

**ZARZĄDZENIE NR 121/VI/2024  
WÓJTA GMINY SZEMUD**

z dnia 15 listopada 2024 r.

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały budżetowej na rok 2025 wraz z uzasadnieniem do projektu budżetu a także w sprawie przyjęcia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2025 - 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 2024 r., poz. 1530) oraz uchwały Nr LIV/533/2010 Rady Gminy Szemud z dnia 21 września 2010 r. w sprawie trybu pracy i procedury uchwalenia budżetu Gminy Szemud oraz rodzajów i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu*

zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się:

- 1) projekt uchwały budżetowej na rok 2025, 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 2025 – 2036 (która w treści objaśnień zawiera informację o sytuacji finansowej Gminy) stanowiący *załącznik nr 3* do niniejszego zarządzenia.

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

- 1) Radzie Gminy Szemud,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku – celem zaopiniowania.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Szemud

**Ryszard Kalkowski**

**PROJEKT**

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

**w sprawie: uchwalenia Budżetu Gminy Szemud na rok 2025**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 poz. 1465.), art.239 w związku z art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 216, art. 217, art. 218, art. 219, art. 220, art. 221, art. 222, art. 223, art. 235 ust. 1-3, art. 236 ust. 1-4, 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 2024 poz. 1530) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 167 z późn. zm.)*

**RADA GMINY SZEMUD**  
**uchwala, co następuje:**

**§ 1**

1. Ustala się dochody budżetu gminy na rok 2025 w wysokości 202.001.932,35 zł, z tego:
  - 1) dochody bieżące w kwocie 166.479.508,17 zł,
  - 2) dochody majątkowe w kwocie 35.522.424,18 zł,zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
2. Ogólna kwota dochodów, o której mowa w ust. 1 obejmuje:
  - 1) Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 11.883.090,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6 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 1.622.870,00 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 613.555,00 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 10.333.303,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały.

## § 2

1. Ustala się wydatki budżetu gminy na rok 2025 w wysokości 216.298.398,06 zł, z tego:
  - 1) wydatki bieżące w kwocie 144.879.394,47 zł,
  - 2) wydatki majątkowe w kwocie 71.419.003,59 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 11.883.090,00 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 6.528.978,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do uchwały,
  - 4) Wydatki na realizację własnych zadań bieżących gmin dotowane ze środków budżetu państwa w wysokości 1.662.870,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do uchwały,
  - 5) Wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązania problemów alkoholowych w kwocie 852.273,00 zł oraz w programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 5.000,00 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 10.333.303,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały.
  - 8) Odpis na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 11.120,00 zł.
3. Ustala się wykaz zadań inwestycyjnych oraz pozostałych wydatków mających charakter majątkowy na ogólną kwotę 68.419.003,59 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.
4. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w roku 2025 w ogólnej kwocie 962.297,00 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 2025 na kwotę 14.296.465,71 zł.

## § 4

1. Deficyt zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
  - 1) emisji obligacji w kwocie 13.000.000,00 zł
  - 2) wolnych środków w kwocie 1.296.465,71 zł

## § 5

1. Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 18.381.465,71 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały, w tym:
  - 1) obligacje w kwocie 13.000.000,00 zł,
  - 2) wolne środki w kwocie 5.381.465,71 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 2025 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 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 12 do uchwały.

## § 8

1. Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 900.000,00 zł.
2. Tworzy się rezerwę celową w kwocie 1.600.000,00 zł z przeznaczeniem na planowany od 1 stycznia 2025 r. wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 5%.
3. Tworzy się rezerwę celową w kwocie 465.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.
4. Tworzy się rezerwę celową w kwocie 300.000,00 zł na prace remontowe w szkołach.
5. Tworzy się rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 3.000.000,00 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 13.000.000,00 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 13.000.000,00 zł.
  - 5) przekazywania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następujących jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
  - 6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
  - 7) do podejmowania czynności w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w tym do:
    - dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;
    - dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
    - dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

## § 11

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

## § 12

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Szemud.

# Plan dochodów Budżetu Gminy Szemud na rok 2025

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

w  
złotych

Dział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	3	4	5
<b>bieżące</b>			
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 687 311,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	21 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 666 311,00
600		Transport i łączność	580 500,00
	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	510 000,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	70 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	445 948,00
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	17 148,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	309 000,00
	0830	Wpływy z usług	66 200,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	53 600,00
710		Działalność usługowa	5 000,00
	2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00
750		Administracja publiczna	386 293,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	366 178,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	115,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 000,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	90 540 440,43
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	66 701 225,88

	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 563 809,55
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	121 948,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	15 970 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	556 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	190 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	790 000,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	40 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	120 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	400 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	491 607,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	522 850,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 000 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	43 000,00
758		Różne rozliczenia	45 077 823,77
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100 000,00
	2057	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	2 000,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	44 975 823,77
801		Oświata i wychowanie	3 527 612,97
	0830	Wpływy z usług	255 258,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	689 898,00
	2051	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	276 543,65
	2057	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	2 136 279,30
	2059	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	168 134,02
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 500,00
852		Pomoc społeczna	1 930 987,00
	0830	Wpływy z usług	58 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	199 812,00

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 662 870,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	305,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00
855		Rodzina	11 423 874,00
	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 500,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 313 100,00
	2059	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	460,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	37 814,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	67 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 403 303,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 333 303,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	75 600,00
	0830	Wpływy z usług	45 000,00
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	30 600,00
926		Kultura fizyczna	390 815,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	364 815,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	26 000,00
<b>bieżące</b>			<b>razem:</b>
			<b>166 479 508,17</b>
		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	2 583 416,97
<b>majątkowe</b>			
010		Rolnictwo i łowiectwo	946 194,58

	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	946 194,58
600		Transport i łączność	10 000 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	10 000 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	2 300,00
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	2 300,00
758		Różne rozliczenia	5 175 520,00
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	5 175 520,00
801		Oświata i wychowanie	16 708 640,00
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	987 434,56
	6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	71 205,44
	6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	7 650 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 000 000,00
855		Rodzina	1 190 369,60
	6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	1 190 369,60
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 499 400,00
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 499 400,00
<b>majątkowe</b>			
<b>razem:</b>			<b>35 522 424,18</b>
		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	8 370 724,18
<b>Ogółem:</b>			<b>202 001 932,35</b>
		<b>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</b>	<b>10 954 141,15</b>

# Plan wydatków Budżetu Gminy Szemud na rok 2025

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		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
010		Rolnictwo i łowiectwo	3 100 548,40	1 943 931,00	1 943 931,00	0,00	1 943 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 156 617,40	1 156 617,40	1 156 617,40	0,00	0,00	
	01008	Melioracje wodne	1 156 617,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 156 617,40	1 156 617,40	1 156 617,40	0,00	0,00	
	01030	Izby rolnicze	11 120,00	11 120,00	11 120,00	0,00	11 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	811 171,00	811 171,00	811 171,00	0,00	811 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	855 140,00	855 140,00	855 140,00	0,00	855 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01095	Pozostała działalność	266 500,00	266 500,00	266 500,00	0,00	266 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	21 500,00	21 500,00	21 500,00	0,00	21 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	40095	Pozostała działalność	21 500,00	21 500,00	21 500,00	0,00	21 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600		Transport i łączność	34 784 263,00	8 009 010,00	6 410 032,00	0,00	6 410 032,00	1 598 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 775 253,00	26 775 253,00	0,00	0,00	0,00	
	60004	Lokalny transport zbiorowy	1 701 138,00	1 701 138,00	102 160,00	0,00	102 160,00	1 598 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
	60016	Drogi publiczne gminne	28 083 125,00	6 307 872,00	6 307 872,00	0,00	6 307 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 775 253,00	21 775 253,00	0,00	0,00	0,00		
700		Gospodarka mieszkaniowa	3 543 658,00	3 043 738,00	3 043 738,00	0,00	3 043 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 920,00	499 920,00	0,00	0,00	0,00		
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 780 000,00	2 580 000,00	2 580 000,00	0,00	2 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00		
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	358 000,00	218 000,00	218 000,00	0,00	218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00		
	70095	Pozostała działalność	405 658,00	245 738,00	245 738,00	0,00	245 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 920,00	159 920,00	0,00	0,00	0,00		
710		Działalność usługowa	439 400,00	439 400,00	365 000,00	0,00	365 000,00	0,00	74 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	294 400,00	294 400,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	74 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	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		
	71095	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		
730		Szkolnictwo wyższe i nauka	6 900,00	6 900,00	0,00	0,00	0,00	6 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	6 900,00	6 900,00	0,00	0,00	0,00	6 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
750		Administracja publiczna	15 882 143,00	13 926 643,00	13 457 843,00	9 560 913,00	3 896 930,00	0,00	468 800,00	0,00	0,00	0,00	1 955 500,00	190 000,00	0,00	1 765 500,00		
	75011	Urzędy wojewódzkie	366 178,00	366 178,00	366 178,00	366 178,00	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)	300 000,00	300 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	11 954 362,00	11 764 362,00	11 747 362,00	8 659 112,00	3 088 250,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00		
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	622 000,00	622 000,00	622 000,00	5 000,00	617 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	567 103,00	567 103,00	565 303,00	530 623,00	34 680,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75095	Pozostała działalność	2 072 500,00	307 000,00	97 000,00	0,00	97 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00	0,00	1 765 500,00		
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 000,00	4 000,00	4 000,00	3 100,00	900,00	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,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	dotacje na zadania bieżące								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 000,00	4 000,00	4 000,00	3 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 124 202,00	1 023 202,00	706 000,00	0,00	706 000,00	91 202,00	226 000,00	0,00	0,00	0,00	101 000,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00	
	75412	Ochotnicze straże pożarne	804 202,00	793 202,00	476 000,00	0,00	476 000,00	91 202,00	226 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	
	75421	Zarządzanie kryzysowe	135 000,00	135 000,00	135 000,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75495	Pozostała działalność	185 000,00	95 000,00	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	
757		Obsługa długu publicznego	1 940 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 000,00	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	1 940 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
758		Różne rozliczenia	6 265 000,00	3 265 000,00	3 265 000,00	0,00	3 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	6 265 000,00	3 265 000,00	3 265 000,00	0,00	3 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
801		Oświata i wychowanie	100 543 095,15	73 302 905,47	55 355 624,23	42 298 640,00	13 056 984,23	13 344 959,00	2 019 816,00	2 582 506,24	0,00	0,00	27 240 189,68	27 240 189,68	1 058 640,00	0,00	0,00	
	80101	Szkoły podstawowe	69 652 841,51	45 011 516,45	37 593 082,23	31 261 263,00	6 331 819,23	4 771 841,00	1 405 135,00	1 241 458,22	0,00	0,00	24 641 325,06	24 641 325,06	249 300,00	0,00	0,00	
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 831 611,00	1 831 611,00	1 740 436,00	1 422 205,00	318 231,00	0,00	91 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80104	Przedszkola	17 177 868,99	14 579 004,37	6 179 498,00	4 093 414,00	2 086 084,00	7 141 198,00	193 804,00	1 064 504,37	0,00	0,00	2 598 864,62	2 598 864,62	809 340,00	0,00	0,00	
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	264 694,00	264 694,00	49 660,00	0,00	49 660,00	215 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80107	Świetlice szkolne	1 730 874,00	1 730 874,00	1 641 740,00	1 557 554,00	84 186,00	0,00	89 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	2 059 406,00	2 059 406,00	2 058 906,00	604 346,00	1 454 560,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	216 812,00	216 812,00	216 812,00	0,00	216 812,00	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	1 564 254,00	1 564 254,00	1 564 254,00	0,00	1 564 254,00	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	1 206 805,00	1 206 805,00	277 862,00	251 890,00	25 972,00	920 814,00	8 129,00	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	4 130 397,00	4 130 397,00	3 697 691,00	3 091 788,00	605 903,00	296 072,00	136 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80195	Pozostała działalność	707 531,65	707 531,65	335 683,00	16 180,00	319 503,00	0,00	95 305,00	276 543,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
851		Ochrona zdrowia	1 067 273,00	1 067 273,00	417 273,00	219 848,00	197 425,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85153	Zwalczanie narkomanii	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	
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	852 273,00	852 273,00	402 273,00	219 848,00	182 425,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85195	Pozostała działalność	210 000,00	210 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
852		Pomoc społeczna	6 428 461,00	6 428 461,00	3 278 961,00	2 344 099,00	934 862,00	0,00	3 149 500,00	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			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3								zakup i objęcie akcji i udziałów		
85202	Domy pomocy społecznej	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	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	
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	97 000,00	97 000,00	97 000,00	0,00	97 000,00	0,00	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	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85215	Dodatki mieszkaniowe	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85216	Zasiłki stałe	1 180 000,00	1 180 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85219	Ośrodki pomocy społecznej	2 316 632,00	2 316 632,00	2 282 732,00	1 716 932,00	565 800,00	0,00	33 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	840 817,00	840 817,00	838 317,00	627 167,00	211 150,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	468 100,00	468 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85295	Pozostała działalność	4 412,00	4 412,00	4 412,00	0,00	4 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	257 527,00	257 527,00	25 642,00	25 103,00	539,00	166 949,00	64 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	173 127,00	173 127,00	25 642,00	25 103,00	539,00	146 949,00	536,00	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	
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	64 400,00	64 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
855	Rodzina	18 545 624,51	12 067 809,00	2 039 149,00	1 396 999,00	642 150,00	0,00	10 026 200,00	2 460,00	0,00	0,00	6 477 815,51	6 477 815,51	6 365 889,60	0,00	0,00	0,00	
85501	Świadczenie wychowawcze	18 500,00	18 500,00	18 500,00	0,00	18 500,00	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	11 279 000,00	11 279 000,00	1 254 000,00	1 200 000,00	54 000,00	0,00	10 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85503	Karta Dużej Rodziny	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85504	Wspieranie rodziny	204 749,00	204 749,00	203 549,00	195 899,00	7 650,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85508	Rodziny zastępcze	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	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	
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	112 000,00	112 000,00	112 000,00	0,00	112 000,00	0,00	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	6 480 275,51	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00	0,00	0,00	6 477 815,51	6 477 815,51	6 365 889,60	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		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych										
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 826 126,00	12 059 899,00	12 059 399,00	552 375,00	11 507 024,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	766 227,00	766 227,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	10 333 303,00	10 333 303,00	10 332 803,00	552 375,00	9 780 428,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	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	2 277 227,00	1 601 000,00	1 601 000,00	0,00	1 601 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676 227,00	676 227,00	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	40 000,00	0,00	0,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	74 596,00	74 596,00	74 596,00	0,00	74 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	90 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 210 601,00	4 624 500,00	509 500,00	0,00	509 500,00	4 105 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 586 101,00	1 586 101,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 565 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	1 645 601,00	1 589 500,00	474 500,00	0,00	474 500,00	1 105 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	56 101,00	56 101,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	3 308 076,00	1 447 696,00	848 696,00	0,00	848 696,00	599 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 380,00	1 860 380,00	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	2 792 076,00	981 696,00	788 696,00	0,00	788 696,00	193 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810 380,00	1 810 380,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	330 000,00	330 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	186 000,00	136 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
		<b>Wydatki ogółem:</b>	<b>216 298 398,06</b>	<b>144 879 394,47</b>	<b>103 751 288,23</b>	<b>56 401 077,00</b>	<b>47 350 211,23</b>	<b>20 556 088,00</b>	<b>15 972 652,00</b>	<b>2 659 366,24</b>	<b>0,00</b>	<b>1 940 000,00</b>	<b>71 419 003,59</b>	<b>69 653 503,59</b>	<b>8 581 147,00</b>	<b>1 765 500,00</b>	<b>0,00</b>

