwotę 27.550 zł na wyposażenie i wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo
  - 136 oddziałów szkół podstawowych, do których uczęszcza 2.728 uczniów – (na ten cel zabezpieczono kwotę 46.308.823 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne – 37.084.704 zł); ponadto zabezpieczono po stronie wydatków majątkowych kwotę 177.000 zł na wyposażenie i wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo
  - - 2 samorządowych przedszkoli, do których w ramach 16 oddziałów obejmujących dzieci w wieku od lat 3 do 6 uczęszcza 383 dzieci – kwota 5.677.666,05 zł (w tym wynagrodzenia i pochodne – 4.391.877 zł oraz 316.946,05 zł finansowane ze środków UE i BP w ramach projektu „Dobry Start"); ponadto zabezpieczono po stronie wydatków majątkowych kwotę 19.000 zł na wyposażenie i wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo

- świetlic szkolnych w kwocie 1.893.716 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 1.710.052 zł,

- dowozu uczniów do szkół na terenie Gminy Szemud (w tym w zakresie uczniów niepełnosprawnych również poza granice gminy do szkół w Trójmieście oraz do Wejherowa) z planowaną kwotą wydatków w wysokości 2.995.139 zł (w tym na wynagrodzenia i pochodne kierowców autobusów dowożących dzieci niepełnosprawne do szkół oraz opiekunek tych dzieci – w kwocie 783.980 zł, koszty związane z

utrzymaniem i eksploatacją samochodów dowożących dzieci niepełnosprawne do szkół – 708.959 zł oraz na zwrot kosztów zakupu biletów dla uczniów dojeżdżających do szkół komunikacją publiczną – 1.502.200 zł),

- realizowanego we wszystkich szkołach i przedszkolach dożywiania uczniów w kwocie 1.771.100 zł (w ramach wydatku finansowany jest koszt przygotowania posiłku (bez wsadu do kotła), a w stosunku do dzieci spełniających kryteria dochodowe - cały posiłek w ramach dożywiania uczniów finansowanego przez GOPS (którego źródłem finansowania są środki z dotacji z budżetu państwa – 60% oraz środki własne gminy – 40%).

W ramach wydzielonych w klasyfikacji budżetowej rozdziałów 80149 i 80150 zaplanowane zostały środki na wydatki ponoszone przez gminę na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży, odpowiednio w rozdziale 80149 – w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego oraz w rozdziale 80150 –w szkołach podstawowych

- w rozdziale 80149 – kwotę 556.965 zł do realizacji w przedszkolach i klasach “O” w ramach szkół, dla których organem prowadzącym jest Gmina Szemud, oraz

- w rozdziale 80150 – kwotę 5.902.667 zł; ponadto zabezpieczono po stronie wydatków majątkowych kwotę 23.000 zł na wyposażenie i wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo

Dzieci (uczniowie), których kształcenie jest finansowane z w/w rozdziałów zostały ujęte w ogólnej liczbie dzieci, odpowiednio w szkołach podstawowych oraz przedszkolach i klasach “O”.

Ponadto w ramach działu 801 udzielane są dotacje dla oświatowych placówek niepublicznych w oparciu o uchwałę nr XIII/136/2025 Rady Gminy Szemud z 28 marca 2025 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji niepublicznym szkołom podstawowym i placówkom wychowania przedszkolnego oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania. W ramach tych dotacji przewidziano:

1) dotację dla Stowarzyszenia “Mieszkańcy Dzieciom” z przeznaczeniem na prowadzenie Społecznej Szkoły Podstawowej w Dobrzewinie – Karczemkach w kwocie 5.274.803 zł (dla planowanych 258 uczniów realizujących naukę w ramach 10 oddziałów), oraz 242.637 zł z z przeznaczeniem na opiekę i kształcenie dzieci niepełnosprawnych,
2) dotację dla Stowarzyszenia “Mieszkańcy Dzieciom” z przeznaczeniem na prowadzenie Społecznego Przedszkola w Dobrzewienie – Karczemkach w kwocie 1.172.648 zł na planowaną liczbę w ilości 96 dzieci,
3) dotację dla Parafii Rzymsko – Katolickiej pw. Św. Królowej Jadwigi w Bojanie na prowadzenie niepublicznego przedszkola w Bojanie:
    - w kwocie 1.320.227 zł w rozdziale 80104 na planowaną liczbę 109 dzieci
    - w kwocie 45.016 zł w rozdziale 85404 na 5 dzieci objętych wczesnym wspomaganiem rozwoju,
    - w kwocie 216.506 zł w rozdziale 80149 z przeznaczeniem na opiekę i kształcenie dzieci niepełnosprawnych (7 dzieci)
4) dotację dla Pani Magdy Stuba-Cytryniak prowadzącej niepubliczne przedszkole w Kielnie pn. “Wesoła Kraina”:
    - w kwocie 1.423.930 zł w rozdziale 80104 na planowaną liczbę 100 dzieci
    - w kwocie 18.006 zł w rozdziale 85404 na 2 dzieci objętych wczesnym wspomaganiem rozwoju,

- w kwocie 76.099 zł w rozdziale 80149 z przeznaczeniem na opiekę i kształcenie dzieci niepełnosprawnych (1 dziecko),

5) dotację dla niepublicznego przedszkole w Bojanie pn. “Promyczek”:
   - w kwocie 1.411.964 zł w rozdziale 80104 na planowaną liczbę 92 dzieci
   - w kwocie 76.099 zł w rozdziale 80149 z przeznaczeniem na opiekę i kształcenie dzieci niepełnosprawnych (2 dzieci),
6) dotację dla niepublicznego przedszkole w Szemudzie pn. “Promyczek” Szemud:
   - w kwocie 646.153 zł w rozdziale 80104 na planowaną liczbę dzieci: 32
   - w kwocie 18.006 zł w rozdziale 85404 na 2 dzieci objęte wczesnym wspomaganiem rozwoju,
   - w kwocie 76.099 zł w rozdziale 80149 z przeznaczeniem na opiekę i kształcenie dzieci niepełnosprawnych (2 dzieci),
7) dotację dla Niepublicznego Przedszkola “Zielony Zakątek” w Bojanie:
   - w kwocie 1.228.489 zł w rozdziale 80104 na planowaną liczbę 82 dzieci
   - w kwocie 60.021 zł w rozdziale 85404 na 6 dzieci objętych wczesnym wspomaganiem rozwoju,
   - w kwocie 108.253 zł w rozdziale 80149 z przeznaczeniem na opiekę i kształcenie dzieci niepełnosprawnych (4 dzieci),
8) dotację dla niepublicznych przedszkoli realizujących w tym przedszkolu zadanie organizacji wychowania przedszkolnego na zlecenie Gminy Szemud (zaplanowana kwota dotyczy 69 dzieci do sierpnia i 85 dzieci od września do grudnia) w ramach rozdziału 80104 (kwota 1.185.941 zł) oraz 1 dziecka objętego wczesnym wspomaganiem rozwoju w ramach rozdziału 85404 (kwota 3.001 zł), a także 76.099 zł w ramach rozdziału 80149 (1 dziecko od IX).
9) dotację na prowadzenie Ekologicznego Punktu Przedszkolnego “W malinowym chruśniaku” w Koleczkowie w kwocie 89.344 zł na planowana liczbę 14 dzieci,
10) dotację na prowadzenie Punktu Przedszkolnego Montessori nr 1 w Bojanie:
   - w kwocie 153.161 zł na planowaną liczbą 24 dzieci,
   - w kwocie 76.099 zł w rozdziale 80149 z przeznaczeniem na opiekę i kształcenie dzieci niepełnosprawnych (1 dziecko),
   - w kwocie 9.003 zł w rozdziale 85404 na planowane 1 dziecko objęte wczesnym wspomaganiem rozwoju,

Wysokość dotacji dla poszczególnych placówek została ustalona jako iloczyn przewidywanej liczby dzieci oraz szacunkowej kwoty dotacji na każde dziecko ustalonej jako:

1) 100% kosztów przypadających na dziecko uczęszczające do przedszkola publicznego dla przedszkoli realizujących zadanie organizacji wychowania przedszkolnego na zlecenie Gminy Szemud,
2) 75% kosztów przypadających na dziecko uczęszczające do przedszkola publicznego dla przedszkoli niepublicznych,
3) 40% kosztów przypadających na dziecko uczęszczające do punktu przedszkolnego.

