

Objaśnienia do zmian w Budżecie Gminy Szemud (projekt uchwały z 31.03.2026 r.)

Dochody:

Ogólną kwotę dochodów zwiększono o 8.889.846,58 zł, z tego:

- 1) Dochody bieżące zmniejszono o 419.493,42 zł i w ramach zmian:
 - a) wprowadzono kwotę 68.280 zł tytułem darowizn od mieszkańców z przeznaczeniem na ułożenie płyt yomb na drogach gminnych (w tym Szemud ul. Moczydła: 58.680 zł; Kielno ul. Letniskowa: 9.600 zł)
 - b) wprowadzono środki w Funduszu Pomocy Ukrainie w ogólne kwocie: 5.246,10 zł (w tym potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy: 41,10 zł; zasiłki rodzinne: 5.205 zł)
 - c) w związku z wyższym niż pierwotnie planowanym wpływem środków w formie zaliczek w roku 2025 na realizację projektów edukacyjnych (współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej i Budżetu Państwa) i tym samym ujęcia tych środków po stronie dochodów roku 2025, skorygowano kwoty planu dochodów na rok 2026 poprzez zmniejszenie planowanych dochodów na realizację projektów:
 - „Dobry Start rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Szemud” o kwotę 325.986,06 zł
 - „Program rozwoju kompetencji kluczowych uczniów szkół podstawowych” o 30.566,54 zł,
 - ERASMUS+ ZSP Szemud o 104.061,57 zł
 - ERASMUS+ ZSP Koleczkowo o 32.405,35 zł

- 2) Dochody majątkowe zwiększono o 9.309.340 zł i w ramach zmian:

a) wprowadzono środki w kwocie 1.150.000 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na Przebudowę ul. Partyzantów Kaszubskich w msc. Kielno – dojazd do węzła trasy S6 (docelowo z RFRD Gmina pozyskała łączne dofinansowanie w kwocie 10.758.260 zł w latach 2026-2029 – środki te zostały uwzględnione w WPF oraz wykazie przedsięwzięć wieloletnich),

b) wprowadzono kwotę 2.850.000 zł w formie dotacji z Powiatu Wejherowskiego z przeznaczeniem na realizację inwestycji drogowej o charakterze powiatowym o nazwie: „Przebudowa drogi powiatowej 1412G Kamień-Koleczkowo-(Gdynia) w ciągu ul. Chyłońskiej w Koleczkowie (szczegóły w odrębnym projekcie uchwały)

c) wprowadzoną kwotę 1.500.000 zł w formie dotacji z Samorządu Województwa Pomorskiego z przeznaczeniem na realizację inwestycji pod nazwą: „Budowa skrzyżowania w ciągu drogi wojewódzkiej nr 224 w msc. Łebno” (szczegóły w odrębnym projekcie uchwały),

d) wprowadzono kwotę 3.000.000 zł ze środków Budżetu Państwa z przeznaczeniem na „Zakup schronów betonowych/modułowych (projekt, przygotowanie terenu i usadowienie)”,

e) wprowadzono środki z dotacji UE i BP w wysokości 809.340 zł, stanowiącej refundację wydatku poniesionego przez Gminę w roku 2025 na prace budowlane realizowane w Koleczkowie w ramach budowy szkoły (część przedszkolna) - w ramach projektu edukacyjnego „Dobry Start”

Wydatki:

Ogólną kwotę wydatków zwiększono o 17.110.263,90 zł, z tego:

- 1) Wydatki bieżące zwiększono o 2.051.299,58 zł i w ramach tej kwoty:
 - a) Zwiększono o 253.000 zł środki na usługi pocztowe (w rozdziale 75023),
 - b) Wprowadzono kwotę 41,10 zł pochodzącą z Funduszu Pomocy Ukrainie na potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy (w rozdziale 75095),
 - c) Wprowadzono kwotę 287.000 zł na sfinansowanie podatku VAT, w tym od planowanych aportów rzeczowych na rzecz spółek komunalnych: GPK Szemud oraz SIM KZN Kaszuby (rozdział 75814),
 - d) Wprowadzenie środków na realizację projektów edukacyjnych (głównie z niewykorzystanych środków z roku 2025) w łącznej kwocie: 660.429,61 zł, w tym:
 - na realizację projektu „Dobry Start” – 204.767,19 zł,
 - na realizację projektu „Program rozwoju kompetencji kluczowych” – 238.928,54 zł,
 - na realizację projektu „Edukacja włączająca” – 183.498,27 zł,