**WYKAZ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH  
NA ROK 2025**

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
<b>I.</b>	<b>x</b>		<b>WYDATKI INWESTYCYJNE, w tym:</b>	<b>59 832 503,59</b>	<b>885 095,00</b>	<b>59 832 503,59</b>	<b>35 002 875,96</b>	<b>24 829 627,63</b>
1	*01008	1	Budowa zbiornika retencyjnego w msc. Bojano Gm. Szemud - stworzenie możliwości zarządzania wodami opadowymi z sąsiadującego obszaru rolnego (dofinansowanie PROW: 500.000 zł)	636 937,98		636 937,98	491 458,32	145 479,66
	*01008	2	Budowa zbiornika retencyjnego w msc. Kielno Gm. Szemud - stworzenie możliwości zarządzania wodami opadowymi z sąsiadującego obszaru rolnego (dofinansowanie PROW: 446.194,58 zł)	519 679,42		519 679,42	436 888,04	82 791,38
<b>Razem 010</b>				<b>1 156 617,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1 156 617,40</b>	<b>928 346,36</b>	<b>228 271,04</b>
2	60016	1	Utwardzenie ul. Holma w Będargowie (płyty yomb) - kontynuacja	110 673,00	40 673,00	110 673,00	0,00	110 673,00
	60016	2	Modernizacja ul. Szeperia w Czestkowie (płyty yomb)	130 771,00	50 771,00	130 771,00	0,00	130 771,00
	60016	3	Budowa ciągu pieszo-jezdnego na ul. Szklanej w Głazicy (płyty yomb - kontynuacja)	73 282,00	23 282,00	73 282,00	0,00	73 282,00
	60016	4	Modernizacja nawierzchni ul. Pokoleniowej w Grabowcu (płyty yomb)	107 938,00	27 938,00	107 938,00	0,00	107 938,00
	60016	5	Modernizacja nawierzchni ulicy Jeziornej w Jeleńskiej Hucie	235 792,00	35 792,00	235 792,00	0,00	235 792,00
	60016	6	Modernizacja nawierzchni ul. Konopnickiej w Kamieniu (płyty yomb)	154 418,00	54 418,00	154 418,00	0,00	154 418,00
	60016	7	Modernizacja nawierzchni ul. Pastelowej w Karczemkach (płyty yomb i odwodnienie)	76 851,00	36 851,00	76 851,00	0,00	76 851,00
	60016	8	Utwardzenie ul. Osiny płytami yomb w Kieleńskiej Hucie (od strony MOP)	78 275,00	28 275,00	78 275,00	0,00	78 275,00
	60016	9	Modernizacja nawierzchni ul. Brzozowej w Kowalewie (płyty yomb)	104 460,00	24 460,00	104 460,00	0,00	104 460,00
	60016	10	Utwardzenie nawierzchni ul. Dworskiej w Leśnie (od skrzyżowania z ul. Słoneczną)	126 928,00	26 928,00	126 928,00	0,00	126 928,00
	60016	11	Modernizacja nawierzchni ul. Smażyńskiej w Łebnie (płyty yomb)	156 101,00	56 101,00	156 101,00	0,00	156 101,00
	60016	12	Utwardzenie nawierzchni ul. Ciesielskiej w Przetoczynie płytami yomb (kontynuacja obustronnie)	130 378,00	50 378,00	130 378,00	0,00	130 378,00
	60016	13	Utwardzenie nawierzchni ul. Szkolnej w Rębiskach (kostka brukowa, korytowanie)	183 997,00	33 997,00	183 997,00	0,00	183 997,00
	60016	14	Utwardzenie nawierzchni ul. Moczydła w Szemudzie od strony ul. Czeladniczej (płyty yomb)	176 101,00	56 101,00	176 101,00	0,00	176 101,00
	60016	15	Modernizacja nawierzchni ulicy Przejazdowej w Szemudzkiej Hucie (płyty yomb)	74 011,00	24 011,00	74 011,00	0,00	74 011,00

	60016	16	Modernizacja ul. Łąkowej w Warznie (płyty yomb)	89 607,00	39 607,00	89 607,00	0,00	89 607,00
	60016	17	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	18	Budowa drogi gminnej do Szemudzkiego Centrum Samorządowego w Szemudzie (projekt realizowany przy udziale środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych (dofinansowanie 1.000.000 zł))	3 400 000,00		3 400 000,00	1 000 000,00	2 400 000,00
	60016	19	Rozbudowa układu drogowego w msc. Szemud (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	20	Przebudowa ul. Majkowskiego w Bojanie	185 670,00		185 670,00	0,00	185 670,00
	60016	21	Zakup płyt yomb na potrzeby utwardzenia dróg gminnych	3 000 000,00		3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
	60016	22	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy parkingu w centrum msc. Łebno	30 000,00		30 000,00	0,00	30 000,00
	60016	23	Budowa i modernizacja dróg gminnych	1 000 000,00		1 000 000,00		1 000 000,00
	60016	24	Zakup i montaż wiat przystankowych	150 000,00		150 000,00		150 000,00
<b>Razem 600</b>				<b>21 775 253,00</b>	<b>609 583,00</b>	<b>21 775 253,00</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>10 775 253,00</b>
3	70005	1	Wykupy gruntów na cele publiczne	200 000,00		200 000,00	0,00	200 000,00
	70007	2	Wymiana pieców w mieszkaniach komunalnych	140 000,00		140 000,00	0,00	140 000,00
	70095	3	Opracowanie dokumentacji projektowej dla potrzeb termomodernizacji, montażu źródeł OZE, wymianie oświetlenia na terenie Gminy Szemud w ramach programu ELENA	9 920,00		9 920,00		9 920,00
	70095	4	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy budynku remizy OSP w Bojanie	150 000,00		150 000,00	0,00	150 000,00
<b>Razem 700</b>				<b>499 920,00</b>	<b>0,00</b>	<b>499 920,00</b>	<b>0,00</b>	<b>499 920,00</b>
4	75495	1	Opracowanie projektu monitoringu w sołectwach	90 000,00		90 000,00		90 000,00
<b>Razem 754</b>				<b>90 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 000,00</b>
5	80101	1	Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej w Koleczkowie (przy udziale finansowym Ministerstwa Sportu i Turystyki - Program Olimpia: 1.125.000 zł)	2 416 303,52		2 416 303,52	1 125 000,00	1 291 303,52
		2	Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej w Szemudzie (przy udziale finansowym Ministerstwa Sportu i Turystyki - Program OLIMPIA: 2.475.000 zł)	2 606 510,24		2 606 510,24	2 475 000,00	131 510,24
		3	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem w Łebieńskiej Hucie (przy udziale finansowym Ministerstwa Sportu i Turystyki - Program OLIMPIA: 2.025.000 zł)	2 562 875,38		2 562 875,38	2 025 000,00	537 875,38
		4	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem w Jeleńskiej Hucie (przy udziale finansowym Ministerstwa Sportu i Turystyki - Program OLIMPIA: 2.025.000 zł)	2 603 284,05		2 603 284,05	2 025 000,00	578 284,05

		5	Budowa i rozbudowa dwóch szkół na terenie Gminy Szemud - <b>Budowa nowego budynku Szkoły Podstawowej w Koleczkowie</b> (całkowita wartość umowy: 17.587.770 zł) - <u>część "szkolna"</u> ; zakres realizowany przy udziale środków Rządowego Funduszu Polski Ład - 4.933.333,33 zł	9 234 281,87			9 234 281,87	4 933 333,33	4 300 948,54
		6	Zakup i montaż windy w ramach zadania <b>"Budowa nowego budynku Szkoły Podstawowej w Koleczkowie"</b> (część "szkolna") w ramach projektu "Wdrażanie edukacji włączającej w szkołach podstawowych w Gminie Szemud"	249 300,00			249 300,00	249 300,00	0,00
		7	Budowa i rozbudowa dwóch szkół na terenie Gminy Szemud - <b>"Rozbudowa istniejącego budynku Szkoły Podstawowej w Łebieńskiej Hucie"</b> (całkowita wartość umowy: 4.918.770 zł) ; zakres realizowany przy udziale środków Rządowego Funduszu Polski Ład - 1.600.000 zł	4 968 770,00					3 368 770,00
	80104	8	Budowa i rozbudowa dwóch szkół na terenie Gminy Szemud - <b>Budowa nowego budynku Szkoły Podstawowej w Koleczkowie</b> (całkowita wartość umowy: 17.587.770 zł) - <u>część "przeszkolna"</u> ; zakres realizowany przy udziale środków Rządowego Funduszu Polski Ład - 1.466.666,67 zł	1 789 524,62		37 083,00	4 968 770,00	1 600 000,00	322 857,95
		9	<b>Budowa nowego budynku Szkoły Podstawowej w Koleczkowie; część "przeszkolna"</b> - zakres realizowany w ramach projektu: Dobry Start - rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Szemud współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+)	809 340,00			809 340,00	809 340,00	0,00
<b>Razem 801</b>				<b>27 240 189,68</b>	<b>37 083,00</b>	<b>27 240 189,68</b>	<b>16 708 640,00</b>	<b>10 531 549,68</b>	
6	85516	1	<b>Budowa żłobka w Koleczkowie na 90 miejsc</b> w ramach realizacji zadania pn. <b>Budowa nowego budynku Szkoły Podstawowej w Koleczkowie</b> (całkowita wartość umowy: 17.587.770 zł) - część dotycząca żłobka finansowana w ramach Programu "Maluch+" (środki KPO: 4.509.520 zł; środki budżetu państwa: 1.037.189,60 zł)	5 658 635,51			5 658 635,51	5 546 709,60	111 925,91
	85516	2	Zakup i montaż pierwszego wyposażenia oraz pomocy do prowadzenia zajęć w żłobku w Koleczkowie w ramach Programu "Maluch+" (środki KPO: 666.000 zł; środki budżetu państwa: 153.180 zł)	819 180,00			819 180,00	819 180,00	0,00
<b>Razem 855</b>				<b>6 477 815,51</b>	<b>0,00</b>	<b>6 477 815,51</b>	<b>6 365 889,60</b>	<b>111 925,91</b>	
7	90015	1	Wymiana opraw oświetleniowych ulicznych na ledowe	150 000,00			150 000,00		150 000,00
		2	Oświetlenie ul. Spacerowej w Dobrzewinie od posesji nr 16 do nr 22	50 000,00	50 000,00		50 000,00		50 000,00
		3	Budowa oświetlenia na ul. Łąkowej do wysokości ul. Źródlanej w Kielnie	56 101,00	56 101,00		56 101,00		56 101,00
		4	Wykonanie oświetlenie na ul. Leśnej w Zęblewie	30 126,00	30 126,00		30 126,00		30 126,00
		5	Zakup słupów oświetleniowych ledowych	150 000,00			150 000,00		150 000,00
		6	Opracowanie dokumentacji projektowej dla potrzeb oświetlenia dróg gminnych	90 000,00			90 000,00		90 000,00
		7	Budowa oświetlenia drogowego w Koleczkowie	150 000,00			150 000,00		150 000,00

	90095	8	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy pomostu w Kamieniu	50 000,00		50 000,00		50 000,00
<b>Razem 900</b>				<b>726 227,00</b>	<b>136 227,00</b>	<b>726 227,00</b>	<b>0,00</b>	<b>726 227,00</b>
8	92195	1	Modernizacja placu zabaw w Donimierzu	56 101,00	56 101,00	56 101,00	0,00	56 101,00
<b>Razem 921</b>				<b>56 101,00</b>	<b>56 101,00</b>	<b>56 101,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56 101,00</b>
9	92601	1	Renowacja murawy boiska sportowego przy ul. Kamieńskiej w Koleczkowie oraz doposażenie w sprzęt i niezbędne urządzenia	46 101,00	46 101,00	46 101,00		46 101,00
	92601	2	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z bieżnią w Przetoczynie (wkład własny w ramach zadania planowanego do dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej)	641 405,00		641 405,00		641 405,00
	92601	3	Stworzenie lodowiska w Gminie Szemud (wkład własny w ramach zadania planowanego do dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej)	500 000,00		500 000,00		500 000,00
	92601	4	Modernizacja boiska Orlik wraz z uzupełnieniem kompleksu o dodatkowe elementy sportowe (wkład własny w ramach zadania planowanego do dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej)	622 874,00		622 874,00	0,00	622 874,00
<b>Razem 926</b>				<b>1 810 380,00</b>	<b>46 101,00</b>	<b>1 810 380,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 810 380,00</b>
II.			<b>ZAKUPY INWESTYCYJNE</b>	<b>240 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>240 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>240 000,00</b>
1	75023	1	Wykonanie fotoplanu 2025 (ortofotomapy)	40 000,00		40 000,00		40 000,00
	75023	2	Zakup zintegrowanego systemu informatycznego dla potrzeb Urzędu Gminy w Szemudzie	150 000,00		150 000,00	0,00	150 000,00
<b>Razem 750</b>				<b>190 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>190 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>190 000,00</b>
2	92695	1	Zakup kosiarki dla potrzeb koszenia boisk sportowych w Bojanie i Koleczkowie	50 000,00		50 000,00		50 000,00
<b>Razem 926</b>				<b>50 000,00</b>		<b>50 000,00</b>		<b>50 000,00</b>
III.	x		<b>DOTACJE NA INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE</b>	<b>6 581 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 581 000,00</b>	<b>1 499 400,00</b>	<b>5 081 600,00</b>
1	60014	1	Pomoc finansowa dla Powiatu Wejherowskiego z przeznaczeniem na rozbudowę, przebudowę i modernizację dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Szemud	5 000 000,00		5 000 000,00		5 000 000,00
<b>Razem 600</b>				<b>5 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 000 000,00</b>
2	75412	1	Dotacja dla OSP Kielno na zakup sprzętu strażackiego	11 000,00		11 000,00		11 000,00
<b>Razem 754</b>				<b>11 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 000,00</b>
3	90019	1	Dotacje dla osób fizycznych w ramach programu usuwania azbestu	40 000,00		40 000,00	0,00	40 000,00
<b>Razem 900</b>				<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>
4	92120	1	Dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. Wojciecha Biskupa i Męczennika w Kielnie na realizację zadania w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków (dofinansowanie: 1.499.400 zł)	1 530 000,00		1 530 000,00	1 499 400,00	30 600,00
<b>Razem 921</b>				<b>1 530 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 530 000,00</b>	<b>1 499 400,00</b>	<b>30 600,00</b>

<b>IV.</b>	<b>x</b>		<b>DOKAPITALIZOWANIE SPÓŁKI KOMUNALNEJ</b>	<b>1 765 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 765 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 765 500,00</b>
	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
<b>OGÓLEM (I-IV):</b>				<b>68 419 003,59</b>	<b>885 095,00</b>	<b>68 419 003,59</b>	<b>36 502 275,96</b>	<b>31 916 727,63</b>

**Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu  
Sołeckiego w roku 2025**

Lp.	Rozdział	Nazwa inwestycji i jej lokalizacja	Rodzaj wydatku (WI/WB <sup>1</sup> )	Kwota (w zł)
<b>Sołectwo Będargowo</b>				<b>40 673</b>
1.	60016	Utwardzenie ul. Holma w Będargowie (płyty yomb) - kontynuacja	WI	40 673
<b>Sołectwo Bojano</b>				<b>56 101</b>
1.	75412	Doposażenie jednostki OSP Bojano	WB	56 101
<b>Sołectwo Częstkowo</b>				<b>50 771</b>
1.	60016	Modernizacja ul. Szeperia w Częstkwie (płyty yomb)	WI	50 771
<b>Sołectwo Dobrzewino</b>				<b>56 101</b>
1.	90015	Oświetlenie ul. Spacerowej w Dobrzewinie od posesji nr 16 do nr 22	WI	50 000
2.	75412	Doposażenie jednostki OSP Bojano	WB	6 101
<b>Sołectwo Donimierz</b>				<b>56 101</b>
1.	92195	Modernizacja placu zabaw w Donimierzu	WI	56 101
<b>Sołectwo Głazica</b>				<b>23 282</b>
1.	60016	Budowa ciągu pieszo-jezdnego na ul. Szklanej w Głazicy (płyty yomb - kontynuacja)	WI	23 282
<b>Sołectwo Grabowiec</b>				<b>27 938</b>
1.	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Pokoleniowej w Grabowcu (płyty yomb)	WI	27 938
<b>Sołectwo Jeleńska Huta</b>				<b>35 792</b>
1.	60016	Modernizacja nawierzchni ulicy Jeziornej w Jeleńskiej Hucie	WI	35 792
<b>Sołectwo Kamień</b>				<b>54 418</b>
1.	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Konopnickiej w Kamieniu (płyty yomb)	WI	54 418
<b>Sołectwo Karczemki</b>				<b>41 851</b>
1.	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Pastelowej w Karczemkach (płyty yomb i odwodnienie)	WI	36 851
2.	75412	Doposażenie jednostki OSP Bojano	WB	5 000
<b>Sołectwo Kielno</b>				<b>56 101</b>
1.	90015	Budowa oświetlenia na ul. Łąkowej do wysokości ul. Źródlanej w Kielnie	WI	56 101
<b>Sołectwo Kieleńska Huta</b>				<b>28 275</b>
1.	60016	Utwardzenie ul. Osiny płytami yomb w Kieleńskiej Hucie (od strony MOP)	WI	28 275
<b>Sołectwo Koleczkowo</b>				<b>56 101</b>
1.	92601	Renowacja murawy boiska sportowego przy ul. Kamieńskiej w Koleczkowie oraz doposażenie w sprzęt i niezbędne urządzenia	WI	46 101
2.	75412	Doposażenie jednostki OSP Bojano	WB	10 000
<b>Sołectwo Kowalewo</b>				<b>24 460</b>
1.	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Brzozowej w Kowalewie (płyty yomb)	WI	24 460
<b>Sołectwo Leśno</b>				<b>26 928</b>
1.	60016	Utwardzenie nawierzchni ul. Dworskiej w Leśnie (od skrzyżowania z ul. Słoneczną)	WI	26 928
<b>Sołectwo Łebno</b>				<b>56 101</b>
1.	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Smażyńskiej w Łebnie (płyty yomb)	WI	56 101
<b>Sołectwo Łebieńska Huta</b>				<b>37 083</b>
1.	80101	Rozbudowa szkoły w Łebieńskiej Hucie - projekt techniczny	WI	37 083
<b>Sołectwo Przetoczyno</b>				<b>50 378</b>
1.	60016	Utwardzenie nawierzchni ul. Ciesielskiej w Przetoczynie płytami yomb (kontynuacja obustronnie)	WI	50 378
<b>Sołectwo Rębiska</b>				<b>33 997</b>
1.	60016	Utwardzenie nawierzchni ul. Szkolnej w Rębiskach (kostka brukowa, korytowanie)	WI	33 997
<b>Sołectwo Szemud</b>				<b>56 101</b>

1.	60016	Utwardzenie nawierzchni ul. Moczydła w Szemudzie od strony ul. Czeladniczej (płyty yomb)	WI	56 101
<b>Sołectwo Szemudzka Huta</b>				<b>24 011</b>
1.	60016	Modernizacja nawierzchni ulicy Przejazdowej w Szemudzkiej Hucie (płyty yomb)	WI	24 011
<b>Sołectwo Warzno</b>				<b>39 607</b>
1.	60016	Modernizacja ul. Łąkowej w Warznie (płyty yomb)	WI	39 607
<b>Sołectwo Zęblewo</b>				<b>30 126</b>
1.	90015	Wykonanie oświetlenie na ul. Leśnej w Zęblewie	WI	30 126
			<b>OGÓŁEM</b>	<b>WI</b>
				<b>885 095</b>
				<b>WB</b>
				<b>77 202</b>
<b>OGÓŁEM WYDATKI W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO</b>				<b>962 297</b>

Objaśnienia:

WB - wydatek bieżący

WI - wydatek inwestycyjny

## PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY NA ROK 2025

### I. PRZYCHODY BUDŻETU GMINY

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota przychodów ( w zł )
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	13 000 000,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	5 381 465,71
<b>Razem:</b>		<b>18 381 465,71</b>

### II. ROZCHODY BUDŻETU GMINY

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota rozchodów ( w zł )
982	Wykup innych papierów wartościowych	3 800 000,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów długoterminowych	285 000,00
<b>OGÓLEM</b>		<b>4 085 000,00</b>

## Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej na rok 2025 po stronie dochodów

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>
			<b>368 478,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie
		0690	Wpływy z różnych opłat
		2010	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
			366 178,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>
			<b>4 000,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa
		2010	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
			4 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>
			<b>205 912,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej
		2010	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
			25 400,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze
		0830	Wpływy z usług
		2010	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
			170 000,00
	85295		Pozostała działalność
		2010	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
			4 412,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>
			<b>11 407 880,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego
		2010	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
			11 200 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny
		0690	Wpływy z różnych opłat
			280,00

	2010	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	1 100,00
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	112 000,00
	2010	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	112 000,00
<b>Razem:</b>			<b>11 986 270,00</b>

## Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej na rok 2025 po stronie wydatków

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>
			<b>366 178,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	Składki na Fundusz Pracy
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>
			<b>4 000,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>
			<b>199 812,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze
		4300	Zakup usług pozostałych
	85295		Pozostała działalność
		4300	Zakup usług pozostałych
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>
			<b>11 313 100,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
			11 200 000,00
		3110	Świadczenia społeczne
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne
	85503		Karta Dużej Rodziny
			1 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	Składki na Fundusz Pracy
			919,00
			158,00
			23,00

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	112 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	112 000,00

<b>Razem:</b>			<b>11 883 090,00</b>
---------------	--	--	----------------------

**DOCHODY I WYDATKI  
ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WŁASNYCH BIEŻĄCYCH GMIN  
DOTOWANYCH ZE ŚRODKÓW BUDŻETU PAŃSTWA  
NA ROK 2025**

**DOCHODY**

<b>Dział</b>	<b>§</b>	<b>Określenie działu i rozdziału oraz rodzaju dochodu</b>	<b>Kwota ( w zł )</b>
<b>852</b>		<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>1 662 870</b>
	2030	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000
	2030	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	97 000
	2030	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy z przeznaczeniem na zasiłki okresowe	140 000
	2030	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy z przeznaczeniem na zasiłki stałe	1 170 000
	2030	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy z przeznaczeniem na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	41 770
	2030	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy z przeznaczeniem na dożywianie	208 100
<b>OGÓLEM</b>			<b>1 662 870</b>

**WYDATKI**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Określenie działu i rozdziału oraz rodzaju wydatków</b>	<b>Kwota ( w zł )</b>
<b>852</b>		<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>1 662 870</b>
	<b>85205</b>	<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>6 000</b>
		1. Wydatki bieżące z tego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych	6 000 6 000
	<b>85213</b>	<b>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</b>	<b>97 000</b>
		1. Wydatki bieżące z tego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych	97 000 97 000
	<b>85214</b>	<b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>140 000</b>
		1. Wydatki bieżące z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych	140 000 140 000
	<b>85216</b>	<b>Zasiłki stałe</b>	<b>1 170 000</b>
		1. Wydatki bieżące z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 170 000 1 170 000

	<b>85219</b>	<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>41 770</b>
		1. Wydatki bieżące z tego : wynagrodzenia i składki od nich naliczane	41 770 41 770
	<b>85230</b>	<b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>	<b>208 100</b>
		1. Wydatki bieżące z tego : świadczenia na rzecz osób fizycznych	208 100 208 100
<b>OGÓLEM</b>			<b>1 662 870</b>

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 2025**

**WYDATKI**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Określenie działu i rozdziału oraz rodzaju wydatków</b>	<b>Kwota (w zł)</b>	
<b>600</b>		<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>1 598 978,00</b>	
	<b>60004</b>	<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>1 598 978,00</b>	
		1. Wydatki bieżące z tego: dotacja dla Gminy Miejskiej Gdynia na lokalny transport zbiorowy	1 598 978,00	1 598 978,00
	<b>60014</b>	<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>5 000 000,00</b>	
		1. Wydatki majątkowe z tego: dotacje (pomoc finansowa) dla Powiatu Wejherowskiego na dofinansowanie budowy/przebudowy/modernizacji dróg powiatowych	5 000 000,00	5 000 000,00
<b>OGÓLEM</b>			<b>6 598 978,00</b>	

**WYKAZ DOTACJI PODMIOTOWYCH I CELOWYCH UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY  
SZEMUD PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIE NALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW  
PUBLICZNYCH W 2025 ROKU**

LP.	ROZDZIAŁ	§	Treść	Kwota dotacji (w zł)	
				podmiotowe	celowej
1.	2.	3.	4.	4.	5.
<b>Jednostki sektora finansów</b>			<b>Nazwa jednostki</b>		
1.	92109	2480	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Szemudzie – z przeznaczeniem na działalność kulturalną	1 800 000	0
2.	92195	2800	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Szemudzie – z przeznaczeniem na działalność kulturalną		1 065 000
3.	92601	2800	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Szemudzie – z przeznaczeniem na działalność sportową (utrzymanie obiektów)	0	193 000
4.	92695	2800	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Szemudzie – z przeznaczeniem na działalność sportową (imprezy sportowe)	0	116 000
5.	92116	2480	Biblioteka Publiczna Gminy Szemud im. ks. dr L. Heyke w Szemudzie - z przeznaczeniem na działalność kulturalną	1 200 000	0
<b>Ogółem</b>				<b>3 000 000</b>	<b>1 374 000</b>
<b>Jednostki nie należące do sektora finansów</b>			<b>Nazwa zadania</b>		
1.	80101	2540	Stowarzyszenie „Mieszkańcy Dzieciom” w Dobrzewinie –Karczemkach dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej szkoły podstawowej	4 771 841	0
2.	80104	2540	Stowarzyszenie „Mieszkańcy Dzieciom” w Dobrzewinie –Karczemkach dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola	1 009 690	0
3.	80104	2540	Parafia Rzymsko-Katolicka pw. Św. Królowej Jadwigi w Bojanie dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola	1 509 366	0
4.	80104	2540	„Wesoła Kraina” Magda Stuba - Cytryniak Kielno - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	1 326 726	0
5.	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole „Promyczek” Bojano - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	1 240 575	0
6.	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole „Zielony Zakątek” w Bojanie - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	702 993	0
7.	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole „Promyczek” Szemud w Szemudzie - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	771 913	
8.	80104	2540	Przedszkola niepubliczne realizujące zadanie organizacji wychowania przedszkolnego na zlecenie Gminy Szemud	579 935	0

9.	80106	2540	Ekologiczny Punkt Przedszkolny „W malinowych chruśniaku” Koleczkowo	77 192	0
10.	80106	2540	Punkt Przedszkolny Montessori nr 1 w Bojanie	137 842	0
11.	80149	2540	Niepubliczne Przedszkole „Zielony Zakątek” w Bojanie	158 433	0
12.	80149	2540	Niepubliczne Przedszkole „Promyczek” Szemud w Szemudzie - dotacja podmiotowa z budżetu	188 098	
13.	80149	2540	Parafia Rzymsko-Katolicka pw. Św. Królowej Jadwigi w Bojanie dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola	245 530	0
14.	80149	2540	„Wesoła Kraina” Magda Stuba - Cytryniak Kielno - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	94 049	0
15.	80149	2540	Niepubliczne Przedszkole „Promyczek” Bojano-dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	188 098	0
16.	80149	2540	Punkt Przedszkolny Montessori nr 1 w Bojanie	28 716	0
17.	80149	2540	Przedszkola niepubliczne realizujące zadanie organizacji wychowania przedszkolnego na zlecenie Gminy Szemud	9 572	
18.	80149	2540	Punkt Przedszkolny Montessori nr 1 w Bojanie	8 318	0
19.	80150	2540	Stowarzyszenie „Mieszkańcy Dzieciom” w Dobrzewinie –Karczemkach dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej szkoły podstawowej	296 072	0
20.	85404	2540	Parafia Rzymsko-Katolicka pw. Św. Królowej Jadwigi w Bojanie dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola	27 726	0
21.	85404	2540	Niepubliczne Przedszkole „Promyczek” Bojano - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	16 636	0
22.	85404	2540	Niepubliczne Przedszkole „Promyczek” Szemud w Szemudzie - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	16 636	
23.	85404	2540	„Wesoła Kraina” Magda Stuba - Cytryniak Kielno - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	41 589	0
24.	85404	2540	Niepubliczne Przedszkole „Zielony Zakątek” w Bojanie - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola	41 589	0
25.	85404	2540	Przedszkola niepubliczne realizujące zadanie organizacji wychowania przedszkolnego na zlecenie Gminy Szemud	2 773	0
16.	75412	2820	OSP Bojano - dotacja na dofinansowanie zakupu sprzętu strażackiego	0	77 202
27.	75412	2820	OSP Kielno - dotacja na dofinansowanie zakupu sprzętu strażackiego	0	14 000
28.	75412	6230	OSP Kielno - dotacja na dofinansowanie zakupu sprzętu strażackiego	0	11 000
29.	85154	2360	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0	450 000

30.	85195	2360	Rehabilitacja zdrowotna i społeczna	0	200 000
31.	85412	2360	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej	0	20 000
32.	90019	6230	Ochrona środowiska (usuwanie azbestu)	0	40 000
33.	92120	6570	Dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. Wojciecha Biskupa i Męczennika w Kielnie na realizację zadania w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków	0	1 530 000
34.	92195	2360	Działalność kulturalna	0	40 000
35.	92605	2360	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	0	290 000
<b>Ogółem</b>				<b>13 491 908</b>	<b>2 672 202</b>

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych

Wydatki bieżące

Lp.	Nazwa projektu	Program	Klasyfikacja (rozdział)	Całkowita wartość projektu	Okres realizacji	Rok 2025				Poziom/kwota dofinansowania ze środków Unii Europejskiej i Budżetu Państwa
					Jednostka realizująca zadanie	Środki własne (w zł)	Środki budżetu państwa	Środki Unii Europejskiej	Ogółem (w zł)	
1	Wdrażanie edukacji włączającej w szkołach podstawowych w Gminie Szemud (umowa o dofinansowanie nr FEPM.05.08-IZ.00-0018/23-00 z 22.05.2024 r.)	Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+), Priorytet 5 Fundusze europejskie dla silnego społecznie Pomorza (EFS+); Działanie 5.8. Edukacja ogólna i zawodowa w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027 (FEP 2021-2027)	80101	2 046 546,07	01.04.2024-31.08.2025 Urząd Gminy w Szemudzie; szkoły z terenu Gminy Szemud; partnerzy projektu: 1) Nowa Perspektywa Anna Steffke; 2) Kaszubskie Towarzystwo Sportow-Kulturalne	1 527,30	84 941,06	721 998,94	808 467,30	wartość projektu (część obejmująca wydatki bieżące) 1 390.216,07 W TYM: UE: 1 242 511,00 BP: 146 177,77 środki własne: 1.527,30
2	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	5 092 042,90	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 Sportow-Kulturalne	21,97	59 137,91	1 005 344,49	1 064 504,37	wartość projektu (część obejmująca wydatki bieżące) 3.773.520,58 W TYM: UE: 3.563.859,79 BP: 209.638,82 wkład własny: 21,97
3	Program rozwoju kompetencji kluczowych uczniów szkół podstawowych w Gminie Szemud (umowa o dofinansowanie nr FEPM.05.08-IZ.00-0064/24-00 z 11.09.2024 r.)	Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+), Priorytet 5 Fundusze Europejskie dla silnego społecznie Pomorza EFS, Działanie 5.8. Edukacja ogólna i zawodowa w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027 (FEP 2021-2027)	80101	1 282 738,98	02.09.2024-30.06.2026 Urząd Gminy w Szemudzie; szkoły z terenu Gminy Szemud; partnerzy projektu: 1) Nowa Perspektywa Anna Steffke; 2) Kaszubskie Towarzystwo Sportow-Kulturalne	0,00	24 055,05	408 935,87	432 990,92	wartość projektu (część obejmująca wydatki bieżące) 1 154 465,08 W TYM: UE: 1 090 328,13 BP: 64 136,95