Dotacje na dzieci niepełnosprawne zostały ustalone w oparciu o wielkości wskazane w informacji Ministra Edukacji (z uwzględnieniem odpowiednich tzw. „wag”) w oparciu o otrzymaną wstępną tzw. „metryczkę oświatową”. Kwoty te będą podlegały korekcie w sytuacji, kiedy ostateczne informacje w tym zakresie będą odbiegały od informacji wstępnych.

W ramach dotacji ponadto dokonywany jest zwrot kosztów udzielania dotacji dla

przedszkoli, oddziałów przedszkolnych i innych form wychowania przedszkolnego funkcjonujących poza terenem Gminy Szemud do których uczęszczają "nasze" dzieci. W związku ze zmianą finansowania zadań oświatowych zarówno wydatki, jak i dochody w tym obszarze są znacznie niższe w stosunku do lat wcześniejszych, gdyż finansowanie tego zadania jest zabezpieczone w ramach tzw. potrzeb oświatowych.

W ramach tego działu finansowane są ponadto: koszty związane z dokształcaniem i doskonaleniem nauczycieli (264.367 zł) oraz odpis na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i tworzony jest fundusz zdrowotny dla nauczycieli oraz finansowane są konkursy przedmiotowe w szkołach (łącznie na te wszystkie cele zaplanowano 929.427,17 zł).

Ponadto w ramach działu 801 realizowane są wydatki w ramach i przy udziale unijnych (o charakterze bieżącym) w ramach czterech projektów. Łączna kwota wydatków na ten cel wynosi 940.076,43 zł. Podział wydatków na poszczególne projekty uwzględniono w załączniku nr 11.

Kwota uwzględniona w dziale 801 jako świadczenia na rzecz pracowników w wysokości 2.366.852 zł dotyczy w ok. 97% dodatków wiejskich przysługujących nauczycielom oraz w pozostałym zakresie świadczeń BHP.

13) w dziale 851 "Ochrona zdrowia" przewidziano środki na: zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi w wysokości 621.000 zł (tj. w kwocie uwzględnionej po stronie dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (550.000 zł) oraz w części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (71.000 zł)) i w ramach tych środków planuje się m.in. finansowanie placówki wsparcia dziennego, finansowany jest w ramach dotacji także m.in. wypoczynek letni dla dzieci z rodzin zagrożonych alkoholizmem, zatrudniany jest pełnomocnik Wójta ds. rozwiązywania problemów alkoholowych, zapewniana jest opieka prawna i psychologiczna osobom potrzebującym. Program przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii jest przyjmowany przez Radę Gminy na dany rok budżetowy odrębną uchwałą. Ponadto w ramach rozdziału 85195 uwzględniono kwotę 230.000 zł jako dotację na dofinansowanie zadań z zakresu ochrony zdrowia.

14) w dziale 852 "Pomoc społeczna" w ramach wydatków bieżących uwzględniono kwotę 7.998.019 zł (w ramach tej kwoty 1.951.978 zł pochodzi z dotacji z budżetu państwa, a kwota 6.046.041 jest pokrywana ze środków własnych budżetu gminy), w tym:

- na pokrycie kosztów pobytu podopiecznych GOPS w domach opieki społecznej – 1.100.000 zł (zadanie w całości finansowane ze środków własnych budżetu gminy),
- na wydatki związane z zadaniem w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 46.500 zł (w tym 6.000 zł ze środków dotacji z budżetu państwa)
- na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - 92.000 zł (środki z budżetu państwa),
- na wypłatę zasiłków okresowych i celowych – 560.000 zł (w tym 140.000 zł z dotacji z budżetu państwa),
- na wypłatę dodatków mieszkaniowych – 50.000 zł (środki własne budżetu gminy),
- na wypłatę zasiłków stałych 1.065.000 zł (środki z dotacji z budżetu państwa – 1.055.000 zł)
- na pokrycie kosztów funkcjonowania ośrodka pomocy społecznej (CUS) – 3.415.879 zł (w tym 2.665.479 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich); w

ramach tej kwoty 3.205.935 zł jest finansowane ze środków własnych gminy i 209.944 zł z dotacji z budżetu państwa,
Wynagrodzenia pracowników obsługujących świadczenia rodzinne i wychowawcze jest finansowana z odpisu od dotacji w ramach działu 855 "Rodzina" i środki te są uruchamiane w trakcie roku budżetowego.

- na świadczenie usług opiekuńczych (opieka nad osobami starszymi i niesamodzielnymi) – 952.939 zł (finansowane w całości ze środków własnych budżetu gminy)
- na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych – 240.000 zł (w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa)
- na świadczenie pomocy w ramach dożywiania (w tym dla dzieci w szkołach i podopiecznych GOPS) – 469.467 zł (w tym 266.667 zł ze środków własnych budżetu gminy oraz 202.800 zł ze środków dotacji z budżetu państwa),
- na zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 6.234 zł (środki z dotacji z budżetu państwa).

15) w ramach działu 854 "Edukacyjna opieka wychowawcza" wyodrębniono:

- 201.936zł na wydatki związane z tzw. wczesnym wspomaganiem rozwoju dziecka (zadanie realizowane w szkołach publicznych i niepublicznych),
- 20.000 zł w formie dotacji na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży,
- 80.000 zł z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów, w tym 60.000 zł na wypłatę naukowych dla uczniów szkół podstawowych i ponadpodstawowych oraz 20.000 zł na wypłatę stypendiów socjalnych.

16) w dziale 855 „Rodzina" w ramach wydatków bieżących uwzględniono 18.970.434 zł, z tego:

- 16.905.000 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego oraz pokrycie kosztów ubezpieczenia społecznego od osób pobierających świadczenia, w tym 16.875.000 zł ze środków dotacji z budżetu państwa,
- 1.500 zł na wydatki związane z wydawaniem kart dużej rodziny (środki budżetu państwa),
- 322.354 zł na realizację zadania w zakresie wspierania rodziny (finansowane ze środków własnych),
- 580.000 zł na zadanie nałożone na gminy w zakresie wspierania rodziny w systemie pieczy zastępczej, z przeznaczeniem na częściowe finansowanie pobytu dzieci w rodzinach zastępczych (finansowane w całości ze środków własnych Gminy),
- 166.700 zł na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne (finansowane w całości ze środków budżetu państwa),
- 902.880 zł na wydatki związane z utrzymaniem samorządowego żłobka „Tuptuś" w Koleczkowie – 90 miejsc żłobkowych (środki z dofinansowania UE i BP)
- 92.000 zł stanowi kwota dotycząca rozliczeń z budżetem państwa tytułem zwrotów nienależnie pobranych świadczeń (uwzględniona także po stronie dochodów)

Wydatki płacowe dotyczące świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych oraz wychowawczych są sukcesywnie uruchamiane przez Wójta Gminy w trakcie roku budżetowego ze środków na obsługę tych świadczeń z kwot otrzymywanych z Budżetu Państwa w ramach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej.

17) w dziale 900 “Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” **w ramach wydatków bieżących wyodrębniono 15.163.364 zł, którą planuje się przeznaczyć na:**

a) gospodarkę odpadami **w kwocie 13.579.553 zł, na którą składają się:**

WYDATKI FINANSOWANE W RAMACH SYSTEMU GOSPODARKI ODPADAMI:

- **składka członkowska w Komunalnym Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w kwocie 237.432 zł tytułem składki na rzecz Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” tytułem tzw. „opłaty śmieciowej”,**
- koszty obsługi administracyjnej obsługi systemu gospodarki odpadami – 801.100 zł (w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników bezpośrednio obsługujących system 695.000 zł),
- usługa wywozu odpadów – 12.312.747 zł,
- wydatki na likwidację dzikich wysypisk, sprzątanie przystanków itd. – 228.274 zł.

Finansowanie systemu gospodarki odpadami finansowane jest ze środków wpływów od mieszkańców z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (na rok 2027 po stronie dochodów zaplanowana kwota w wysokości: 13.579.553 zł).

b) oczyszczanie miast i wsi **w kwocie 25.000 zł na akcję „Sprzątanie świata”,**

c) oświetlenie ulic, placów i dróg w kwocie 1.734.243 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie oświetlenia ulicznego, w tym konserwację i naprawy,

d) pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami - uwzględniono 118.716 zł tytułem składki członkowskiej na rzecz Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki”,

e) w ramach rozdziału “Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” uwzględniono kwotę 40.000 zł przeznaczoną na usuwanie azbestu w ramach programu finansowanego w części ze środków dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku.

f) w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w kwocie 42.000 zł zabezpieczono środki na obsługę programu „Czyste Powietrze”.

