

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY SZEMUD
z dnia 18.07.2025 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2025 - 2036

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 232 ust.2, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz.1530 z późn. zm.)

RADA GMINY SZEMUD
uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmiany załącznika nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szemud na lata 2025 - 2036" do uchwały Nr XI/110/2024 Rady Gminy Szemud z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2025-2036, w taki sposób, że przyjmuje się nowe brzmienie tegoż załącznika w treści określonej w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się zmiany załącznika nr 2 "Wykaz przedsięwzięć wieloletnich" do uchwały Nr XI/110/2024 Rady Gminy Szemud z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2025-2036, w taki sposób, że przyjmuje się nowe brzmienie tegoż załącznika w treści określonej w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia przyjętych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Pozostała treść uchwały nie ulega zmianie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Szemud.

Załącznik nr 3

do uchwały nr

Rady Gminy Szemud z 18.07.2025 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 lipca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 010 106,17 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 537 435,80 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 472 670,37 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 010 106,17 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 558 606,17 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 451 500,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	206 564 465,92	+1 010 106,17	207 574 572,09
Dochody bieżące	170 896 224,53	+537 435,80	171 433 660,33
Dotacje bieżące	19 325 762,61	+192 606,17	19 518 368,78
Pozostałe	37 699 535,72	+344 829,63	38 044 365,35
Dochody majątkowe	35 668 241,39	+472 670,37	36 140 911,76
Sprzedaż majątku	0,00	+130 777,86	130 777,86
Wydatki ogółem	231 904 254,65	+1 010 106,17	232 914 360,82
Wydatki bieżące	150 412 477,21	+558 606,17	150 971 083,38
Wynagrodzenia i pochodne	58 784 558,73	+140 257,17	58 924 815,90
Pozostałe wydatki bieżące	89 687 918,48	+418 349,00	90 106 267,48
Wydatki majątkowe	81 491 777,44	+451 500,00	81 943 277,44

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

W roku 2026 i 2027 zwiększono prognozowane dochody bieżące i wydatki bieżące, w związku z planowanym zwiększeniem od 1 stycznia 2026 opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynikającymi ze wzrostem cen usług za odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych (efekt przeprowadzonego postępowania przetargowego na powyższe zadanie na okres 24 miesięcy).

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+181 000,00	181 000,00
2027	0,00	+668 000,00	668 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	3,97%	26,71%	TAK	28,20%	TAK
2026	3,72%	25,37%	TAK	26,85%	TAK
2027	3,38%	23,50%	TAK	24,99%	TAK
2028	3,15%	20,87%	TAK	22,36%	TAK
2029	2,89%	17,11%	TAK	18,59%	TAK
2030	2,46%	14,97%	TAK	16,45%	TAK
2031	1,91%	14,56%	TAK	16,04%	TAK
2032	1,81%	15,09%	TAK	15,09%	TAK
2033	1,71%	15,02%	TAK	15,02%	TAK
2034	1,61%	15,05%	TAK	15,05%	TAK
2035	0,52%	15,15%	TAK	15,15%	TAK
2036	0,00%	15,21%	TAK	15,21%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Szemud spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia: "Przeprowadzenie prac remontowo-konserwatorskich w zabytkowym kościele pw. św. Wojciech w Kielnie" - zadanie jest realizowane przez Parafię Rzumsko-Katolicką w Kielnie i finansowane przez Gminę Szemud w formie dotacji celowej.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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