4	"Wszyscy z uśmiechem do przodu (All Forward with a smile)" - projekt realizowany w ramach programu Erasmus+ (umowa o dofinansowanie nr 2024-1-PL01-KA122-SCH-000228815)	Program ERASMUS+; Rodzaj działania: KA1 Edukacja szkolna	80195	59 483,00 EUR	15.10.2024-14.04.2026 Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integrycyjnymi im. Bohaterów Westerplatte w Kielnie	0,00	0,00	242 674,20	242 674,20	wartość projektu (część obejmująca wydatki bieżące) 59.483,00 EUR (249.828,60 zł)
5	(brak nazwy indywidualnej) - projekt realizowany w ramach programu Erasmus+ (umowa o dofinansowanie nr 2024-1-PL01-KA121-SCH-000218253)	Program ERASMUS+; Rodzaj działania: KA1 Edukacja szkolna	80195	28 600,00 EUR	01.06.2024-31.08.2025 Zespół Szkolno - Przedszkolny w Koleczkowie	0,00	0,00	33 869,45	33 869,45	wartość projektu (część obejmująca wydatki bieżące) 28.600,00 EUR (120.406,00 zł)
6	Utworzenie 90 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w żłobku Tuptuś w Koleczkowie ul. Wejherowska 24 (umowa o dofinansowanie nr 78.II-KPO/TW/2023 z 18.12.2023 r.) -	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	6 368 349,60	02.11.2023-30.06.2026	0,00	460,00	2 000,00	2 460,00	wartość projektu (część obejmująca wydatki bieżące) 2 460,00 W TYM: UE: 2 000,00 BP: 460,00
7	Utworzenie 50 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w żłobku Tuptuś w Bojanie ul. Wybickiego 16 (umowa o dofinansowanie nr 78.II-KPO/TW/2023 z 18.12.2023 r.)	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	3 537 972,00	02.11.2023-30.06.2026	0,00	0,00	0,00	0,00	wartość projektu (część obejmująca wydatki bieżące) 2 460,00 W TYM: UE: 2 000,00 BP: 460,00

8	Wykonanie projektu planu ogólnego dla obszaru Gminy Szemud (umowa z wykonawcą z 06.06.2024 r.)	Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO) - inwestycja AI.3.1 "Wdrażanie reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego	71004	124 000,00	do końca rok 2025	(17 112,00 - podatek VAT) - koszt niekwalifikowalny	0,00	74 400,00	74 400,00	maksymalna kwota wsparcia dla Gminy Szemud: 273.600,63 zł
<b>Wydatki majątkowe</b>										
1	Utworzenie 90 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w żłobku Tuptuś w Koleczkowie ul. Wejherowska 24 (umowa o dofinansowanie nr 78.II.I-KPO/TW/2023 z 18.12.2023 r.) - BUDOWA ŻŁOBKA	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	6 368 349,60	02.11.2023-30.06.2026	0,00	1 190 369,60	5 175 520,00	6 365 889,60	wartość projektu (część obejmująca wydatki majątkowe): 6 365 889,60 W TYM: UE: 5 175 520,00 BP: 1 190 369,60
2	Utworzenie 50 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w żłobku Tuptuś w Bojanie ul. Wybickiego 16 (umowa o dofinansowanie nr 78.I.I-KPO/TW/2023 z 18.12.2023 r.) - BUDOWA ŻŁOBKA	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	3 537 972,00	02.11.2023-30.06.2026	0,00	0,00	0,00	0,00	wartość projektu (część obejmująca wydatki majątkowe): 3 535 512,00 W TYM: UE: 2 874 400,00 BP: 661 112,00
3	Wdrażanie edukacji włączającej w szkołach podstawowych w Gminie Szemud (umowa o dofinansowanie nr FEPM.05.08-IZ.00-0018/23-00 z 22.05.2024 r.)	Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+), Priorytet 5 Fundusze europejskie dla silnego społecznie Pomorza (EFS+); Działanie 5.8. Edukacja ogólna i zawodowa w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027 (FEP 2021-2027)	80101	2 046 546,07	01.04.2024-31.08.2025 Urząd Gminy w Szemudzie; szkoły z terenu Gminy Szemud; partnerzy projektu: 1) Nowa Perspektywa Anna Steffke; 2) Kaszubskie Towarzystwo Sportow-Kulturalne	0,00	26 242,11	223 057,89	249 300,00	wartość projektu (część obejmująca wydatki majątkowe): 555.530,00 W TYM: UE: 497.053,16 BP: 58.476,84

4	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 społeczeństwa Pomorza EFS, Działanie 5.7. Edukacja przedszkolna w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027 (FEP 2021-2027)	80104	5 092 042,90	<b>01.09.2023-30.06.2026</b> Urząd Gminy w Szemudzie; szkoły z terenu Gminy Szemud; partnerzy projektu: 1) Nowa Perspektywa Anna Steffke; 2) Kaszubskie Towarzystwo Sportow-Kulturalne	0,00	44 963,33	764 376,67	809 340,00	wartość projektu (część obejmująca wydatki majątkowe):: 809.340,00 W TYM: UE: 764.376,67 BP: 44.963,33
5	Budowa zbiornika retencyjnego w msc. Kielno gm. Szemud (umowa o dofinansowanie nr 00035-65021-UM1120048/24 z 29.10.2024 r.)	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020	*01008	530 749,42	do 30.06.2025 Urząd Gminy w Szemudzie	82 791,38	0,00	436 888,04	519 679,42	PROW: 446.194,58
6	Budowa zbiornika retencyjnego w msc. Bojano gm. Szemud (umowa o dofinansowanie nr 00036-65021-UM1120049/24 z 29.10.2024 r.)	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020	*01008	648 007,98	do 30.06.2025 Urząd Gminy w Szemudzie	145 479,66	0,00	491 458,32	636 937,98	PROW: 500.000,00

Załącznik Nr 12  
do Uchwały Nr .....  
Rady Gminy Szemud z dnia ..... r.

**Plan dochodów na wyodrębnionym rachunku dochodów i wydatków z nich finansowanych oświatowych jednostek budżetowych na rok 2025**

<b>Nazwa jednostki przy której funkcjonuje wyodrębniony rachunek</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Dochody (w zł)</b>	<b>Wydatki (w zł)</b>
Zespół Szkoły Podstawowej z Przedszkolem w Szemudzie	<b>80104</b>	100 000,00	100 000,00
	<b>80148</b>	34 200,00	34 200,00
Zespół Szkolno – Przedszkolny w Koleczkowie	<b>80104</b>	20 900,00	20 900,00
	<b>80148</b>	11 200,00	11 200,00
<b>Łącznie</b>		166 300,00	166 300,00

**Planowane wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami w roku 2025**

**DOCHODY - Dział 900 § 0490**

Podstawa ustalenia opłaty	Stawka	Liczba osób	Wartość opłaty miesięczna	Wartość opłaty w skali roku 2025
1.	2.	3.	4.	4.
Odpady selektywne objęte stawką 39,90 zł	39,90	15328	611 587,20	7 339 046,40
Odpady objęte opłatą podwyższoną za gospodarowanie odpadami komunalnymi, jeżeli właściciel nieruchomości nie wypełnia obowiązku zbierania odpadów komunalnych w sposób selektywny	119,70	15	1 795,50	21 546,00
Odpady selektywne objęte stawką 31,00 zł (stawka obniżona z uwagi na kompostowanie)	37,90	7239	274 358,10	3 292 297,20
<b>Ogółem</b>	x	22582	887 740,80	10 652 889,60
<b>Przewidywane wpływy ok. 97% przypisu:</b>				<b>10 333 303,00</b>
<b>Łączna wysokość środków na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami</b>				<b>10 333 303,00</b>

**Planowane wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w roku 2025**

Dział	Rozdział	Cel wydatku	Plan na 2025 r.
900	90002	Wydatki bieżące na sfinansowanie odbioru, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych oraz obsługa administracyjna systemu	10 333 303,00
<b>Łącznie wydatki</b>			<b>10 333 303,00</b>

## UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY SZEMUD NA ROK 2025

### WSTĘP

Przedstawione poniżej uzasadnienie do projektu Budżetu Gminy Szemud na rok 2025 zostało sporządzone w oparciu o wytyczne wynikające z § 2 uchwały nr LIV/533/2010 Rady Gminy Szemud z dnia 21 września 2010 r. w sprawie trybu pracy i procedury uchwalania budżetu Gminy Szemud oraz rodzajów i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Poniższe opracowanie podzielono na trzy bloki tematyczne, tj.:

- 1) **dochody** poprzez omówienie źródeł dochodów (w szczególności 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 szczególności 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.

### CZĘŚĆ PIERWSZA: DOCHODY

**Plan dochodów na rok 2025 opiewa na łączną kwotę 202.001.932,35 zł, na którą składają się kwota dochodów bieżących w wysokości 166.479.508,17 zł oraz kwota dochodów majątkowych w wysokości 35.522.424,18 zł.**

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

**Na ogólną kwotę dochodów bieżących w wysokości 166.479.508,17 zł składają się dochody gromadzone w ramach czternastu działów klasyfikacji budżetowej, w tym:**

- 1) **w ramach działu 010 "Rolnictwo i łowiectwo"** uwzględniono kwotę w łącznej wysokości: 1.687.311 zł, w tym 21.000 zł z tytułu planowanych wpływów z dzierżawy terenów łowieckich oraz 1.663.311 zł z tytułu planowanego zwrotu podatku VAT od spółki komunalnej GPK Szemud (zwrot jest związany z planowanym przekazaniem aportu rzeczowego do spółki w postaci nakładów poniesionych w roku 2024 na rozbudowę ujęcia wody w Bojanie oraz budowy sieci kanalizacyjnej w Kielnie i Warznie),
- 2) **w ramach działu 600 "Transport i łączność"** w ramach kwoty 580.500 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 510.000 zł, z

tytułu najmu pasa drogowego na drogach wewnętrznych w wysokości 70.000 zł oraz z tytułu odsetek od nieterminowych wpływów w kwocie 500 zł.

- 3) **w ramach działu 700 "Gospodarka mieszkaniowa"** planowana kwota 445.248 zł dotyczy: wpływów z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – 17.148 zł, wpływów z najmu składników majątkowych (w tym mieszkań komunalnych) - 309.000 zł, wpływów z usług w zakresie doprowadzania ciepła do mieszkań i innych wynajmowanych obiektów komunalnych – 66.200 zł oraz zwrotów wydatków, w tym za energię elektryczną – 53.600 zł,
- 4) **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),
- 5) **w ramach działu 750 "Administracja publiczna"** ogólna kwota planowanych dochodów to 386.293 zł, w tym 20.000 zł z tytułu wpływów stanowiących zwrot kosztów postępowań egzekucyjnych dotyczących podatków i opłat, kwota 366.178 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,
- 6) **w ramach działu 751 "Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa"** uwzględniono kwotę 4.000 zł stanowiącą dotację Krajowego Biura Wyborczego przeznaczoną na prowadzenie i aktualizację stałego spisu wyborców,
- 7) **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 90.540.440,43 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 66.701.225,88 zł, którą przyjęto w kwocie ustalonej przez Ministerstwo Finansów (pismo MF z 14.10.2024 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 (w tabeli nr 1) przedstawiono metodologię ustalenia dochodów z tytułu udziału w PIT i CIT oraz subwencji ogólnej należnych Gminie Szemud na rok 2025 wg zasad określonych w nowej ustawie o dochodach jst.

**Tabela nr 1: Metodologia ustalenia dochodów z budżetu państwa dla Gminy Szemud na rok 2025**

SZEMUD [221509]		PIT	CIT
Dochody podatników 2022 r.	w zł	695 021 630,54	75 473 434,00
wskaźnik waloryzacji	%	137,10%	129,50%
Zwaloryzowane dochody podatników na 2025 r. [1] * [2]	w zł	952 874 655,47	97 738 097,00
stawka udziału	%	7,00%	1,60%

<b>Naliczony dochód JST na 2025 r. wg projektu ustawy [3] * [4]</b>	w zł		<b>66 701 225,88</b>	<b>1 563 809,55</b>
<b>KWOTA KALKULACYJNA - łączna kwota zwiększenia PIT i CIT</b> (różnica między PIT i CIT na 2025 r. wg projektu i wg obowiązującej ustawy)	w zł		32 339 903,43	
<b>Naliczona subwencja ogólna z budżetu państwa na 2025 r. [8] - [6]</b>	w zł		48 404 412,75	
<b>Potrzeby finansowe, z tego:</b>	w zł		<b>80 744 316,18</b>	
potrzeby wyrównawcze	w zł		11 699 789,00	
potrzeby oświatowe	w zł		65 232 882,00	
potrzeby rozwojowe	w zł		3 654 025,22	
potrzeby ekologiczne	w zł		157 619,97	
potrzeby uzupełniające	w zł		0,00	
<b>Wyliczenie potrzeb ekologicznych</b>				
przeliczeniowa powierzchnia obszaru prawnie chronionego	ha		508,45	
stawka bazowa za 1 ha obszaru prawnie chronionego	w zł		310,00	
<b>Obszary prawnie chronione:</b>				
		<i>waga</i>	<i>Powierzchnia faktyczna</i>	<i>Powierzchnia przeliczeniowa</i>
Parki Narodowe	ha	200%	0,00	0,00
Rezerваты	ha	100%	3,31	3,31
Strefy ochrony krajobrazu ustanowionych w granicach parków krajobrazowych lub obszarach chronionego krajobrazu	ha	60%		
Parki Krajobrazowe i Obszary chronionego krajobrazu, na których ustanowiono przynajmniej pięć zakazów wybranych spośród zakazów, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 1 i 4-9 lub art. 24 ust. 1 pkt 2 i 4-9 ustawy o ochronie przyrody	ha	30%	1 629,87	488,96
Natura 2000	ha	15%	107,87	16,18
Parki Krajobrazowe i Obszary chronionego krajobrazu, na których ustanowiono przynajmniej jeden z zakazów wybrany spośród zakazów, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 1 i 4-9 lub art. 24 ust. 1 pkt 2 i 4-9 ustawy o ochronie przyrody	ha	10%	0,00	0,00