18) dział 921 “Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w ramach kwoty 5.612.200 zł zabezpieczono środki na: finansowanie zadań z zakresu kultury realizowane zarówno bezpośrednio z budżetu, jak i za pośrednictwem dotacji, w tym:

- 2.430.000 zł w formie dotacji podmiotowej dla Gminnego Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w Szemudzie na działania z zakresu kultury (w skład GCKSiR w Szemudzie wchodzą: Kaszubski Zespół Regionalny „Koleczkowianie”, Centrum Kultury w Szemudzie (w tym obiekt Centrum Artystycznego w Donimierzu), Orkiestra Dęta Gminy Szemud, Centrum Muzyczne w Kielnie.
- 1.350.000 zł w formie dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej Gminy Szemud (oddział w Szemudzie oraz filie)
- 900.000 zł w formie dotacji celowej dla GCKSiR w Szemudzie na organizację uroczystości gminnych (sobótki, dożynki, „Dzień Seniora”)
- 40.000 zł w formie dotacji dla organizacji działających w sferze pożytku publicznego,
- 162.200 zł rekompensata dla GPK na działania z zakresu bieżącego utrzymania obiektów komunalnych
- 695.000 zł na finansowanie wydatków związanych z organizacją uroczystości kulturalnych o mniejszym zasięgu, dofinansowaniem festynów, wydawaniem gazetki gminnej Lesok i innych działań kulturalnych realizowanych w ramach struktur własnych urzędu gminy oraz organizowanych przez sołectwa,
- 35.000 zł na opracowanie analizy stanu opieki nad zabytkami.

19) w ramach działu 926 "Kultura fizyczna i sport" (1.534.305 zł) przewidziano finansowanie obiektów sportowych (boisko ORLIK w Szemudzie oraz inne otwarte i zamknięte obiekty sportowo – rekreacyjne), w tym:

- 266.300 zł w formie dotacji celowej dla Gminnego Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w Szemudzie,
- 655.590 zł dopłaty w formie rekompensaty dla GPK Szemud Sp. z o.o (kompleks sportowy w Kielnie),
- 147.293 zł na pokrycie kosztów funkcjonowania obiektów sportowych ponoszonych bezpośrednio w ramach urzędu gminy,
- 290.000 zł w formie dotacji dla klubów sportowych,
- 138.900 zł w formie dotacji celowej dla GCKSiR w Szemudzie na organizację imprez sportowych o zasięgu ogólnogminnym,
- 41.322 zł na wydatki ponoszone przez szkołę w Kielnie, będącym partnerem w projekcie SMOK (szkolny młodzieżowy ośrodek koszykówki)
- 35.100 zł na pozostałe zadania z zakresu sportu w ramach wydatków bieżących dokonywanych bezpośrednio przez urząd gminy.

Wydatki w sposób szczegółowy przedstawiono w załączniku nr 2 do projektu budżetu.

WYDATKI MAJĄTKOWE:

Wydatki majątkowe szczegółowo przedstawiono w załączniku nr 3 do projektu budżetu na rok 2027 – "Wykaz zadań o charakterze majątkowym". Ogólna kwota wydatków majątkowych wynosi 88.595.620,89 zł (w tym rezerwa inwestycyjna w łącznej kwocie 4.000.000 zł oraz kwota na objęcie udziałów w gminnych spółkach komunalnych – w kwocie 1.765.500 zł) i w ramach tej kwoty planowane są wydatki w niżej wyszczególnionych rozdziałach:

1) **010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 25.000.000 zł** z przeznaczeniem na budowę oczyszczalni ścieków w Szemudzie.

Projektowana oczyszczalnia ścieków w Szemudzie (zlokalizowana na działkach nr ew. 198/4 i 198/5) została zaprojektowana w technologii MBR (Membrane Biological Reactor) — grawitacyjnej mikrofiltracji membranowej. Gminna spółka komunalna GPK Szemud Sp z o.o. posiada decyzję środowiskową dot. realizacji przedmiotowej inwestycji oraz złożony wniosek na pozwolenie na budowę.

Przeznaczenie i skala: Obiekt będzie obsługiwał ok. 8 000 RLM (Równoważnej Liczby Mieszkańców), przyjmując zarówno ścieki dopływające siecią kanalizacyjną, jak i dowożone taborem asenizacyjnym.

Przepustowość hydrauliczna:

- Średni przepływ dobowy (Q/d/śr): 1 200,0 m³/d
- Maksymalny przepływ dobowy (Q/d/max): 1 680,0 m³/d

Efekt oczyszczania: Dzięki separacji membranowej ścieki oczyszczone będą odpowiadać I klasie czystości wód płynących oraz charakteryzować się istotnie obniżoną zawartością bakterii i wirusów.

Na realizację przedmiotowej inwestycji Spółka złożyła wniosek do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku do programu Szlamnik w wysokości 18.500.000,00 zł. Ponadto w IV kwartale 2026 r. jest planowany nabór przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach programu Gospodarka o obiegu zamkniętym, w tym gospodarowanie odpadami, ochrona wód i gospodarka wodna, zadanie 3.10 Budowa instalacji termicznego przekształcania odpadów niebezpiecznych oraz osadów ściekowych z odzyskiem energii. Zakończenie naboru planowane jest w I/II kwartale 2027 r.

W sytuacji, kiedy spółka otrzyma pozwolenie na budowę i dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych, rozważa się przekazanie środków własnych na realizację tej inwestycji w formie dokapitalizowania.

Istniejąca oczyszczalnia pracuje na jednym ciągu technologicznym. Wzrost ilości ścieków, wahania dostaw dowożonych oraz ograniczona rezerwa urządzeń zwiększają ryzyko zakłóceń procesu. Naprawy z 2026 r. przywróciły działanie wielu układów, lecz nie zwiększają zasadniczo możliwości obiektu. Dlatego istotne jest, aby spółka kontynuowała zabezpieczanie pracy obecnej oczyszczalni i równolegle przygotowywała się do budowy nowego obiektu.

2) 600 - Transport i łączność – 41.953.889,57 zł, w tym na niżej wymienione zadania:

- „Przebudowa ul. Jeziornej i Tredera stanowiących dojazd do „Węzła Koleczkowo" Trasy Kaszubskiej S6" – 6.000.000 zł (w tym 5.000.000 zł dofinansowania ze środków Programu Rządowego Polski Ład).

  W ramach inwestycji planowana jest przebudowa drogi: ul. Jeziorną i Tredera w Kielnie na terenie gm. Szemud o łącznej dł. 0,53 km, wykonanie ciągu pieszo-rowerowego wraz z elementami małej architektury o szerokości 3,5 m i dł. 1,2 km., wykonanie zjazdów indywidualnych, skrzyżowania z drogami gminnymi oraz wykonanie parkingów. Wzdłuż całej inwestycji zaplanowano 64 szt. lamp, zwiększając tym samym bezpieczeństwo w ruchu drogowym. Dla potrzeb uzyskania pozwolenia na budowę wymagana decyzja środowiskowa, od której strony postępowania kilkakrotnie się odwoływały. W drugiej połowie 2026 r. decyzja ta stała się prawomocna, co umożliwiło dalsze prowadzenie prac związanych z uzyskaniem pozwolenia na budowę.

  Wstępna promesa na finansowanie zadania została udostępniona 17.11.2021 r. Postępowanie zakupowe w trakcie.

- „Rozbudowa układu drogowego w msc. Szemud" " – 6.000.000 zł (w tym 5.000.000 zł dofinansowania ze środków Programu Rządowego Polski Ład).

W ramach projektu planuje się budowę układu drogowego stanowiącego połączenie komunikacyjne do obiektów publicznych w msc. Szemud. Inwestycja będzie polegała na budowie nawierzchni drogi, zjazdów, przejść dla pieszych, chodników, oświetlenia, miejsc postojowych, wykonaniem odwodnienia, zieleni wraz z pozostałą infrastrukturą. Ponadto w projekt zakłada uporządkowanie wjazdu drogi gminnej na drogę wyższej kategorii. Wzdłuż całej inwestycji gmina wykona także oświetlenie uliczne. Inwestycja przyczyni się do zwiększenia bezpieczeństwa użytkowników infrastruktury drogowej. Wybudowane wzdłuż drogi chodniki czy też pobocza wpłyną na polepszenie jakości życia mieszkańców, a także spowodują wzrost

bezpieczeństwa pieszych wzdłuż ciągów komunikacyjnych, w tym prowadzących do "Węzła Szemud" Trasy Kaszubskiej S6. Inwestycja pozytywnie wpłynie na zwiększenie efektywności Gminy poprzez rozwój bezpiecznej, spójnej, funkcjonalnej i efektywnej infrastruktury drogowej. Procedowana jest decyzja ZRID oraz trwają negocjacje z firmą Orange w sprawie nabycia nieruchomości gruntowej dla potrzeb realizacji inwestycji.

Wstępna promesa została udostępniona 15.06.2022 r. Postępowanie zakupowe w trakcie.

- „Budowa drogi gminnej do Szemudzkiego Centrum Samorządowego w Szemudzie" na kwotę 3.218.494,83 zł (w tym 1.000.000 zł dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych). W roku 2026 wykonano pierwszy etap inwestycji, w ramach którego utwardzono teren przy Centrum Samorządowym w Szemudzie. W roku 2027 planowane jest wykonanie kolejnego etapu.
- Przebudowa ul. Partyzantów Koleczkowskich w msc. Kielno - dojazd do węzła trasy S6 (wkład własny 50% w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg) – kwota 7.770.527,89 zł

  20 kwietnia 2026 r. została zawarta pomiędzy Wojewodą Pomorskim i Gminą Szemud umowa na dofinansowanie zadania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na kwotę 10.758.260 zł (nie więcej niż 50% wartości zadania), z finansowaniem w latach, w tym:

  2026: w kwocie 1.150.000 zł

  2027: w kwocie 4.200.000 zł

  2028: w kwocie 2.650.000 zł

  2029: w kwocie 2 758 260 zł.

  W wyniku przeprowadzonego postępowania zakupowego 11 września 2026 r. została zawarta umowa na realizację przedmiotowej inwestycji na łączną kwotę 16.087.870,41 zł, z terminem realizacji do 31.12.2028 r.

  W ramach inwestycji realizowana jest przebudowa drogi gminnej od węzła trasy S6 na odcinku ok 2 km w kilku etapach (bez ronda) w oparciu o decyzję ZRID nr AB.6740.11.25.2021.19 z 19.12.2022 r.. Przebudowę zaprojektowano w pasie istniejącego koryta drogi z poszerzeniem w celu dostosowania do standardów . Przebudowa polegać będzie na ułożeniu nawierzchni z asfaltu (szer. 6-7m), budowę chodnika o szer. 2 m, budowę ciągu pieszo-rowerowego wraz z oświetleniem (finansowanego przy udziale środków ZIT), budowę kanalizacji deszczowej oraz sieci gazowej, wykonanie zjazdów z kostki brukowej, budowę zatok autobusowych oraz inne prace drogowe towarzyszące.

  Biorąc pod uwagę koszt poprzetargowy (przy uwzględnieniu dofinansowania budowy drogi pieszo-rowerowej ze środków unijnych w ramach ZIT (Zintegrowane Inwestycje Terytorialne) maksymalna kwota dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg wyniesie 8.045.669 zł.
- Budowa drogi pieszo-rowerowej Koleczkowo-Kielno-Bojano na terenie Gminy Szemud - realizacja w ramach ZIT (2.074.138,90 zł, w tym planowane dofinansowanie ze środków UE w kwocie 1.427.807,17 zł).

Realizacja w ramach inwestycji „Przebudowa ul. Partyzantów Koleczkowskich w msc. Kielno – dojazd do węzła trasy S6” (opisanej wyżej

W ramach zadania przewidziana jest budowa ciągu pieszo-rowerowego o nawierzchni bitumicznej na odcinku od węzła Koleczkowo do Kielna wzdłuż drogi gminnej o szer. 3 mb o długości 2 km wraz z oświetleniem oraz sygnalizacją świetlną w obrębie skrzyżowania, w ramach projektu: „Rozwój infrastruktury transportu zbiorowego i mobilności aktywnej na terenie metropolii – FEPM.03.02 Mobilność miejska – ZIT na terenie obszaru metropolitarnego (na chwilę obecną gromadzone są dokumenty na potrzeby zawarcia umowy o dofinansowanie).

Całkowity koszt tej części inwestycji wynosi: 3.378.810 zł, w tym dofinansowanie ze środków ZIT: 2.325.923,86 zł

- realizacja 19 zadań drogowych w ramach Funduszu Sołeckiego – na ogólną kwotę 1.720.000 zł, w tym w kwocie 1.120.001,59 zł ze środków Funduszu Sołeckiego (w roku 2028 Gmina otrzyma z budżetu państwa częściowy zwrot poniesionych na ten cel wydatków w formie refundacji). Kwoty uwzględnione na realizację tych zadań są tożsame z ustalonymi w oparciu o kryteria ustalone w ustawie o Funduszu Sołeckim. W trakcie roku budżetowego (podobnie jak w roku bieżącym oraz w latach ubiegłych) będzie ustalany zakres rzeczowy zadań przyjętych do budżetu w ramach tego funduszu i w miarę potrzeb i możliwości finansowych gminy, środki na ten cel będą uzupełniane. Większość zadań objętych Funduszem Sołeckim polega na utwardzeniu dróg płytami yomb. Na zakup tych płyt w budżecie zabezpieczono kwotę 1 mln zł.
- Realizację szeregu innych (pozostałych) zadań drogowych ze środków własnych na łączną kwotę 8.660.726,95 zł wg wykazu jak poniżej:

Tabela nr 2: Wykaz pozostałych inwestycji uwzględnionych w wykazie wydatków majątkowych

Modernizacja ul. Ekologicznej w Szemudzie	500 000,00
Przebudowa ul. Grabowej w Dobrzewinie	487 500,00
Budowa chodnika w Przetoczynie (etap I)	100 000,00
Modernizacja ul. Bursztynowej w Głazicy	500 000,00
Budowa chodnika w Szemudzie wzdłuż DW 224	200 000,00
Budowa chodnika w Kamieniu	400 000,00
Modernizacja ul. Jeziornej w Kielnie	900 000,00
Przebudowa drogi ul. Wzgórze w Rębiskach (z przebudową skrzyżowania)	1 000 000,00
Modernizacja ul. Biesiadnej w Szemudzkiej Hucie	100 000,00
Dokumentacja projektowa budowy chodnika w msc. Łebieńska Huta	150 000,00
Dokumentacja projektowa modernizacji drogi Kamień-Koleczkowo (ul. Kamieńska i ul. Letniskowa)	100 000,00
Modernizacja mostu nad rzeką Gościcina w Przetoczynie	200 000,00
Modernizacja ul. Olchowej w Zęblewie	200 000,00
Modernizacja ul. Strażackiej w Łebnie	245 400,00

Modernizacja ul. Gryfa Pomorskiego w Bojanie	150 000,00
Modernizacja drogi ul. Majkowskiego w Bojanie	200 000,00
Modernizacja drogi ul. Partyzantów Kaszubskich wraz z oświetleniem w Bojanie	180 000,00
Modernizacja drogi ul. Strażackiej w Dobrzewinie	490 000,00
Modernizacja ul. Głodowskiej w Łebnie	200 000,00
Modernizacja ul. Otalżyńskiej w Łebieńskiej Hucie	700 000,00
Modernizacja drogi ul. Obrońców Szemuda w Szemudzie	200 000,00
Modernizacja ul. Hrabstwo w Będargowie	200 000,00
Budowa drogi Warzno – Karczemki wraz z sieciami – etap II (Gmina ubiega się o dofinansowanie tego zadania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, wniosek został złożony 26.10.2026 r.)	500 000,00
Budowa ulicy w Łebnie, mającej swój początek od drogi wojewódzkiej nr 224 (przy udziale środków RFIL)	372 000,00
Przebudowa skrzyżowania na ul. Biesiadnej w Szemudzkiej Hucie (dokumentacja techniczna) – płatność częściowa	25 827,95
Budowa zjazdu na działki 882/1 i 885/3 w Szemudzie	100 000,00
Modernizacja nawierzchni ul. Szeperia w Częstkowie	50 000,00
Modernizacja ul. Kwiatowej w Koleczkowie	200 000,00
Zabezpieczenie środków na pokrycie kosztów map i dokonania uzgodnień z gestorami sieci dla potrzeb opracowania dokumentacji projektowej przez pracowników urzędu dla potrzeb realizacji inwestycji drogowych	9 999,00

Źródło: opracowanie własne

- Zakup środków trwałych umarzanych jednorazowo (o wartości jednostkowej poniżej 10 tys. zł) – 30.000 zł
- dotacja dla Powiatu Wejherowskiego – 2 mln zł na:
  a) modernizację drogi powiatowej nr 1409G (w msc. Częstkowo) – 1.000.000 zł
  b) przebudowę drogi powiatowej nr 1406G (kolejny etap w kierunku msc. Kowalewo) – 1.000.000 zł (zarząd Powiatu Wejherowskiego zawnioskował o zabezpieczenie takiej kwoty w budżecie gminy na rok 2027)

W trakcie roku będą podejmowana działania na pozyskanie dodatkowych źródeł finansowania tych uwzględnionych w projekcie budżetu oraz innych zadań drogowych, gdyż potrzeby i oczekiwania mieszkańców są duże w tym zakresie. Corocznie w trakcie roku budżetowego udaje się pozyskać takie środki z różnych źródeł, w tym z programów rządowych, programów unijnych oraz środków Samorządu Województwa Pomorskiego (np. w ramach środków przeznaczonych na dofinansowanie dróg transportu rolnego).