<b>Wyliczenie potrzeb wyrównawczych</b>				
relacja wsk. zamożności jednostki do wsk. zamożności danej kategorii JST	%		86,00%	
przeliczeniowa liczba ludności			23 267,05	
indeks bieżących potrzeb wydatkowych jednostki <b>IPW</b>			0,0009181312	
<b>Obszar / Determinanta</b>	<i>Waga obszaru</i>	<i>Beta</i>	<i>cząstkowy IPW</i>	<i>wartość determinanty</i>
<b>Administracja publiczna</b>	24,0%		0,0001979115	
<i>iloczyn liczby mieszkańców i relacji przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia brutto w danym powiecie do średniej krajowej</i>		1		17 924,64
<b>Oświata i wychowanie - przedszkola</b>	19,0%		0,0002192485	
<i>liczba dzieci uczęszczających do przedszkola</i>		1		1 162
<b>Oświata i wychowanie - szkoły</b>	17,0%		0,0001591479	
<i>liczba oddziałów w szkołach podstawowych</i>		1		122
<b>Polityka społeczna</b>	12,0%		0,0001134627	
<i>liczba gospodarstw domowych korzystających ze środowiskowej pomocy społecznej</i>		1		446
<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	7,0%		0,0000537306	
<i>ilość wody dostarczonej i ścieków bytowych odprowadzonych siecią kanalizacyjną [dam3]</i>		1		1 259,80
<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	7,0%		0,0000577242	
<i>iloczyn liczby mieszkańców i relacji przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia brutto w danym powiecie do średniej krajowej</i>		1		17 924,64
<b>Transport i łączność</b>	6,0%		0,0000486123	
<i>liczba mieszkańców w wieku 20-64</i>		1		12 393
<b>Pozostałe</b>	8,0%		0,0000682935	
<i>liczba mieszkańców</i>		1		21 622
<b>Wyliczenie potrzeb rozwojowych</b>				
część podstawowa proporcjonalna do liczby mieszkańców	w zł		1 938 816,22	
część inwestycyjna proporcjonalna do udziału przeliczeniowych wydatków mająt. jednostki w przeliczeniowych wydatkach mająt. danej kategorii JST	w zł		1 715 209,00	

<b>Podstawa wyliczenia części podstawowej potrzeb rozwojowych</b>				
Ludność	os.		21 622	
<b>Podstawa wyliczenia części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych</b>				
Przeliczeniowe wydatki majątkowe	w zł		23 606 428,68	
<b>Średnie wydatki majątkowe budżetu JST w latach 2021-2023</b>		waga	Faktyczne	Przeliczeniowe
Wydatki majątkowe własne	w zł	100%	19 933 291,57	19 933 291,57
Wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków UE	w zł	50%	5 382 590,85	2 691 295,42
Pozostałe wydatki majątkowe	w zł	25%	3 927 366,74	981 841,69
<b>Potrzeby oświatowe</b>	w zł		65 232 882,00	
<b>Korekta z tytułu zamożności</b>	w zł		0,00	
<b>Jednorazowa korekta ponadprzeciętnych zysków z reformy na 2025</b>	w zł		-3 428 588,98	
<b>Środki z rezerwy</b>	w zł		0,00	
<b>PIT NALEŻNY *</b>	w zł		66 701 225,88	
<b>CIT NALEŻNY *</b>	w zł		1 563 809,55	
<b>SUBWENCJA OGÓLNA NALEŻNA *</b>	w zł		44 975 823,77	
<b>ŁĄCZNA KWOTA DOCHODÓW na 2025 r. (16.+17.+18.)</b>	w zł		113 240 859,20	

\*/ kwoty uwzględniają korektę z tytułu zamożności i ponadprzeciętnych zysków w 2025 r. oraz środki z rezerwy;

<https://www.gov.pl/web/finanse/ministerstwo-finansow-zaprezentowalo-projekt-nowej-ustawy-o-dochodach-jednostek-samorzadu-terytorialnego>

Kolejną pozycją w budżecie są wpływy z podatku od nieruchomości w planowanej kwocie 15.970.000 zł (w tym od osób prawnych – 5.670.000 zł i od osób fizycznych – 10.300.000 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 wejdzie w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.).

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,

natomiast wykonanie za III kw. 2024 r. wynosiło 3,7 mln zł. Na rok 2025 zaplanowano dochód z w/w tytułu na kwotę 3 mln zł.

W dziale tym zaplanowano także wpływy z innych lokalnych podatków, w tym:

- z podatku od środków transportowych w wysokości 790.000 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 556.000 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 2024 r. poz. 1176) z uwzględnieniem średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025 (86,34 na 1 dt) określonej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r.

- z podatku leśnego w wysokości 190.000 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 2019 r. poz. 888) z uwzględnieniem średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r. (277,35 zł za 1 m szesc.) określonej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 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 skarbową). Ogólna kwota wpływów z tych tytułów została zaplanowana na 190.000 zł.

W ramach wpływów z opłat lokalnych zaplanowano m.in. wpływy z opłat adiacenckich i planistycznych (522.850 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 613.555 zł oraz z tytułu opłaty eksploatacyjnej (z tytułu wydobywania kopaliny – żwiru) w wysokości 400.000 zł.

**8) dział 758 "Różne rozliczenia"** obejmuje kwotę subwencji ogólnej w kwocie 44.975.823,77 zł określonej w przytoczonym wcześniej piśmie Ministra Finansów z 14 października 2024 r. (informacja o należnych na 2025 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 w tabeli nr 1)

Poza subwencją w dziale 758 uwzględniono także planowane wpływy z oprocentowania na rachunkach bankowych gminy (kwota 100.000 zł) oraz dotację bieżącą ze środków Krajowego Planu Odbudowy (KPO) na realizację zadania pn. „Utworzenie 90 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w żłobku Tuptuś w Koleczkowie ul. Wejherowska 24 (umowa o dofinansowanie nr 78.II.I-KPO/TW/2023 z 18.12.2023 r.)” w ramach programu „MALUCH+” w kwocie 2.000 zł.

**9) w dziale 801 "Oświata i wychowanie"** uwzględniono kwotę 3.527.612,97 zł, w tym:

- 225.258 zł stanowi planowana kwota z tytułu usług dożywiania świadczonych na rzecz uczniów korzystających ze świadczeń GOPS,
- 689.898 zł tytułem zwrotu od innych gmin (właściwych ze względu na miejsce zamieszkania dziecka) z tytułu korzystania z usług przedszkoli oraz punktów przedszkolnych zlokalizowanych na terenie naszej gminy. Do przedszkoli i punktów przedszkolnych usytuowanych na terenie naszej gminy uczęszcza 72 dzieci będących mieszkańcami innych gmin. Przy czym do przedszkoli i innych tego typu placówek poza naszą gminą (do przedszkoli funkcjonujących w sąsiednich gminach) uczęszcza 102 dzieci będących mieszkańcami Gminy Szemud (z tego tytułu na rok 2025 w budżecie gminy zaplanowano wydatek w kwocie 1.526.658 zł),
- 806.940 zł na realizację projektu: „Wdrażanie edukacji włączającej w szkołach podstawowych w Gminie Szemud” (umowa o dofinansowanie nr FEPM.05.08-IZ.00-0018/23-00 z 22.05.2024 r.), finansowanego przy udziale środków UE w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) w kwocie 721.998,94 zł oraz ze środków budżetu państwa w kwocie 84.941,06 zł;
- 1.064.482,40 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 1.005.344,49 zł oraz ze środków budżetu państwa w kwocie: 59.137,91 zł;
- 432.990,92 zł na realizację projektu: Program rozwoju kompetencji kluczowych uczniów szkół podstawowych w Gminie Szemud (umowa o dofinansowanie nr FEPM.05.08-IZ.00-0064/24-00 z 11.09.2024 r.) finansowanego przy udziale środków UE (EFS+) w kwocie 408.935,87 zł oraz ze środków budżetu państwa w kwocie: 24.055,05 zł;
- 242.674,20 zł na realizację projektu pn. "Wszyscy z uśmiechem do przodu (All Forward with a smile)" - projekt realizowany w ramach programu Erasmus+ (umowa o dofinansowanie nr 2024-1-PL01-KA122-SCH-000228815) przez Szkołę Podstawową w Kielnie,
- 33.869,45 zł na realizację projektu (bez nazwy) w ramach programu Erasmus+ (umowa o dofinansowanie nr 2024-1-PL01-KA121-SCH-000218253) przez Szkołę Podstawową w Koleczkowie;
- 1.500 zł tytułem środków z Narodowego Forum Muzyki im. Witolda Lutosławskiego z siedzibą we Wrocławiu w ramach programu Akademia Chóralna – Śpiewająca Polska (umowa o współpracy z 26.08.2024) na częściowe pokrycie kosztów pracy dyrygenta oraz zapewnienia opieki merytorycznej nad chórem objętym Programem (chór „ESSA” prowadzony w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Koleczkowie)

**10) 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 1.862.682 zł stanowią ok. 96% (1.930.987 zł).

W ramach dotacji z budżetu państwa:

- kwota 199.812 zł jest przeznaczona na zadania z zakresu administracji rządowej, w tym: 25.400 zł na pokrycie kosztu zapewnienia opieki przyznanej sędownie pełnoletnim osobom ubezwłasnowolnionym, 170.000 zł dotyczy specjalistycznych usług opiekuńczych, kwota 4.412 zł jest przeznaczona finansowanie programu „Za życiem”.
- kwota 1.662.870 zł stanowi dofinansowanie Budżetu Państwa do zadań własnych gminy w zakresie pomocy społecznej, w tym w zakresie utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 41.770 zł oraz innych zadań (w tym: na finansowanie zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej (6.000 zł); wypłaty zasiłków okresowych (140.000 zł), zasiłków stałych (1.170.000 zł) oraz odprowadzania składek na ubezpieczenie

str. - 7 -

zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (97.000 zł) oraz na dożywianie – 208.100 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 58.000 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: 305 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.

**11) w dziale 855 „Rodzina”** uwzględniono dochody w ogólnej kwocie 11.423.874 zł, w tym dotacje z budżetu państwa w wysokości 11.313.100 zł, z tego: 11.200.000 zł na obsługę świadczeń rodzinnych oraz alimentacyjnych, 1.100 zł na obsługę zadania „Karta Dużej Rodziny oraz 112.000 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia socjalne. 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 37.814 zł). Strona dochodowa zakłada także zwroty nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami w kwocie 72.500 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” realizowany jest zadanie polegające na stworzeniu miejsc opieki dla dzieci do lat 3 (budowa żłobków) i po stronie dochodów bieżących uwzględniono kwotę 460 zł stanowiącą kwotę podatku VAT od wydatków promocyjnych projektu, który zostanie sfinansowany ze środków budżetu państwa.

**12) w dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska"** założono wpływ na poziomie 10.403.303 zł, w tym:

- w kwocie 10.333.303 zł w ramach opłat za zagospodarowanie odpadami, biorąc pod uwagę prognozowane od 1 stycznia 2025 r. stawki opłat (w tym stawka podstawowa - 39,90 zł; stawka obniżona z uwagi na kompostowanie – 37,90 zł oraz stawka podwyższona w sytuacji nie wypełniania obowiązku segregowania odpadów – 119,70 zł od mieszkańca). Szczegóły w tym zakresie zawiera załącznik nr 13 do projektu uchwały;
- 35.000 zł z tytułu kar i opłat związanych z korzystaniem ze środowiska w myśl ustawy Prawo ochrony środowiska.
- 30.000 zł jako wpływy z tytułu zwrotu kosztów komorniczych oraz odsetek od nieterminowych wpłat

**13) w dziale 921 "Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego"** uwzględniono wpływy na poziomie 45.000 zł z tytułu reklam zamieszczanych w miesięczniku „Lesok” oraz kwotę w wysokości 30.600 zł tytułem darowizny od Parafii rzymskokatolickiej w Kielnie, która będzie stanowiła wkład własny w realizację zadania finansowanego przy udziale środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację inwestycji pn. „Przeprowadzenie prac remontowo – konserwatorskich w zabytkowym Kościele pw. Św. Wojciecha Biskupa i Męczennika w Kielnie”

**14) w dziale 926 "Kultura fizyczna i sport"** uwzględniono wpływy na poziomie 390.815 zł, w tym 364.815 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) oraz 26.000 zł tytułem refaktur za zużycie energii elektrycznej na hali sportowej w Bojanie

## **Dochody majątkowe opiewające na kwotę 35.522.424,18 zł dotyczą:**

- 1) w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo”** – 946.194,58 zł z tytułu dotacji ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na realizację inwestycji:
  - a) Budowa zbiornika retencyjnego w msc. Kielno gm. Szemud (umowa o dofinansowanie nr 00035-65021-UM1120048/24 z 29.10.2024 r.) – 446.194,58 zł;
  - b) Budowa zbiornika retencyjnego w msc. Bojano gm. Szemud (umowa o dofinansowanie nr 00036-65021-UM1120049/24 z 29.10.2024 r.) – 500.000 zł
  
- 2) w dziale 600 „Transport i łączność”** - 10.000.000 zł dofinansowania ze środków Programu Rządowego Fundusz Polski Ład w łącznej kwocie 10.000.000 zł na realizację inwestycji:
  - „Przebudowa ul. Jeziornej i Tredera w Kielnie stanowiących dojazd do „Węzła Koleczkowo” Trasy Kaszubskiej S6” – 5 mln zł (wstępna promesa dotycząca dofinansowania inwestycji z dnia 17.11.2021 r.)
  - „Rozbudowa układu drogowego w msc. Szemud”- 5 mln zł (wstępna promesa dotycząca dofinansowania inwestycji z dnia 14.06.2022 r.),
  
- 3) w dziale 700 – „Gospodarka mieszkaniowa”:**
  - 2.300 zł z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (opłata roczna),
  
- 4) w dziale 758 – Różne rozliczenia:** 5.175.520 zł z tytułu dotacji ze środków Krajowego Planu Odbudowy (KPO) na realizację zadania pn. „Utworzenie 90 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w żłobku Tuptuś w Koleczkowie ul. Wejherowska 24 (umowa o dofinansowanie nr 78.II.I-KPO/TW/2023 z 18.12.2023 r.)” w ramach programu „MALUCH+” z przeznaczeniem na budowę żłobka, placu zabaw i kosztów towarzyszących (4.509.520) oraz na zakup i montaż wyposażenia i pomocy do prowadzenia zajęć (666.000 zł)
  
- 5) w dziale 801 – „Oświata i wychowanie”** – łączna kwota 16.708.640 zł dotyczy:
  - a) środków z Ministerstwa Sportu i Turystyki (Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej) w łącznej wysokości 7.650.000 zł, z tego na zadania:
    - „Budowa zadaszania o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Koleczkowie (Program OLIMPIA – 1.125.000 zł; umowa o dofinansowanie z 06.09.2023 r.),
    - „Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszaniem przy Szkole Podstawowej w Szemudzie” (Program OLIMPIA III nabór – 2.475.000 zł; umowa o dofinansowanie z 16.05.2024 r.)
    - „Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszaniem w Jeleńskiej Hucie (Program OLIMPIA – 2.025.000 zł; umowa o dofinansowanie z 27.03.2024 r.),
    - „Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszaniem w Łebieńskiej Hucie (Program OLIMPIA – 2.025.000 zł; umowa o dofinansowanie z 05.06.2024 r.),
  - b) środków z Rządowego Funduszu Polski Ład na budowę i rozbudowę dwóch szkół na terenie Gminy Szemud (rozbudowa szkoły w Łebieńskiej Hucie oraz budowa kompleksu szkolnego w Koleczkowie) – 8.000.000 zł;
  - c) środków na realizację projektów realizowanych przy udziale środków UE (Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS+)) w łącznej kwocie 1.058,640 zł, w tym:
    - 249.300 zł na realizację projektu pn. „Wdrażanie edukacji włączającej w szkołach podstawowych w Gminie Szemud (umowa o dofinansowanie nr FEPM.05.08-IZ.00-

0018/23-00 z 22.05.2024 r.)” – instalacja windy w obiekcie realizowanego kompleksu szkolnego w Koleczkowie (223.057,89 zł ze środków UE i 26.242,11 zł ze środków budżetu państwa)

- 809.340 zł na realizację projektu pn. 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.) – wykonanie prac budowlanych w części przedszkolnej realizowanego kompleksu szkolnego w Koleczkowie (764.376,67 zł ze środków UE i 44.963,33 zł ze środków budżetu państwa)

- 6) w dziale 855 – „Rodzina” – 1.190.369,60 zł ze środków budżetu państwa (program MALUCH+) z przeznaczeniem na budowę żłobka na 90 miejsc w Koleczkowie oraz jego wyposażenie w niezbędny sprzęt i pomoce. Umowa o dofinansowanie została zawarta 18 grudnia 2023 r. Środki w ramach dofinansowania z KPO w wysokości 5.175.520 zł uwzględniono po stronie dochodów w dziale 758 (Różne rozliczenia). Kwota ujęta w ramach niniejszego działu obejmuje środki na pokrycie podatku VAT i jest finansowania z budżetu państwa**

**w dziale 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** uwzględniono kwotę 1.499.400 zł stanowiącą dotację ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację inwestycji pn. „Przeprowadzenie prac remontowo – konserwatorskich w zabytkowym Kościele pw. Św. Wojciecha Biskupa i Męczennika w Kielnie” (promesa wstępna z 04.10.2024 r.)