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, aby realizować zadania drogowe, Gmina musi wpierw pozyskać zgodę na powyższe (w drodze pozwolenia na budowę bądź w trybie

decyzji ZRID). Ta procedura jest poprzedzona sporządzeniem stosownej dokumentacji budowlanej. W wielu przypadkach umowy na sporządzenie takowej dokumentacji zostały podpisane przez Gminę w latach 2019 i 2020 i do tej pory projektanci dokonują stosownych uzgodnień, w celu uzyskania pozwoleń na realizację inwestycji. To jest powodem, że część zadań uwzględnionych w w/w tabeli pierwotnie była przewidziana do realizacji w roku 2026 i nawet w latach wcześniejszych, ale ze względu na przedłużającą się procedurę uzyskania decyzji ZRID albo pozwolenia na budowę, Gmina nie mogła rozpocząć realizacji zadań.
Pomimo, że w ostatnich latach w znacznym stopniu zostały zmodernizowane dotychczasowe drogi, powstała nowa infrastruktura drogowa (ronda, utwardzenia dróg gruntowych płytami yomb, chodniki) – potrzeby są wciąż duże. Stąd w dużej mierze projekt budżetu jest ukierunkowany na zadania drogowe, tym bardziej, że Gmina Szemud stała się dogodnym terenem tranzytowym dla mieszkańców ościennych gmin (zwłaszcza gmin powiatu kartuskiego) którzy korzystają z naszych lokalnych dróg w celu dojazdu do węzłów Szemud i Koleczkowo Trasy Kaszubskiej. Dlatego też Gmina realizując zadania drogowe współpracuje z ościennymi gminami, Powiatem Wejherowskim oraz z Zarządem Dróg Wojewódzkich.
Mając powyższe na względzie, w projekcie budżetu uwzględniono także środki na dofinansowanie modernizacji dróg powiatowych przebiegających przez teren naszej gminy – w formie pomocy finansowej dla Powiatu Wejherowskiego w łącznej wysokości 2.000.000 zł.

3) 700 Gospodarka mieszkaniowa – **905.000 zł, w tym:**

- **835.000 zł** – na wykupy gruntów na cele publiczne (w tym zamiany), w ramach tej kwoty Gmina zamierza nabyć m.in. nieruchomość gruntową w Szemudzie na potrzeby rozbudowy układu drogowego w centrum miejscowości.
    - **70.000 zł –** na opracowanie dokumentacji projektowej modernizację budynku użyteczności publicznej w Kamieniu (środki na wykonanie modernizacji Gmina zamierza pozyskać ze źródeł zewnętrznych, (15 maja 2026 r. został złożony wniosek do Samorządu Województwa Pomorskiego o dofinansowanie zadania ze środków UE w ramach FEPM).

4) 750 Administracja publiczna – kwota 1.925.500 zł, w tym:

- 80.000 zł na wykonanie fotoplanu 2027 (tzw. ortofotomapy) – czyli aktualnej na konkretny dzień mapy fotograficznej stanowiącej rastrowy obraz powierzchni terenu Gminy Szemud (w oparciu o zdjęcia lotnicze lub satelitarne). Dotychczasowe tego typu mapy są dostępne na stronie internetowej Gminy Szemud pod adresem: https://szemud2.e-geoportal.pl/
- 80.000 zł na zakup środków trwałych umarzanych jednorazowo (w związku ze zmianą przepisów ustawy o finansach publicznych zakup m.in. sprzętu biurowego o wartości poniżej 10.000 zł o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok jest od roku 2027 wydatkiem majątkowym)
- 1.765.500 zł z przeznaczeniem na planowany wykup udziałów w spółce komunalnej GPK Szemud Sp z o.o.

Rada Gminy Szemud w drodze uchwały Nr XVI/211/2020 z dnia 21 marca 2020 r. powierzyła gminnej spółce komunalnej pod firmą „Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Szemud" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zadanie własne Gminy Szemud obejmujące budowę oraz administrowanie i zarządzanie infrastrukturą powstałą w wyniku realizacji Projektu pn. „Budowa obiektów użyteczności publicznych dla obsługi

wykonywania zadań własnych Gminy Szemud".

Środki na pokrycie uzasadnionych kosztów realizacji powierzonego zadania zostały zabezpieczone w formie dokapitalizowania spółki w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud w roku 2020.

Model finansowy, w tym wysokość kwoty niezbędnej dla potrzeb ustalenia kosztów realizacji powierzonego zadania została ustalona przez Spółkę z uwzględnieniem planowanych kosztów realizacji i funkcjonowania obiektu mającego powstać w ramach powierzonego zadania, tj. kompleksu obiektów w msc. Szemud dla potrzeb obsługi zadań własnych gminy (w tym m.in.: obsługi zadań z zakresu kultury, ochrony przeciwpożarowej, pomocy społecznej, a także obsługi administracyjnej gminy) – tzw. Centrum Samorządowe Gminy.

Przyjęte i ustalone w pierwotnej analizie finansowej koszty miały charakter szacunkowy, ich wysokość uzależniona jest od rzeczywistych kosztów niezbędnych do realizacji powierzonego zadania, będzie korygowana w kolejnych latach realizacji przez Spółkę powierzonego zadania

Art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. g) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym stanowi, że do wyłącznej właściwości Rady Gminy należy podejmowanie uchwał w sprawach majątkowych gminy, przekraczających zakres zwykłego zarządu, w tym między innymi dotyczących określenia zasad wnoszenia, cofania i zbywania udziałów i akcji przez Wójta. Rada Gminy w drodze uchwały Nr XXXII/435/2018 z dnia 14 lipca 2017 r. określiła zasady wnoszenia wkładów oraz obejmowania, nabywania i zbywania udziałów i akcji w spółkach prawa handlowego. W § 7 tejże uchwały wskazano, że m.in. do wnoszenie do spółek wkładów pieniężnych na pokrycie obejmowanych przez Gminę Szemud udziałów, Wójt Gminy Szemud jest obowiązany uzyskać zgodę Rady Gminy Szemud w drodze odrębnej uchwały. W związku z powyższym w drodze uchwały Nr XIX/248/2020 z dnia 3 sierpnia 2020 r. Rada Gminy Szemud wyraziła zgodę na objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki pod firmą Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Szemud Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Szemudzie. Zgoda dotyczy objęcia przez Gminę Szemud 50.495 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy udział począwszy od roku 2021 do roku 2035, o łącznej wartości 25.247.500 zł w podwyższonym kapitale zakładowym spółki i pokrycie tych udziałów wkładem pieniężnym wg poniższego zestawienia:

Tabela nr 3: Harmonogram dokapitalizowania spółki GPK Szemud Sp. z o.o. w latach 2021 - 2035

Lp.	Rok	Kwota	Udziały
1.	2021	530.500,00 zł	1061
2.	2022	1.765.500,00 zł	3531
3.	2023	1.765.500,00 zł	3531
4.	2024	1.765.500,00 zł	3531
5.	2025	1.765.500,00 zł	3531
6.	2026	1.765.500,00 zł	3531
7.	2027	1.765.500,00 zł	3531
8.	2028	1.765.500,00 zł	3531
9.	2029	1.765.500,00 zł	3531
10.	2030	1.765.500,00 zł	3531
11.	2031	1.765.500,00 zł	3531
12.	2032	1.765.500,00 zł	3531

13.	2033	1.765.500,00 zł	3531
14.	2034	1.765.500,00 zł	3531
15.	2035	1.765.500,00 zł	3531
Razem		25.247.500,00 zł	50.495

Źródło: opracowanie własne

W latach 2021-2026 Gmina przekazała spółce na w/w zadanie dokapitalizowanie w łącznej kwocie 21.474.000 zł, w tym 12.125.000 zł w związku ze wzrostem kosztów (w stosunku do pierwotnie zakładanego) realizacji inwestycji – budowy Centrum Samorządowego w Szemudzie.

5) **752 – Obrona narodowa –** kwota 847.000 zł, w tym:
   - 47.000 zł na zakup środków trwałych i tzw. pozostałych środków trwałych (wg potrzeb w trakcie roku budżetowego)
   - 800.000 zł na budowę magazynu w Szemudzie na cele związane z ochroną ludności.

6) **754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa –** kwota 2.269.961,36 zł, w tym:
   - 1.293.986,36 zł na realizację zadania pn. Przebudowa budynku remizy OSP W Bojanie w ramach zadania pn. "Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych". Umowa na realizację inwestycji pn. „Przebudowa, rozbudowa budynku dwukondygnacyjnego na potrzeby funkcjonowania Centrum Usług Społecznych” została zawarta 17.10.2025 r. na ogólną kwotę 7.906.861 zł z terminem realizacji do 31 marca 2026 r. Umowa ta z winy wykonawcy została rozwiązana z dniem 19 maja 2026 r. W roku 2026 (w wyniku przeprowadzonej inwentaryzacji) nastąpiło rozliczenie z wykonawcą robót zrealizowanego zakresu robót (z uwzględnieniem kar umownych z tytułu odstąpienia, które w części zostały odliczone od wynagrodzenia należnego wykonawcy za wykonane prace). 15 września 2026 r. została zawarta umowa na dokończenie robót budowlanych (niezrealizowanych w ramach umowy z 17.10.2025 r.), z terminem realizacji do 30.06.2027 r. Koszt tych robót w części zostanie sfinansowany w roku 2026.
   - 150.000 zł na opracowanie projektu modernizacji remizy OSP w Częstkowie.

7) **758 – Różne rozliczenia –** zaplanowano rezerwę inwestycyjną w kwocie 4.000.000 zł.

8) **801** – **Oświata i wychowanie –** w łącznej kwocie1.750.350 zł, w tym 200.000 zł z przeznaczeniem na modernizację budynku szkoły w Karczemkach. Finansowanie przewidziane w ramach Funduszy Sołeckich msc. Dobrzewino (80.000 zł) oraz msc. Karczemki (63.889,39 zł) oraz w pozostałej kwocie w ramach środków budżetu (56.110,61 zł).

   Ponadto w ramach działu 801 zabezpieczono kwotę 1.303.800 zł na zakup autobusu do przewozu dzieci niepełnosprawnych (umowa na dostawę została zawarta 9 listopada 2026 r. z terminem dostawy do 30.06.2027 r.). Gmina pozyskała na ten cel dofinansowanie ze środków PFRON w kwocie 380.000 zł). Pozostała kwota ujęta po stronie wydatków majątkowych w wysokości 246.550 zł stanowi środki na zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo w szkołach

Gminy Szemud (zgodnie z załącznikiem nr 3 do projektu uchwały budżetowej). W roku 2026 i w latach poprzednich wydatki na te cele miały charakter bieżący.

9) **852 – Pomoc społeczna –** kwota 9.764.758,12 zł, w tym:

a) 9.744.758,12 zł na realizację projektu w ramach ZIT: Rozwój infrastruktury społecznej przyczyniający się do deinstytucjonalizacji usług społecznych na terenie metropolii z realizacją w latach 2026-2027, na łączną kwotę dofinansowania w wysokości 8.060.000 zł (89,085944246% kwoty netto). W ramach projektu przewidziano realizację trzech zadań inwestycyjnych:
   1) Centrum Usług Społecznych w Bojanie,
   2) Budynek mieszkalny w Przetoczynie na potrzeby 8 mieszkań wspomaganych jednoosobowych,
   3) Dwa mieszkania wspomagane w ramach przebudowy budynku komunalnego w Głazicy.

6 sierpnia 2026 r. została zawarta umowa pomiędzy Województwem Pomorskim i Gminą Szemud na dofinansowanie realizacji tego projektu. Termin zakończenia realizacji projektu został ustalony do 31 grudnia 2027 r.

Na rok 2027 w budżecie przewidziano:

- na Centrum Usług Społecznych w Bojanie – kwotę 1.875.499,44 zł, w tym: 1.630.130,73 zł na dokończenie budowy części obiektu przewidzianej na cel CUS (w ramach umowy zawartej z wykonawcą 15.09.2026 r.; 200.000 zł na zakup pierwszego wyposażenia i 45.368,71 zł na pokrycie pozostałych kosztów (nadzór i inne); kwota dofinansowania przewidziana na ten cel ze środków UE i BP wynosi 1.340.580,68 zł
- na budowę budynku dwukondygnacyjnego w Przetoczynie, w ramach którego powstanie 8 jednoosobowych mieszkań wspomaganych – kwotę 5.417.800,01 zł, w tym: 4.981.000,01 zł na roboty budowlane, 350.000 zł na zakup pierwszego wyposażenia oraz 86.800 zł na pokrycie pozostałych kosztów (w tym nadzór i inne); przewidziane dofinansowanie ze środków UE i BP: 3.914.566,78 zł; umowa na wykonanie robót budowlanych obejmująca rozbiórkę starego budynku i budowę budynku usług społecznych w Przetoczynie została zawarta 8.10.2026 r. z terminem realizacji do 29.10.2027 r. (z finansowaniem w całości w roku 2027)
- na remont i adaptację budynku komunalnego w Głazicy ul. Szklana 16 na potrzeby dwóch mieszkań wspomaganych – kwotę 2.451.458,67 zł, w tym: 2.211.558,67 zł na roboty budowlane, 200.000 zł na zakup pierwszego wyposażenia oraz 39.900 zł na pozostałe koszty (w tym nadzór). Obecnie procedowane są sprawy związane z uzyskaniem pozwolenia na budowę.

b) 20.000 zł na zakup środków trwałych umarzanych jednorazowo przez CUS Szemud.

10) **900** – **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – 61.888 zł, w tym:

- 6.888 zł na wykonanie dokumentacji projektowej wzdłuż ul. Gryfa Pomorskiego w Warznie,
- 15.000 zł na pokrycie kosztów przyłączenia do sieci elektroenergetycznej instalacji oświetlania ulicznego,
- 40.000 zł na zadania związane z usuwaniem azbestu w formie dotacji dla mieszkańców realizujących to zadania w oparciu o przyjęty przez Radę Gminy Szemud w drodze uchwały regulamin.

11) **921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – 333.240 zł, w tym:

- 4.000 zł na pokrycie kosztów przyłączenia do sieci elektroenergetycznej planowanej do realizacji infrastruktury związanej z projektowanym pomostem stałym z podjazdem postępowym dla osób o ograniczonej sprawności ruchowej oraz infrastruktury rekreacyjno-turystycznej przy plaży gminnej nad jeziorem Wysoka-Wycztok w Kamieniu (15 maja 2026 r. został złożony wniosek do

Samorządu Województwa Pomorskiego o dofinansowanie zadania ze środków UE w ramach FEPM)
- 206.640 zł na przebudowę sieci elektroenergetycznej przy ul. Letniskowej w Kamieniu (w formule zaprojektuj i wybuduj),
- 122.600 zł w formie dotacji celowych dla gminnych instytucji kultury na zakup wyposażenia i zbiorów bibliotecznych, w tym dla GCKSiR w kwocie 72.600 zł oraz dla Biblioteki Publicznej Gminy Szemud w kwocie 50.000 zł.

12) 926 – Kultura fizyczna – 490.000 zł, w tym:
- 70.000 zł na zadanie w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Koleczkowo pn. „Miejsce spotkań w Koleczkowie" (Zagospodarowanie zaplecza boiska sportowego w Koleczkowie)
- 20.000 zł na modernizację budynku szatni przy boisku w Koleczkowie (ul. Sportowa)
- 200.000 zł na budowę wielofunkcyjnego obiektu sportowego w Szemudzie,
- 200.000 zł na modernizację budynku hali sportowej w Bojanie.