## **CZĘŚĆ DRUGA: WYDATKI**

Plan wydatków na rok 2025 opiewa na kwotę 216.298.398,06 zł. Na kwotę tę składają się wydatki bieżące w wysokości 144.879.394,47 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 71.419.003,59 zł.

Zgodnie z art. 236 ust. 4 ustawy o finansach publicznych do wydatków majątkowych zalicza się wydatki na: inwestycje i zakupy inwestycyjne, zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego. W projekcie budżetu Gminy Szemud na rok 2025 w ramach wydatków majątkowych uwzględniono wydatki na pierwszą i drugą z wyżej wymienionych kategorii wydatków, tj. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz objęcie udziałów w spółce komunalnej.

### **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 56.401.077 zł, które stanowią 38,93% ogółu wydatków bieżących, przy czym uwzględniając kwotę 1.600.000 zł zabezpieczoną w ramach rezerwy celowej na podwyżki nauczycieli, faktyczna kwota wydatków na wynagrodzenia i pochodne zaplanowana na rok 2025 wynosi 58.001.077 zł i stanowi 40,03% ogółu wydatków bieżących.
- b) dotacje na zadania bieżące w ogólnej kwocie 20.556.088 zł, stanowiące 14,19% ogółu wydatków bieżących,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w ogólnej kwocie 15.972.652 zł, stanowiące 11,02% ogółu wydatków bieżących,
- d) wydatki na obsługę długu jst w kwocie 1.940.000 zł, stanowiące 1,34% ogółu wydatków bieżących,
- e) wydatki na programy finansowane przy udziale środków unijnych w kwocie

2.659.366,24 zł, co stanowi 1,84% ogółu wydatków.

e) pozostałe wydatki bieżące w ogólnej kwocie 47.350.211,23 zł, stanowiące 32,68% ogółu wydatków bieżących, a po odjęciu kwoty rezerwy celowej na podwyżki nauczycieli środki na pozostałe wydatki wynoszą 45.750.211,23 zł, zatem 31,58% wydatków bieżących ogółem.

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

**1) w dziale 010 "Rolnictwo i łowiectwo"** uwzględniono wydatki w kwocie 1.943.931 zł, z tego:

- 11.120 zł na wpłatę na rzecz Izby Rolniczej (w wysokości 2% od planowanych wpływów z podatku rolnego),
- 811.171 zł na pokrycie podatku VAT od planowanego aportu rzeczowego dla spółki komunalnej GPK Szemud (wybudowany w roku 2024 zbiornik na ujęciu wody w Bojanie)
- 855.140 zł na pokrycie podatku VAT od planowanego aportu rzeczowego dla spółki komunalnej GPK Szemud (realizowana w roku 2024 sieć kanalizacyjna w Kielnie i Warznie),
- 266.500 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 2025.

**2) w dziale 600 "Transport i łączność"** na ogólną kwotę wydatków bieżących w wysokości 8.009.010 zł składają się wydatki na:

- dotowanie Miasta Gdynia w zakresie dotyczącym komunikacji ZKM funkcjonującej na terenie naszej Gminy w wysokości 1.528.978 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 Metropolitalnym Związku Komunikacyjnym Zatoki Gdańskiej (MZKZG) w kwocie 92.160 zł przeznaczoną na dopłaty do biletów metropolitalnych dla komunalnych organizatorów komunikacji miejskiej z tytułu utraconych przychodów w związku ze stosowaniem metropolitarnej taryfy opłat oraz na

str. - 11 -

realizację zadań statutowych MZKZG,

- planowaną składkę członkowską w Wejherowskim Związku Powiatowo – Gminnym w kwocie 10.000 zł oraz dopłaty do działalności prowadzonej w ramach Związku w kwocie 70.000 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 6.157.872 zł w formie rekompensaty dla gminnej spółki komunalnej GPK Szemud. W dniu 7 kwietnia 2020 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. (w ramach której to zadanie zostało powierzone spółce). Umowa została zawarta na okres 5 lat (od 8.04.2020 r. do 8.04.2025 r.) na ogólną szacunkową kwotę 7.970.300 zł, w tym na rok 2024 – 1.593.000 zł. Z uwagi na rosnące koszty bieżące a także zwiększenie zakresu działań mających charakter drogowy kwota prognozy rekompensaty na rok 2025 została zaktualizowana do wysokości 6.157.872 zł (na okres całego 2025 roku); 18 października 2024 r. Rada Gminy Szemud podjęła uchwałę (nr VII/70/2024) w ramach której powierzyła spółce realizację przedmiotowego zadania na kolejny okres do 9 kwietnia 2025 r. do 8 kwietnia 2030 r.;

- inne wydatki finansowane w ramach rozdziału „Drogi publiczne gminne” w łącznej kwocie 150.000 zł, w tym m.in. na zakup drzewek do tzw. nasadzeń oraz ubezpieczenie dróg,

**3) w dziale 700 "Gospodarka mieszkaniowa"** w ramach kwoty 3.043.738 zł są przewidziane do sfinansowania wydatki w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami (w kwocie 2.580.000 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 245.738 zł, a także wydatki związane z utrzymaniem mieszkań komunalnych – 218.000 zł. W ramach kwoty 2.580.000 zł uwzględnionej w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 2.500.000 zł uwzględniono 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 §§ 4590 i 4600.

**4) w dziale 710 "Działalność usługowa"** w ramach kwoty 439.400 zł przewidziano środki na: całokształt zadań związanych z opracowaniem zmian miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 294.400 zł, obsługę geodezyją Gminy w kwocie 120.000 zł, na ogłoszenia w prasie dotyczące planowanych zmian w planie zagospodarowania przestrzennego w kwocie 20.000 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 6.900 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 366.178 zł, finansowany ze środków dotacji z budżetu państwa,
- związane z Radą Gminy w kwocie 300.000 zł (w tym 240.000 zł stanowią środki na diety i zwrot kosztów podróży radnych, 60.000 zł różne wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy. Środki na wypłatę diet zostały zabezpieczone w kwotach wynikających z uchwały nr I/&/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 11.954.362 zł ( w tym 8.659.112 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 2025 r. oraz środki na podwyżki płac na poziomie ok. 10%), 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 622.000 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 – księgową i organizacyjną placówek oświatowych) w kwocie 565.303, zł, w tym 530.623 zł stanowi kwota na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz planowane odprawy emerytalne),
- w ramach pozostałej działalności zaplanowano kwotę 307.000 zł, w tym na diety za udział w sesjach oraz diety miesięczne i roczne dla sołtysów w ogólnej kwocie 210.000 zł oraz inne wydatki związane z funkcjonowaniem działu, w tym na składki członkowskie Gminy w różnych stowarzyszeniach.

**7) w dziale 751 "Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa" uwzględniono kwotę 4.000 zł w ramach dotacji Krajowego Biura Wyborczego przeznaczoną na aktualizację spisu wyborców.**

**8) w dziale w dziale 754 "Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa" przewidziano środki w kwocie 793.202 zł na sfinansowanie wydatków związanych z funkcjonowaniem ochotniczych straży pożarnych (w tym 226.000 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). Pozostałe zabezpieczone środki (482.000 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 91.202 zł na zadania z zakresu ochrony przeciwpożarowej w formie dotacji na zakup sprzętu, w tym 14.000 zł dla jednostki OSP Kielno oraz 77.202 zł dla jednostki OSP Bojano (w ramach środków przeznaczonych przez sołectwa: Bojano, Koleczkowo, Dobrzewino oraz Karczemki na ten cel z Funduszu Sołeckiego na rok 2025)

Ponadto w dziale 754 ujęto środki w wysokości 135.000 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 95.000 zł na funkcjonowanie kąpieliska w Kamieniu w sezonie letnim.

**9) w dziale 757 "Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego"** uwzględniono kwotę 1.940.000 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 2025). Prognozowane zadłużenie Gminy według stanu na 31.12.2024 r. wynosi 24.126.973,62 zł. W roku 2022 nastąpił znaczny wzrost oprocentowania zadłużenia, z uwagi na podwyższanie przez Radę Polityki Pieniężnej stóp procentowych NPB 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 5 tytułów dłużnych.

Szczegółowy wykaz zadłużenia według stanu na koniec 2021, 2022, 2023 roku oraz przewidywane zadłużenie na 31 grudnia 2024 r. przedstawiono w poniższej tabeli.

**Tabela nr 2: Wykaz zadłużenia Gminy Szemud w latach 2021 - 2024**

L.p	Nazwa Banku	Data podpisania umowy	Kwota zaciągniętego zobowiązania		Kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2021 r.	Kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2022 r.	Kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2023 r.	Kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2024 r
			(zł)		(w zł)	(w zł)	(w zł)	
1	Spółdzielcza Grupa Bankowa SA Poznań (obligacje)	30.11.2015	6 600 000,00	2016 - 2024	2 250 000,00	1 500 000,00	750 000,00	0,00
2	Bank Pekao SA (obligacje)	22.12.2016	4 000 000,00	2021 - 2024	3 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00
3	Bank Gospodarstwa Krajowego (obligacje)	05.11.2018	15 500 000,00	2021 - 2029	15 000 000,00	14 500 000,00	13 600 000,00	11 900 00 ,00
4	Spółdzielcza Grupa Bankowa SA Poznań (obligacje)	25.06.2019	11 300 000,00	2024 - 2030	11 300 000,00	11 300 000,00	11 300 000,00	10 600 000,00
5	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	2 481 973,62	2 196 973,62	1.911.973,62	1 626 973,62
<b>Razem:</b>					<b>35 831 973,62</b>	<b>31 996 973,62</b>	<b>28 561 973,62</b>	<b>24 126 973,62</b>

Źródło: opracowanie własne

Po stronie przychodów zaplanowano obligacje na kwotę 13.000.000 zł (emisja w roku

2025), na pokrycie w części wkładu własnego w realizację zadań inwestycyjnych (głównie tych zadań, na które Gmina pozyskała dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych).

**10) w dziale 758 "Różne rozliczenia"** uwzględniono zaplanowane na 2025 rezerwy na wydatki bieżące w ogólnej kwocie 3.265.000 zł tworzone w oparciu o art. 222 ustawy o finansach publicznych, w tym:

- rezerwa ogólna w kwocie 900.000 zł (kwota rezerwy ogólnej musi się mieścić w przedziale pomiędzy od 0,1 do 1% wydatków budżetu),
- rezerwa celowa w kwocie 1.600.000 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów planowanych podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli (5% od 1 stycznia 2025 r.),
- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 465.000 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 – 300.000 zł.

**11) 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:

- 12 oddziałów przedszkolnych – kl. "O", do których uczęszcza 253 dzieci (na ten cel zabezpieczono kwotę 1.821.611 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne – 1.422.205 zł),
- 123 oddziałów szkół podstawowych, do których uczęszcza 2.463 uczniów – (na ten cel zabezpieczono kwotę 39.243.051 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne – 31.261.263 zł);

- 2 samorządowych przedszkoli, do których w ramach 16 oddziałów obejmujących dzieci w wieku od lat 3 do 6 uczęszcza 382 dzieci – kwota 5.036.442,8 zł (w tym wynagrodzenia i pochodne – 4.093.414 zł),

- świetlic szkolnych w kwocie 1.730.874 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 1.557.554 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 2.059.406 zł (w tym na wynagrodzenia i pochodne kierowców autobusów dowożących dzieci niepełnosprawne do szkół oraz opiekunek tych dzieci – w kwocie 604.346 zł, koszty związane z utrzymaniem i eksploatacją samochodów dowożących dzieci niepełnosprawne do szkół – 384.410 zł oraz na zwrot kosztów zakupu biletów dla uczniów dojeżdżających do szkół komunikacją publiczną – 1.070.650 zł),

- realizowanego we wszystkich szkołach i przedszkolach dożywiania uczniów w kwocie 1.564.254 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

str. - 15 -

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 285.991 zł do realizacji w przedszkolach i klasach “O” w ramach szkół, dla których organem prowadzącym jest Gmina Szemud, oraz

- w rozdziale 80150 – kwotę 3.834.325 zł.

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 XXXVIII/491/2017 Rady Gminy Szemud z 15.12.2017 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji dla niepublicznych placówek wychowania przedszkolnego i niepublicznych szkół dla których Gmina Szemud jest organem rejestrującym. W ramach tych dotacji przewidziano:

- 1) dotację dla Stowarzyszenia “Mieszkańcy Dzieciom” z przeznaczeniem na prowadzenie Społecznej Szkoły Podstawowej w Dobrzewinie – Karczemkach w kwocie 4.771.841 zł (dla planowanych 245 uczniów realizujących naukę w ramach 10 oddziałów), oraz 296.072 zł z przeznaczeniem na opiekę i kształcenie dzieci niepełnosprawnych,
- 2) dotację dla Stowarzyszenia “Mieszkańcy Dzieciom” z przeznaczeniem na prowadzenie Społecznego Przedszkola w Dobrzewinie – Karczemkach w kwocie 1.009.690 zł na planowaną liczbę w ilości 98 dzieci,
- 3) dotację dla Parafii Rzymsko – Katolickiej pw. Św. Królowej Jadwigi w Bojanie na prowadzenie niepublicznego przedszkola w Bojanie:
  - w kwocie 1.509.366 zł w rozdziale 80104 na planowaną liczbę 146 dzieci
  - w kwocie 27.726 zł w rozdziale 85404 na 4 dzieci (do VIII) oraz 2 (od IX) objętych wczesnym wspomaganie rozwoju,
  - w kwocie 245.530 zł w rozdziale 80149 z przeznaczeniem na opiekę i kształcenie dzieci niepełnosprawnych (4 dzieci do VIII i 2 od IX),
- 4) dotację dla Pani Magdy Stuba-Cytryniak prowadzącej niepubliczne przedszkole w Kielnie pn. “Wesoła Kraina”:
  - w kwocie 1.326.726 zł w rozdziale 80104 na planowaną liczbę 125 dzieci do VIII oraz 135 od IX
  - w kwocie 41.589 zł w rozdziale 85404 na 5 dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju,
  - w kwocie 94.049 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 1.240.575 zł w rozdziale 80104 na planowaną liczbę 120 dzieci
  - w kwocie 16.636 zł w rozdziale 85404 na 2 dzieci objęte wczesnym wspomaganie rozwoju,
  - w kwocie 188.098 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 771.913 zł w rozdziale 80104 na planowaną liczbę dzieci: 62 do VIII oraz 100 od IX,
  - w kwocie 16.636 zł w rozdziale 85404 na 2 dzieci objęte wczesnym

- wspomaganiem rozwoju,
  - w kwocie 188.098 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 702.993 zł w rozdziale 80104 na planowaną liczbę 57 dzieci do sierpnia i 90 dzieci od września,
  - w kwocie 41.589 zł w rozdziale 85404 na 6 (do VIII) oraz 3 (od IX) dzieci objęte wczesnym wspomaganiem rozwoju,
  - w kwocie 158.433 zł w rozdziale 80149 z przeznaczeniem na opiekę i kształcenie dzieci niepełnosprawnych (3 dzieci),
- 8) dotację dla niepublicznych przedszkoli realizujących w tym przedszkolu zadanie organizacji wychowania przedszkolnego na zlecenie Gminy Szemud (zaplanowana kwota dotyczy 38 dzieci (do VIII) oraz 50 (od IX) w ramach rozdziału 80104 (kwota 579.935 zł) oraz 1 dziecka objętych wczesnym wspomaganiem rozwoju w ramach rozdziału 85404 (kwota 2.773 zł) – od IX 2024 r., a także 9.572 zł w ramach rozdziału 80149 (1 dziecko od IX).
- 9) dotację na prowadzenie Ekologicznego Punktu Przedszkolnego "W malinowym chruśniaku" w Koleczkowie w kwocie 77.192 zł na planowana liczbę 14 dzieci,
- 10) dotację na prowadzenie Punktu Przedszkolnego Montessori nr 1 w Bojanie:
- w kwocie 137.842 zł na planowaną liczbą 25 dzieci,
  - w kwocie 28.716 zł w rozdziale 80149 z przeznaczeniem na opiekę i kształcenie dzieci niepełnosprawnych (1 dziecko),
  - w kwocie 8.318 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”) obowiązujące w roku 2024 i powiększone o 5%. Ostateczne kwoty zostaną określone po otrzymaniu przez Gminę danych w tym zakresie na rok 2025.