Zakres wniosków zgłoszonych do realizacji przez Radnych Rady Gminy Szemud, Sołtysów oraz Kierowników Referatów Urzędu Gminy Szemud (uwzględniający także wnioski mieszkańców) oraz jednostek organizacyjnych był znacznie szerszy i obejmował szereg zadań, które ze względu na ograniczone możliwości finansowe nie zostały w projekcie uwzględnione.
Budżet przeznaczony na wydatki majątkowe na rok 2027 opiewa na kwotę prawie 90 mln zł (co stanowi ok. 1/3 całego budżetu po stronie wydatków). W ramach tej kwoty 24 mln zł stanowią środki z dofinansowań z różnych źródeł krajowych i zagranicznych.
Projekt budżetu na rok 2027 ma charakter prorozwojowy. W roku 2026 na terenie Gminy rozpoczął działalność samorządowy żłobek w Koleczkowie (na 90 miejsc), w roku 2027 planowane jest oddanie do użytkowania żłobka w Bojanie (na 50 miejsc). W 2027 roku zostaną oddane do użytkowania trzy obiekty infrastruktury społecznej: Centrum Usług Społecznych w Bojanie, dwa budynki mieszkalne w Przetoczynie (8 mieszkań) oraz w Głazicy (2 mieszkania) na cele tzw. mieszkań wspomaganych). Środki na bieżące utrzymanie tych obiektów Gmina pozyskała ze środków UE i BP (pod koniec roku planowane jest podpisanie umowy o dofinansowanie, przy czym środki na ten cel do budżetu zostaną wprowadzone po podpisaniu umowy).
Duża część budżetu inwestycyjnego dotyczy zadań drogowych, w ramach których realizowana jest budowa dróg o znaczeniu strategicznym (dojazd do trasy S6) oraz znaczeniu lokalnym. Na ten cel w projekcie przewidziano ok. 40 mln zł (w tym 2 mln na dofinansowanie przebudowy i modernizacji dróg powiatowych przebiegających przez teren Gminy Szemud).Na rok 2027 zabezpieczono środki w wysokości 25 mln zł na budowę nowej oczyszczalni ścieków w Szemudzie. Ponadto gminna spółka komunalna GPK Szemud realizuje szereg zadań inwestycyjnych o charakterze wodociągowo-kanalizacyjnym, które nie są objęte niniejszym projektem budżetu (spółka korzysta przy realizacji zadań m.in. ze środków unijnych oraz środków funduszy ochrony środowiska, zaś w ramach budżetu gminy zabezpieczany jest wkład własny).
Wszelkie podejmowane przez władze gminy działania infrastrukturalne (i nie tylko) miały i nadal mają na celu stworzenie atrakcyjnych warunków życia dla aktualnych mieszkańców oraz dogodnych warunków rozwoju dla przedsiębiorców, a także mają zachęcać do osiedlania się nowych mieszkańców oraz tworzenia nowych miejsc pracy przez potencjalnych inwestorów. Tym celom na pewno sprzyja sąsiedztwo Trójmiasta oraz przebiegająca przez teren gminy trasa szybkiego ruchu z dwoma węzłami w msc. Szemud

i Koleczkowo. Zainteresowanie osiedlaniem na terenie Gminy Szemud jest duże, sukcesywnie przybywa mieszkańców. Zakres zadań objętych wykazem inwestycyjnym przewidzianych w projekcie budżetu na rok 2027, po ich zrealizowaniu, na pewno uatrakcyjni i ułatwi życie zarówno rdzennym, jak i nowym mieszkańcom gminy.

CZĘŚĆ TRZECIA: PRZYCHODY I ROZCHODY

Przewidywany stan zadłużenia Gminy Szemud na 31.12.2026 r. wynosi 15.956.973,62 zł. Szczegółowy wykaz planowanego na koniec 2026 roku zadłużenia zamieszczono w tabeli poniżej:

Tabela 4: Wykaz zadłużenia gminy wg stanu na dzień 31.12.2026 r.

L.p	Nazwa Banku	Data zaciągnięcia Zobowiązania (data podpisania umowy)	Kwota zaciągniętego zobowiązania (zł)	Okres spłaty	Kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2026 r. (w zł)
1	Bank Gospodarstwa Krajowego (obligacje)	05.11.2018	15 500 000,00	2021 - 2029	5 700 000,00
2	Spółdzielcza Grupa Bankowa SA Poznań (obligacje)	25.06.2019	11 300 000,00	2024 - 2030	9 200 000,00
3	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie (pożyczka preferencyjna)	18.07.2019 r. oraz aneks z 20.08.2020	2 766 973,62	2021 - 2030	**1 056 973,62**
Razem:					**15 956 973,62**

Źródło: opracowanie własne

PRZYCHODY:

Po stronie przychodów zaplanowano kwotę 35.220.005,17 zł, w tym:

1) 15.849.964,65 zł z tytułu tzw. „wolnych środków", czyli nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

WYLICZENIE:

Stan wolnych środków wg stanu na 31.12.2025 r. – 20.041.973,62 zł

Kwota zaangażowana w budżecie na rok 2026 (wg stanu na dzień 06.11.2026 r.): 9.329.109,30 zł, w tym na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań: 4.085.000 zł.

Różnica: 10.712.864,32 zł

Planowany deficyt na koniec roku 2026: 5.244.109,30 zł (który pomniejszy skumulowaną nadwyżkę z lat ubiegłych) i jednocześnie „uwolni" kwotę wolnych środków.

Planowana kwota wolnych środków na koniec roku 2026: 15.956.973,62 zł.

Kwota uwzględniona po stronie przychodów z tytułu wolnych środków na rok 2027: 15.849.964,65 zł

2) 5.370.040,52 zł z planowanej nadwyżki z lat ubiegłych

WYLICZENIE:

Stan skumulowanej nadwyżki wg stanu na 31.12.2024 r.: 2.351.829,48 zł

Wynik budżetu roku 2025 (nadwyżka budżetowa): 8.930.320,34 zł
Łącznie skumulowana nadwyżka budżetowa na 31.12.2025 r.: 11.282.149,82 zł
Planowany wynik budżetu na rok 2026 (deficyt budżetowy), który pomniejszy skumulowaną nadwyżkę: 5.244.109,30 zł.
Planowana skumulowana nadwyżka wg stanu na 31.12.2026: 6.038.040,52 zł.
Kwota uwzględniona po stronie przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej: 5.370.040,52 zł.

3) 14.000.000 zł z tytułu emisji obligacji (ewentualna decyzja o takiej emisji zostanie podjęta przez Radę Gminy Szemud w drodze odrębnej uchwały, przy czym taka opcja będzie brana pod uwagę po rozliczeniu budżetu roku 2026). Na chwilę obecną środki po stronie przychodów z tego tytułu zostały przewidziane w celu zrównoważenia projektu budżetu i mają przede wszystkim na celu zabezpieczenie wkładu własnego w realizację inwestycji które będą realizowane przy udziale środków zewnętrznych (z dofinansowań).

ROZCHODY:

Po stronie rozchodów ujęto kwotę na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji w ogólnej kwocie 4.085.000 zł.
Szczegółowy plan spłaty przedstawiono w poniżej zamieszczonej tabeli:

Tabela 5: Plan spłaty zadłużenia gminy w roku 2026 z podziałem na poszczególne źródła długu

Lp.	Wysokość zaciągniętego kredytu/pożyczki/ emisji obligacji	Kredytodawca /Pożyczkodawca	Rok zaciągnięcia/ emisji	Okres spłaty/ wykupu	Planowana spłata/wykup w roku 2026
1	11 300 000,00	SGB Poznań (obligacje)	2019	2024 - 2030	700 000,00
2	15 500 000,00	Bank Gospodarstwa Krajowego (obligacje)	2018	2021 - 2029	3 100 000,00
3	2 766 973,62	NFOŚiGW w Warszawie	2019	2021 - 2030	285 000,00
				Planowana spłata w roku 2027	4 085 000,00

Źródło: opracowanie własne

Przyjmuje się, że w 2027 r. spłata zobowiązań Gminy z tytułu kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji nastąpi z tzw. “wolnych środków”, czyli nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Wszystkie informacje uwzględnione w ramach niniejszego uzasadnienia znajdują swoje odzwierciedlenie także w załącznikach do projektu uchwały budżetowej na rok 2027.

CZĘŚĆ CZWARTA: INFORMACJA O PLANOWANYCH WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘCIACH MAJĄTKOWYCH WRAZ Z OKREŚLENIEM ŹRÓDEŁ ICH FINANSOWANIA

W budżecie na rok 2027 przewidziano środki na realizację zadań rozpoczętych w roku 2026, w tym:

1) **Przebudowa ul. Partyzantów Koleczkowskich w msc. Kielno – dojazd do węzła trasy S6** (elementem tej inwestycji jest zadanie funkcjonujące w wykazie wydatków majątkowych jako odrębne zadanie pn. „Budowa drogi pieszo-rowerowej Koleczkowo-Kielno-Bojano na terenie Gminy Szemud").
Zadania te funkcjonują w załączniku nr 3 jako dwa odrębne zadania (poz. 2/25 i 2/26), ze względu na źródła finansowania. Przebudowa ul. Partyzantów Koleczkowskich jest finansowana ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, natomiast „droga pieszo-rowerowa" jest dofinansowana ze środków Unii Europejskiej (w ramach ZIT). Również w wykazie przedsięwzięć wieloletnich (stanowiącej załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej) zadania te są ujęte w dwóch pozycjach (w części dotyczącej zadań dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej) oraz w części dotyczącej zadań finansowanych ze źródeł krajowych. Środki na realizację drogi pieszo-rowerowej stanowią wkład własny w realizację zadania finansowanego ze środków RFRD, przy czym finansowanie zostało tak skonstruowane, aby nie było tzw. „podwójnego finansowania".
Umowa na przebudowę drogi ul. Partyzantów Koleczkowskich w msc. Kielno została zawarta 11 września 2026 r. na kwotę 16.087.870,41 zł, z terminem realizacji do 31 grudnia 2028 r.
Umowa na dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg została zawarta pomiędzy Wojewodą Pomorskim i Gminą Szemud 20 kwietnia 2026 r. Umowa na dofinansowanie ze środków ZIT zostanie zawarta do końca roku 2026 (Gmina uzupełnia dokumentację niezbędną do jej zawarcia)
Planowane finansowanie:

Rok	Kwota ogółem	środki RFRD	środki UE (ZIT)	środki własne
2026	2 667 952,24	1 150 000,00	238 873,78	1 279 078,46
2027	9 746 355,24	4 200 000,00	1 427 807,17	4 118 548,07
2028	1 724 773,65	1 147 008,12	397 725,42	180 040,11
2029	1 948 789,28	1 535 669,00	261 517,49	151 602,79
ogółem	16 087 870,41	8 032 677,12	2 325 923,86	5 729 269,43

W ramach tego zadania finansowany jest także nadzór inwestorski (umowa została zawarta 11 września 2026 r. na kwotę 145.773,55 zł).

2) **Infrastruktura społeczna w Gminie Szemud** – w ramach umowy o dofinansowanie zawartej pomiędzy Województwem Pomorskich (pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej Programem Funduszu Europejskie dla Pomorza 2021-2027) i Gminą Szemud w dniu 6 sierpnia 2026 r. W ramach tego projektu realizowane są trzy obiekty na cele społeczne, w tym:
   a) Rozbiórka i budowa budynku usług społecznych w Przetoczynie (poz. 7/1 załącznika nr 3). Umowa na realizację tej inwestycji została zawarta 8 października 2026 r. z terminem realizacji do 29 października 2027 roku na łączną kwotę 4.981.000,01 zł. Zadanie jest dofinansowane częściowo ze środków Unii Europejskiej i ze środków budżetu państwa.
   Planowane finansowanie:

Rok	Kwota ogółem	środki UE (ZIT)	środki BP (ZIT)	środki własne
2026	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 981 000,01	3 227 851,17	379 767,45	1 373 381,39
Ogółem	4 981 000,01	3 227 851,17	379 767,45	1 373 381,39

W roku 2026 została sfinansowana dokumentacja projektowa na kwotę 60.077 zł. Ponadto na zadanie przewidziano środki na pokrycie kosztu nadzoru inwestorskiego w kwocie 60.000 zł (umowa została zawarta 8 października 2026 r.) oraz środki na pierwsze wyposażenie w kwocie 350.000 zł.

b) Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych (poz. 7/3 zał. Nr 3 do projektu uchwały). Umowa na dokończenie inwestycji (pierwsza umowa zawarta w roku 2025 została rozwiązana z winy wykonawcy) została zawarta 15 września 2026 r. na łączną kwotę 5.791.180,34 zł, z terminem realizacji do 30.06.2027 r. Docelowo obiekt ten ma pełnić trzy funkcje. Koszt przebudowy został ustalony i przydzielony do poszczególnych funkcji proporcjonalnie wg metody powierzchniowej.
Obiekt będzie wykorzystywany na cele:
b1) Centrum usług społecznych – z dofinansowaniem ze środków UE i BP (w ramach ZIT) – koszt: 1.977.651,19 zł
b2) Żłobka na 50 miejsc żłobkowych – z dofinansowaniem ze środków UE i BP (Maluch+) – koszt: 2.278.291,93 zł (finansowanie w całości w roku 2026)
b3) Remizy OSP – finansowanie ze środków własnych – koszt: 1.535.327,22 zł.
Planowane finansowanie części obiektu dot. CUS:

budynek CUS Bojano				
Rok	Kwota ogółem	środki UE (ZIT)	środki BP (ZIT)	środki własne
2026	347 520,46	225 204,64	26 496,08	95 819,74
2027	1 630 130,73	1 056 378,11	124 286,41	449 466,21
Ogółem	1 977 651,19	1 281 582,75	150 782,49	545 285,95

Dokumentacja projektowa została wykonana i sfinansowana w roku 2025. Koszt nadzoru jest finansowany proporcjonalnie do wydatków na roboty budowlane. Na rok 2027 w budżecie zabezpieczono środki na pierwsze wyposażenie w kwocie 200.000 zł.

c) Remont i adaptacja budynku komunalnego w Głazicy na potrzeby dwóch mieszkań wspomaganych. W roku 2026 została zawarta umowa na opracowanie dokumentacji projektowej i uzyskanie pozwolenia na budowę (w trakcie realizacji). Wykonanie inwestycji przewidziane na rok 2027.
Planowany koszt robót budowlanych i finansowanie przedstawiono poniżej:

Rok	Kwota ogółem	środki UE (ZIT)	środki BP (ZIT)	środki własne
2026	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 211 558,67	1 632 212,80	192 035,28	387 310,59
Ogółem	2 211 558,67	1 632 212,80	192 035,28	387 310,59

W roku 2027 przewidziane są także wydatki na nadzór inwestorski (30.000 zł) oraz wyposażenie (200.000 zł).

3) **Przebudowa budynku w Bojanie na cele remizy OSP** (zadanie realizowane w ramach inwestycji Przebudowa budynku remizy OSP wraz z rozbudową na potrzeby żłobka i Centrum Usług Społecznych – opisane powyżej).
Zadanie w całości finansowane ze środków własnych, z finansowaniem jak poniżej:

Rok	Kwota ogółem	w tym środki własne
2026	269 777,78	269 777,78
2027	1 265 549,44	1 265 549,44
Ogółem	1 535 327,22	1 535 327,22

Ponadto w roku 2027 finansowane będą koszty nadzoru inwestorskiego.

CZĘŚĆ PIĄTA: INFORMACJA O PLANOWANYCH DOCHODACH I WYDATKACH ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ PROGRAMÓW I PROJEKTÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Zadania o charakterze bieżącym (realizacja 2027):

Nazwa projektu (zakres zadania)	Wartość zadania (po stronie wydatków)	Kwota planowanych dochodów ze środków UE i BP	Kwota planowanych wydatków ze środków UE i BP
Projekt "Dobry Start"	491 583,54	193 634,00	491 554,43
Projekty ERASMUS+ (szkoły: Szemud, Koleczkowo i Częstkowo)	448 492,89	234 894,69	448 492,89
żłobek w Koleczkowie (bieżące funkcjonowanie) - wydatek w formie dotacji	902 880,00	902 880,00	902 880,00
Łącznie	1 842 956,43	1 331 408,69	1 842 927,32

Zadania o charakterze majątkowym (realizacja 2027):

Nazwa projektu (zakres zadania) - finansowanie rok 2027	Wartość zadania (po stronie wydatków)	Kwota planowanych dochodów ze środków UE i BP	Kwota planowanych wydatków ze środków UE i BP
Budowa drogi pieszo-rowerowej Koleczkowo-Kielno-Bojano na terenie Gminy Szemud	2 074 138,90	1 427 807,17	1 427 807,17
INFRASTRUKTURA SPOŁECZNA (CUS Bojano, budynki mieszkalne w Przetoczynie i Głazicy)	9 764 758,12	7 250 976,49	7 250 976,51

Szczegółowe informacje dotyczące projektów realizowanych przy udziale środków UE zaprezentowano w załączniku nr 11 do projektu uchwały budżetowej.