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. Sytuacja taka dotyczy 102 dzieci i na ten cel zaplanowano w budżecie na rok 2025 kwotę 1.526.658 zł w ramach rozdziałów 80104 i 80106.

W ramach tego działu finansowane są ponadto: koszty związane z doksztalaniem i doskonalaniem nauczycieli (216.812 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 707.531,65 zł)

Kwota uwzględniona w dziale 801 jako świadczenia na rzecz pracowników w

wysokości 2.019.816 zł dotyczy zwłaszcza dodatków wiejskich przysługujących nauczycielom i w znikomym stopniu świadczeń BHP.

**12) w dziale 851 "Ochrona zdrowia"** przewidziano środki na: zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi w wysokości 857.273 zł (tj. w kwocie uwzględnionej po stronie dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz w części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w łącznej kwocie 613.555 zł oraz 243.718 zł tytułem niewykorzystanych środków z roku 2024) 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 200.000 zł jako dotację na dofinansowanie zadań z zakresu ochrony zdrowia oraz 10.000 zł na pozostałe wydatki bieżące w tym zakresie prowadzone bezpośrednio przez właściwą komórkę organizacyjną UG.

**13) w dziale 852 "Pomoc społeczna"** w ramach wydatków bieżących uwzględniono kwotę 6.428.461 zł (w ramach tej kwoty 1.862.682 zł pochodzi z dotacji z budżetu państwa, a kwota 4.565.779 jest pokrywana ze środków własnych budżetu gminy), w tym:

- na pokrycie kosztów pobytu podopiecznych GOPS w domach opieki społecznej – 850.000 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 - 97.000 zł (środki z budżetu państwa),
- na wypłatę zasiłków okresowych i celowych – 590.000 zł (w tym 140.000 zł z dotacji z budżetu państwa),
- na wypłatę dodatków mieszkaniowych – 35.000 zł (środki własne budżetu gminy),
- na wypłatę zasiłków stałych 1.180.000 zł (środki z dotacji z budżetu państwa)
- na pokrycie kosztów funkcjonowania ośrodka pomocy społecznej – 2.316.632 zł (w tym 1.716.932 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich), w ramach tej kwoty 2.249.462 zł jest finansowane ze środków własnych gminy i 67.170 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) – 670.817 zł (w całości finansowane ze środków własnych budżetu gminy)
- na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych – 170.000 zł (w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa)
- na świadczenie pomocy w ramach dożywiania (w tym dla dzieci w szkołach i podopiecznych GOPS) – 468.100 zł (w tym 260.000 zł ze środków własnych budżetu gminy oraz 208.100 zł ze środków dotacji z budżetu państwa),
- na zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 4.412 zł

(środki z dotacji z budżetu państwa).

**14) w ramach działu 854 "Edukacyjna opieka wychowawcza" wyodrębniono:**

- 173.127 zł na wydatki związane z tzw. wczesnym wspomaganie rozwoju dziecka (zadanie realizowane w szkołach publicznych i niepublicznych),
- 20.000 zł w formie dotacji na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży,
- 64.400 zł z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów, w tym 28.400 zł na wypłatę naukowych dla uczniów szkół podstawowych i ponadpodstawowych oraz 36.000 zł na wypłatę stypendiów socjalnych.

**15) w dziale 855 „Rodzina” w ramach wydatków bieżących uwzględniono 12.067.809 zł, z tego:**

- 11.200.000 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego oraz pokrycie kosztów ubezpieczenia społecznego od osób pobierających świadczenia, w tym 11.200.000 zł ze środków dotacji z budżetu państwa,
- 1.100 zł na wydatki związane z wydawaniem kart dużej rodziny (środki budżetu państwa),
- 204.749 zł na realizację zadania w zakresie wspierania rodziny (finansowane ze środków własnych),
- 450.000 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),
- 112.000 zł na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne (finansowane w całości ze środków budżetu państwa),
- 2.460 zł na wydatki związane z promocją pn. 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.); wydatek finansowane ze środków KPO i budżetu państwa,
- 97.500 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 otrzymanych z Budżetu Państwa w ramach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej.

**16) w dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 12.059.899 zł, którą planuje się przeznaczyć na:**

**a) gospodarkę odpadami** w kwocie 10.333.303 zł, na którą składają się:

**WYDATKI FINANSOWANE W RAMACH SYSTEMU GOSPODARKI ODPADAMI:**

- składka członkowska w Komunalnym Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w kwocie 152.003 zł tytułem składki na rzecz Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” tytułem tzw. „opłaty śmieciowej”,
- koszty obsługi administracyjnej obsługi systemu gospodarki odpadami – 649.068 zł (w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników bezpośrednio obsługujących system – 552.375 zł),
- usługa wywozu odpadów – 9.320.353 zł,
- wydatki na likwidację dzikich wysypisk, sprzątnięcie przystanków itd. – 211.879 zł

**b) oczyszczanie miast i wsi** w kwocie 11.000 zł na akcję „Sprzątnięcie świata”,

**c) oświetlenie ulic, placów i dróg** w kwocie 1.601.000 zł z przeznaczeniem na bieżące

str. - 19 -

utrzymanie oświetlenia ulicznego, w tym konserwację i naprawy,

**d) pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami** - uwzględniono 74.596 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.

**17) dział 921 “Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** w ramach kwoty 4.624.500 zł zabezpieczono środki na: finansowanie zadań z zakresu kultury realizowane zarówno bezpośrednio z budżetu, jak i za pośrednictwem dotacji, w tym:

- 1.800.000 zł w formie dotacji podmiotowej dla Gminnego Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w Szemudzie na działania z zakresu kultury,
- 1.200.000 zł w formie dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej Gminy Szemud (oddział w Szemudzie oraz filie)
- 35.000 zł na opracowanie programu opieki nad zabytkami (aktualizacja),
- 1.065.000 zł w formie dotacji celowej dla GCKSiR w Szemudzie na organizację uroczystości gminnych (sobótki, dożynki, „Dzień Seniora”, „Zjazd Kaszubów”),
- 40.000 zł w formie dotacji dla organizacji działających w sferze pożytku publicznego,
- 484.500 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.

**18) w ramach działu 926 “Kultura fizyczna i sport” (1.447.696 zł)** przewidziano finansowanie obiektów sportowych (boisko ORLIK w Szemudzie oraz inne otwarte i zamknięte obiekty sportowo – rekreacyjne), w tym:

- 193.000 zł w formie dotacji celowej dla Gminnego Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w Szemudzie,
- 615.000 zł dopłaty w formie rekompensaty dla GPK Szemud Sp. z o.o (kompleks sportowy w Kielnie),
- 173.696 zł na pokrycie kosztów funkcjonowania obiektów sportowych ponoszonych bezpośrednio w ramach urzędu gminy,
- 330.000 zł w formie dotacji dla klubów sportowych,
- 116.000 zł w formie dotacji celowej dla GCKSiR w Szemudzie na organizację imprez sportowych o zasięgu ogólnogminnym,
- 20.000 zł na pozostałe zadania z zakresu sportu.

**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 2025 – “Wykaz zadań inwestycyjnych”. Ogólna kwota wydatków majątkowych wynosi 71.419.003,59 zł (w tym rezerwa inwestycyjna w łącznej kwocie 3.000.000 zł oraz kwota na wykup udziałów w gminnej spółce komunalnej GPK Szemud Sp. z o.o. – 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 – 1.156.617,40 zł z**

przeznaczeniem na realizację inwestycji:

- „Budowa zbiornika retencyjnego w msc. Kielno gm. Szemud (umowa o dofinansowanie nr 00035-65021-UM1120048/24 z 29.10.2024 r.) –519.679,42 zł (w tym dofinansowanie PROW: 436.888,04 zł);
- Budowa zbiornika retencyjnego w msc. Bojano gm. Szemud (umowa o dofinansowanie nr 00036-65021-UM1120049/24 z 29.10.2024 r.) – 636.937,98 zł (w tym dofinansowanie PROW: 491.458,32 zł)

**2) 600 - Transport i łączność – 26.775.253,00 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.

Wstępna promesa 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.

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

- „Budowa drogi gminnej do Szemudzkiego Centrum Samorządowego w Szemudzie” na kwotę 3.400.000 zł (w tym 1.000.000 zł dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych)

Realizacja zadania przewidziana po uzyskaniu zgody na budowę.

- realizacja 16 zadań drogowych w ramach Funduszu Sołeckiego – na ogólną kwotę 2.009.583 zł, w tym w kwocie 609.583 zł ze środków Funduszu Sołeckiego (w roku 2026 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,
- przebudowa ul. Majkowskiego w Bojanie – w kwocie 185.670 zł (w tym 35.670 zł na usunięcie kolizji energetycznej),
- zakup płyt yomb za łączną kwotę 3 mln zł na potrzeby utwardzania dróg gminnych,
- opracowanie dokumentacji projektowej budowy parkingu w centrum Łebna – 30.000 zł,
- budowa i modernizacja dróg gminnych – 1 mln zł
- zakup i montaż wiat przystankowych – 150.000 zł
- dotacja dla Powiatu Wejherowskiego – 5 mln zł na budowę/przebudowę/modernizację dróg powiatowych przebiegających przez teren Gminy Szemud

W trakcie roku będą podejmowane 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).

W październiku 2024 roku zostały złożone cztery wnioski o dofinansowanie realizacji zadań drogowych ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL), w tym 2 o charakterze wieloletnim:

- 1) Przebudowa drogi gminnej w Częstkwie (przebudowa na odcinku 875 mb nawierzchni asfaltowej (szacowana wartość zadania: 988.189 zł) do realizacji w całości w roku 2025
- 2) Przebudowa ul. Partyzantów Koleczkowych w msc. Kielno oraz Czynu Tysiąclecia w Bojanie – drogi gminne nr 151016G (odc. 1,887 km) oraz 151012G (0,403 km); szacowana wartość zadania: 17.484.100 zł; okres realizacji: lata 2025-2027,
- 3) Przebudowa ulic w Bojanie (ul. Lesoki – droga nr 151015G, odc. 262 m) , Jeleńskiej Hucie (ul. Otałżyńska – droga nr 151005G, odc. 311 m ) i Łebnie (ul.

Smażyńska – droga nr 151029G, odc. 179 m), utwardzenie płytami yomb (szacunkowa wartość zadania: 602.990 zł; realizacja w roku 2025)

- 4) Przebudowa ul. Partyzantów Koleczkowskich w miejscowości Kielno – dojazd do węzła trasy S6 (droga nr 151012G) na odc. 870 m (szacunkowa wartość zadania: 9.955.780 zł; okres realizacji: lata 2025-2027).

Maksymalny możliwy poziom dofinansowania wynosi 50% kosztów kwalifikowalnych. Rozstrzygnięcie konkursu nastąpi prawdopodobnie w styczniu 2025 r.

Tak jak wskazano wyżej w opisie część uwzględnionych w budżecie zadań drogowych jest objęta dofinansowaniem zewnętrznym. Dotyczy to dróg wskazanych w n/w zestawieniu:

**Tabela nr 3: Inwestycje drogowe finansowane przy udziale środków zewnętrznych:**

Lp.	Nazwa	Środki na zadanie uwzględnione w budżecie	Wkład własny	Środki z dofinansowania	Uwagi
1	Przebudowa ul. Jeziornej i Tredera w Kielnie stanowiących dojazd do "Węzła Koleczkowo" Trasy Kaszubskiej S6	6 000 000,00	1 000 000,00	5 000 000,00	projekt realizowany przy udziale środków Rządowego Funduszu Polski Ład (dofinansowanie 5.000.000 zł)
2	Rozbudowa układu drogowego w msc. Szemud"	6 000 000,00	1 000 000,00	5 000 000,00	projekt realizowany przy udziale środków Rządowego Funduszu Polski Ład (dofinansowanie 5.000.000 zł)
3	Budowa drogi gminnej do Szemudzkiego Centrum Samorządowego w Szemudzie	3 400 000,00	2 400 000,00	1 000 000,00	projekt realizowany przy udziale środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych (dofinansowanie 1.000.000 zł)

Źródło: opracowanie własne

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, aby realizować zadania drogowe, Gmina musi wpięrcw 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 2024, 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 5.000.000 zł. Ustalenie dróg które zostaną objęte wsparciem ze strony Gminy Szemud zostanie dokonane w terminie późniejszym w drodze negocjacji pomiędzy Wójtem Gminy Szemud oraz Zarządem Powiatu Wejherowskiego (w chwili obecnej trwają negocjacje)

### 3) 700 Gospodarka mieszkaniowa – 499.920 zł, w tym:

- **200.000 zł** – na wykupy gruntów na cele publiczne (w tym zamiany),
- **140.000 zł** – na wymianę pieców do ogrzewania mieszkań komunalnych,
- **150.000 zł** – na opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy budynku remizy OSP w Bojanie,
- **9.920 zł** z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji projektowej dla potrzeb termomodernizacji, montażu źródeł OZE, wymianie oświetlenia na terenie Gminy Szemud w ramach programu ELENA. Gmina Szemud w 2023 r. zawarła umowę w sprawie koordynacji i wspólnej realizacji Programu „*European Lokal Assistance Facility*” (ELENA) ze Stowarzyszeniem Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot, w ramach której Obszar Metropolitalny zobowiązał się m.im. do zapewnienia wykonania dokumentacji w zakresie wykonania i aktualizacji audytów energetycznych, audytów efektywności energetycznej, opracowania świadectw charakterystyki energetycznej budynków, wykonania dokumentacji techniczno-projektowych dla termomodernizacji budynków, oświetlenia i instalacji OZE, do zapewnienia doradztwa eksperckiego w zakresie doboru inwestycji i ich zakresu do programu inwestycyjnego oraz doradztwa eksperckiego w zakresie programów pomocowych dla inwestycji z programu inwestycyjnego oraz przygotowanie wymaganych odrębnymi przepisami prawa specjalistycznych załączników (takich jak: studium wykonalności, analizy środowiskowe tych inwestycji, zgody wymagane prawem ochrony środowiska, aktualizację posiadanej dokumentacji budowlanej i odpowiednich zgód), a także pisanie lub wsparcie w pisaniu wniosków aplikacyjnych o dofinansowanie dla inwestycji z programu inwestycyjnego, przeprowadzenie postępowania przetargowego dla inwestycji oraz inne niezbędne działania i dokumenty w zakresie przygotowania inwestycji. Gmina zobowiązała się do zabezpieczenia na w/w cele kwoty stanowiącej wartość 10% kosztów (90% zostanie pokryte z programu ELENA). Szacunkowa kwota udziału gminy stanowi 29.760 zł (do sfinansowania w latach 2024-2026).

Ponadto Gmina zobowiązała się do przeprowadzenia inwestycji w postaci:

- termomodernizacji 3 budynków, o łącznej powierzchni użytkowej 2397 m kw., o szacunkowym łącznym koszcie 6.000.000 zł
- montażu instalacji fotowoltaicznych o szacunkowej mocy 200 kWp i koszcie szacunkowym łącznym 1.440.000 zł.

Środki na ten cel zostały zabezpieczone w WPF i uwzględnione w Wykazie przedsięwzięć wieloletnich w łącznej kwocie 7.440.000 zł do realizacji w roku 2027, przy założeniu pozyskania dofinansowania na realizację tych inwestycji ze środków Unii Europejskiej na poziomie 85%.

#### 4) 750 Administracja publiczna – kwota 1.955.500 zł, w tym:

- 40.000 zł na wykonanie wykonanie fotoplanu 2025 (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/>
- 150.000 zł na zakup zintegrowanego systemu informatycznego dla potrzeb Urzędu Gminy w Szemudzie
- 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 tejsze uchwały wskazano, że m.in. do wnoszenia 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 nominalne 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 4: 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 2021-2024 Gmina przekazała spółce na w/w zadanie dokapitalizowanie w łącznej kwocie 16.475.500 zł, w tym 10.648.500 zł w związku ze wzrostem kosztów (w stosunku do pierwotnie zakładanego) realizacji inwestycji – budowy Centrum Samorządowego w Szemudzie.

**5) 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – kwota 101.000 zł, w tym:

- 11.000 zł na doposażenie jednostki OSP w Kielnie (w formie dotacji celowej) w sprzęt niezbędny dla potrzeb działalności ppoż.
- 90.000 zł na opracowanie projektu monitoringu w sołectwach

**6) 758 – Różne rozliczenia** – zaplanowano rezerwę inwestycyjną w kwocie 3.000.000 zł.

**7) 801 – Oświata i wychowanie** – w łącznej kwocie 27.240.189,68 zł, w tym:

- 10.188.973,19 zł na kontynuację rozpoczętych w roku 2024 inwestycji w zakresie czterech zadań przy dofinansowaniu ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki (program OLIMPIA), polegających na budowie i zadaszeniu boisk wielofunkcyjnych bądź zadaszeniu już istniejących boisk przy szkołach w msc. Koleczkowo, Szemud, Jeleńska Huta i Łebieńska Huta (na powyższe zadania gmina pozyskała dofinansowanie ze środków budżetu państwa (FRKF), szczegóły uwzględniono w poniższej tabeli:

**Tabela 5: Planowany montaż finansowy dla inwestycji w ramach programu OLIMPIA**

Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt inwestycji (roboty budowlane, dokumentacja, nadzór, tablice informacyjne)	Rok 2024			Rok 2025		
		Planowane finansowanie rok 2024	środki własne	możliwe dofinansowanie (ze środków dodatkowego dofinansowania) <sup>1</sup>	Planowane finansowanie rok 2025	środki własne	dofinansowanie (pula środków z roku 2024 o przesunięciu której wnioskujemy (na rok 2025))
Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaniem w Jeleńskiej Hucie	4 254 205,74	1 650 921,69	683 977,67	966 944,02	2 603 284,05	578 284,05	2 025 000,00
Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaniem w Łebieńskiej Hucie	4 136 564,67	1 573 689,29	703 094,02	870 595,27	2 562 875,38	537 875,38	2 025 000,00
Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaniem przy Szkole Podstawowej w Koleczkowie	4 304 345,06	1 888 041,54	0,00	1 888 041,54	2 416 303,52	1 291 303,52	1 125 000,00
Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaniem przy Szkole Podstawowej w Szemudzie	4 183 510,23	1 576 999,99	1 127 917,83	449 082,16	2 606.510,24	125 260,24	2 475 000,00
<b>Łącznie</b>	<b>16 878 625,70</b>	<b>6 689 652,51</b>	<b>2 514 989,52</b>	<b>4 174 662,99</b>	<b>10 182 723,19</b>	<b>2 532 723,19</b>	<b>7 650 000,00</b>

Źródło: opracowanie własne

- 17.741.108,20 zł na Budowę nowego budynku Szkoły Podstawowej w Koleczkowie, w tym 17.587.770 zł na prace budowlane w ramach zawartej w dniu 20 września 2024 r. umowy z terminem realizacji do 30.11.2025 r. Inwestycja jest realizowana przy udziale środków krajowych (Polski Ład), środków unijnych w ramach projektów: „Wdrażanie edukacji włączającej w szkołach podstawowych w Gminie Szemud” oraz „Dobry Start – rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Szemud”, środków w ramach programu „MALUCH+” (środki KPO i środki budżetu państwa) oraz środków własnych Gminy Szemud” Montaż finansowy zadania przedstawiono w tabeli poniżej:

**Tabela 6: Planowany montaż finansowy dla inwestycji: Budowa nowego budynku SP w Koleczkowie**

Nazwa inwestycji	planowany wydatek 2025	Źródła finansowania				
		"DOBRY START"	"EDUKACJA WŁĄCZAJĄCA"	MALUCH+ ( W TYM ŚRODKI UNIJNE I WKŁAD KRAJOWY - PODATKE VAT)	POLSKI ŁAD	ŚRODKI WŁASNE
				-		

<sup>1</sup> kwota możliwa do pozyskania wg nowych zasad przyjętych w drodze uchwały nr 91 Rady Ministrów z dnia 20 sierpnia 2024 r. zmieniającej uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich” (M.P. z 28.08.2024 r. poz. 800)

Budowa nowego budynku Szkoły Podstawowej w Koleczkowie (umowa ZP/3/12/2024 - dla części 1 z 20.09.2024 r.; t. realizacji do 30.11.2025 r.)	17 587 770,00	809 340,00	249 300,00	5 546 709,60	6 400 000,00	4 582 420,40
--	---------------	------------	------------	--------------	--------------	--------------

Źródło: opracowanie własne

Po stronie wydatków (załącznik nr 2) oraz w Wykazie Zadań Inwestycyjnych (załącznik nr 3) do projektu uchwały budżetowej zadanie to zostało uwzględnione w kilku pozycjach budżetowych (w rozdziałach 80101, 80104 oraz 85516) w związku z docelowym przeznaczeniem obiektu (szkoła, przedszkole i żłobek) oraz ze względu na różne źródła finansowania (jak wskazano w tabeli 6).

- 4.968.770 zł na Rozbudowę istniejącego budynku Szkoły Podstawowej w Łebieńskiej Hucie, w tym 4.918.770 zł na prace budowlane w ramach zawartej 20 września umowy z terminem realizacji do 30.11.2025 r. Inwestycja jest realizowana przy udziale środków dofinansowania w ramach programu „Polski Ład”, ze środków Funduszu Sołeckiego SM Łebieńska Huta oraz ze środków własnych. Montaż finansowy zadania przedstawiono w tabeli poniżej

Tabela 7: Planowany montaż finansowy dla inwestycji: Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Łebieńskiej Hucie

Nazwa inwestycji	planowany wydatek 2025	Źródła finansowania		
		POLSKI ŁAD	FS SM Łebieńska Huta	ŚRODKI WŁASNE
Rozbudowa istniejącego budynku Szkoły Podstawowej w Łebieńskiej Hucie (umowa ZP/3/12/2024 - dla części 2 z 20.09.2024 r.; t. realizacji do 30.11.2025 r.)	4 918 770,00	1 600 000,00	37 083,00	3 281 687,00

Źródło: opracowanie własne

#### 8) 855 – Ochrona zdrowia – kwota 6.477.815,51 zł.

W ramach przedmiotowego działu przewidziana jest budowa żłobka w msc. Koleczkowo (na 90 miejsc). Inwestycja realizowana jest w ramach zadania pn. „Budowa nowego budynku Szkoły Podstawowej w Koleczkowie” przy udziale finansowym środków programu rządowego „Maluch+”. W ramach tego zadania część nowopowstałych pomieszczeń (jeden segment) zostanie przeznaczona na żłobek. Ze środków programu MALUCH+ na zadanie Gmina pozyskała kwotę 5.546.709,60 zł, natomiast ze wstępnych wyliczeń wynika, że koszt inwestycji (roboty budowlane, plac zabaw, parkingi i ogrodzenie oraz nadzór budowlany) wyniesie 5.658.635,51 zł. Montaż finansowy zadania przedstawiono w tabeli nr 6.

Ponadto przewiduje się sfinansowanie w ramach środków programu „MALUCH+” pierwszego wyposażenia i pomocy niezbędnych do uruchomienia i funkcjonowania żłobka. Na ten cel Gmina pozyskała kwotę 819.180 zł.

#### 9) 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 766.227 zł, w tym:

- 150.000 zł na wymianę ulicznych opraw oświetleniowych na ledowe,
- 286.227 zł na wykonanie oświetlenia w msc. Dobrzewino, Kielno, Zęblewo oraz Koleczkowo (w tym 136.227 zł w ramach Funduszu Sołeckiego msc. Dobrzewino, Kielno i Zęblewo
- 150.000 na zakup słupów oświetleniowych

- 90.000 zł na opracowanie dokumentacji projektowej dla potrzeb oświetlenia dróg gminnych
- 50.000 zł na opracowanie dokumentacji projektowej budowy
- 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

**10) 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1.916.481 zł, w tym:**

- 56.101 zł na modernizację placu zabaw w Donimierzu (w ramach Funduszu Sołeckiego SM Donimierz)
- 1.530.000 zł w formie dotacji dla Parafii rzymskokatolickiej w Kielnie z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Przeprowadzenie prac remontowo – konserwatorskich w zabytkowym Kościele pw. Św. Wojciecha Biskupa i Męczennika w Kielnie” (inwestycja finansowana ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz darowizny parafii)

**11) 926 – Kultura fizyczna – 1.586.101 zł, w tym:**

- 46.101 zł na renowację murawy boiska sportowego przy ul. Kamieńskiej w Koleczkowie oraz doposażenie w sprzęt i niezbędne urządzenia (w ramach Funduszu Sołeckiego SM Koleczkowo),
- 50.000 zł na zakup kosiarki dla potrzeb utrzymania boisk w Bojanie i Koleczkowie
- 641.405 zł na budowę boiska wielofunkcyjnego wraz z bieżnią w Przetoczynie (zabezpieczona kwota stanowi wkład własny w ramach zadania planowanego do dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej)
- 500.000 zł na budowę boiska wielofunkcyjnego wraz z bieżnią w Przetoczynie (wkład własny w ramach zadania planowanego do dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej)
- 622.874 zł na modernizację boiska Orlik wraz z uzupełnieniem kompleksu o dodatkowe elementy sportowe (wkład własny w ramach zadania planowanego do dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej)

Wnioski o dofinansowanie zadań przewidzianych do współfinansowania ze środków FRKF zostały złożone w roku 2024.

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 inwestycje na rok 2025 opiewa na kwotę 71,5 mln zł (co stanowi ok. 1/3 całego budżetu). W ramach tej kwoty 36,5 mln zł stanowią środki z dofinansowań z różnych źródeł krajowych i zagranicznych.

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. Efekty są zauważalne, w Gminie Szemud sukcesywnie przybywa mieszkańców (jest nas już ponad 22 tys.). Na terenie gminy osiedlają się ludzie młodzi,

młode rodziny z dziećmi, co przede wszystkim jest widoczne w stale rosnącej liczbie dzieci, zarówno w przedszkolach, jak i szkołach. To ma swoje przełożenie także w stale rosnących kosztach utrzymania szkół i przedszkoli oraz konieczności angażowania coraz wyższych środków z tzw. dochodów własnych. Jednak aby gmina mogła się rozwijać potrzebne są środki, przede wszystkim z dochodów własnych na które gmina może mieć wpływ. Wprowadzona w bieżącym roku reforma finansów publicznych i ustalenie nowych zasad finansowania jednostek samorządu terytorialnego ze środków budżetu państwa na pewno będzie miało wpływ na zwiększenie stabilności finansowej gmin. Niemniej jednak gmina musi opierać się także na źródłach dochodów, na które ma realny wpływ, tj. na podatkach lokalnych, w tym przede wszystkim na podatku od nieruchomości. Ten efekt władze gminy zamierzają osiągnąć poprzez podejmowane działania w celu stworzenia dogodnych dla przedsiębiorców warunków do inwestowania w gminie.

Od dłuższego czasu w gminie obowiązuje ulga inwestycyjna (zwolnienie na 2 lata z podatku od nieruchomości nowych obiektów wykorzystywanych na cele działalności gospodarczej). Ponoszone są duże nakłady, w tym na zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego, gmina inwestuje w infrastrukturę drogową oraz wodociągowo – kanalizacyjną. Jednak te działania które mają miejsce, często spotykają się z oporem społecznym, co zdecydowanie je opóźnia. Jest to jednak jedyna droga, aby gmina mogła w dalszej perspektywie się rozwijać, w tym pod względem infrastrukturalnym.

### CZĘŚĆ TRZECIA: PRZYCHODY I ROZCHODY

Przewidywany stan zadłużenia Gminy Szemud na 31.12.2024 r. wynosi 24.126.973,62 zł. Szczegółowy wykaz planowanego na koniec 2024 roku zadłużenia zamieszczono w tabeli poniżej:

Tabela 8: Wykaz zadłużenia gminy wg stanu na dzień 31.12.2024 r.

L.p	Nazwa Banku	Data zaciągnięcia Zobowiązania	Kwota zaciągniętego zobowiązania (zł)	Okres spłaty	Kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2024 r.
		(data podpisani umowy)			(w zł)
3	Bank Gospodarstwa Krajowego (obligacje)	05.11.2018	15 500 000,00	2021 - 2029	11 900 000,00
4	Spółdzielcza Grupa Bankowa SA Poznań (obligacje)	25.06.2019	11 300 000,00	2024 - 2030	10 600 000,00
5	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	1 626 973,62
<b>Razem:</b>					<b>24 126 973,62</b>

Źródło: opracowanie własne

#### PRZYCHODY:

Po stronie przychodów zaplanowano kwotę 18.381.465,71 zł, w tym:

- 1) 5.381.465,71 zł z tytułu tzw. „wolnych środków”, czyli czyli nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych

papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych i w ramach tej kwoty:

- 3.004.167,54 zł stanowi kwota wolnych środków nie zaangażowana po stronie przychodów w budżecie na rok 2024 (zgodnie ze sprawozdaniem NDS na dzień 30.09.2024 r. stan wolnych środków kształtuje się w sposób następujący: Plan po zmianie: 23.532.546,64 zł; Wykonanie: 25.536.714,18 zł)
- 2.133.580,17 zł tytułem „uwolnionej” kwoty wolnych środków w wyniku wprowadzonych zmian w Budżecie Gminy Szemud w drodze uchwały nr VI/68/2024 Rady Gminy Szemud z dnia 18.10.2024 r.
- 243.718 zł to wstępnie szacowana część środków która nie zostanie wydatkowana w ramach planu roku 2024 na zadania z zakresu Gminnego Programu Profilaktyki Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii

2) 13.000.000 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 2024). 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 9: Plan spłaty zadłużenia gminy w roku 2025 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 2025
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 - 2030	3 100 000,00
3	2 766 973,62	NFOŚiGW w Warszawie	2019	2021 - 2030	285 000,00
Planowana spłata w roku 2025					4 085 000,00

Źródło: opracowanie własne

Przyjmuje się, że w 2025 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 2025.