- ERASMUS+ ZSP Szemud – 33.235,61 zł,

- e) Zwiększono o 358.948,20 zł środki na zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi (z niewykorzystanych środków z roku 2025)
- f) Zwiększono o 5.205 zł środki z Funduszu Pomocy Ukrainie z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków rodzinnych
- g) Dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami w ramach zadań z zakresu administracji rządowej w ramach działu 852 i 855 (zmiany uwzględniono także w planie wydatków zadań z zakresu administracji rządowej),
- h) przeniesiono kwotę 8.318 zł stanowiącą dotację dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (z rozdziału 80149 do rozdziału 85404 – zgodnie z załącznikiem nr 7),
- i) zwiększono o 207.286,59 zł środki na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi (tytułem rozliczenia środków niewykorzystanych w roku 2025)
- j) zwiększono o 486.076,67 zł środki na wydatki w ramach gospodarowania odpadami komunalnymi (środki z rozliczenia roku 2025),
- k) dokonano przeniesienia kwoty 35.000 zł pomiędzy rozdziałami 92120 i 92195,

2) Wydatki majątkowe zwiększono o 15.058.964,32 zł i w ramach tego zwiększenia:

a) wprowadzono kwotę 1.265.000 zł tytułem dokapitalizowania gminnej spółki komunalnej GPK Szemud Sp. z o.o. z siedzibą w Szemudzie na finansowanie zadań z zakresu gospodarki wodociągowej (450.000 zł na budowę sieci wodociągowej w Szemudzie ul. Sportowa oraz 815.000 zł na budowę sieci wodociągowej wzdłuż drogi Koleczkowo-Kielno, w związku z planowaną rozbudową tej drogi,

b) wprowadzono kwotę 1.885.470 zł tytułem dokapitalizowania gminnej spółki komunalnej GPK Szemud Sp. z o.o. z siedzibą w Szemudzie na finansowanie zadań z zakresu gospodarki kanalizacyjnej (420.000 zł na zakup samochodu ciężarowego, 130.000 zł na zakup koparki, 1.335.000 zł na budowę sieci kanalizacyjnej wzdłuż drogi Koleczkowo-Kielno, w związku z planowaną rozbudową tej drogi oraz 470 zł na sfinansowanie wyrównania do pełnej kwoty udziału w związku z planowanym aportem rzeczowym (w tym zakresie odrębny projekt uchwały)

c) wprowadzono 2.213.000 zł na realizację zadania pn. „Budowa skrzyżowania w ciągu drogi wojewódzkiej nr 224 w msc. Łebno” (w tym zakresie odrębny projekt uchwały)

d) wprowadzono 6.000.000 zł na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej 1412G Kamień-Koleczkowo-(Gdynia) w ciągu ul. Chyłońskiej w Koleczkowie (szczegóły w odrębnym projekcie uchwały),

e) zwiększono o 1.520.280 zł środki na realizację dróg gminnych (zgodnie z załącznikiem WZI),

f) zwiększono o 38 zł środki w formie aportu pieniężnego dla spółki SIM KZN Kaszuby (w celu wyrównania do pełnego udziału w związku z planowanym przekazaniem aportu rzeczowego – nieruchomości gruntowa, opis w odrębnej uchwale),

g) wprowadzono kwotę 15.000 zł na zakup urządzenia wielofunkcyjnego dla Referatu Gospodarki Komunalnej,

h) wprowadzono kwotę 3.000.000 zł ze środków rządowych na Zakup schronów betonowych/modułowych (projekt, przygotowanie terenu i usadowienie),

i) wprowadzono 10.000 zł na dofinansowanie zakupu dronu dla Policji (na wniosek Komendanta Powiatowego Policji w Wejherowie),

j) wprowadzono kwotę 17.277,90 zł otrzymaną w roku 2025 w formie dotacji na realizację zadań inwestycyjnych w ramach projektu „Edukacja włączająca” – w formie do zwrotu (środki te będą przeznaczone do realizacji w roku 2026 na zadania bieżące, stąd zwrot i wniosek o ich przekwalifikowanie na dochody bieżące)

k) zwiększono o 37.898,42 zł środki na dotację na usuwanie azbestu (z niewykorzystanych środków z roku 2025)

l) wprowadzono kwotę 95.000 zł na opracowanie dokumentacji projektowej budowy pomostu nad jeziorem w Kamieniu.

W wyniku wprowadzonych zmian zwiększył się planowany deficyt Budżetu Gminy Szemud o 8.220.417,32 zł. Źródłem finansowania zwiększenia tego deficytu są wolne środki, przy czym część tych środków dotyczy niewykorzystanych w roku 2025 środków pieniężnych tzw. „znaczonych”, tj. związanych z realizacją projektów unijnych, zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi, gospodarki odpadami oraz zadaniami z zakresu ochrony środowiska, jak poniżej:

1) środki unijne i z budżetu państwa dotyczące projektów (łącznie kwota: 1.590.754,02 zł)

- „Dobry Start” – 670.892,05 zł
- „Kompetencje kluczowe” – 282.050,09 zł
- „Edukacja włączająca” – 422.569,38 zł
- ERASMUS+ ZSP Szemud – 137.297,18 zł
- ERASMUS+ ZSP Koleczkowo – 32.405,35 zł
- Cyberbezpieczny Samorząd – 45.540 zł

2) Niewykorzystane środki na gospodarkę odpadami: 486.075,67 zł (przy czym pozostałą część środków w wysokości 668.000 zł pozostawiono do zaangażowania w roku 2027)

3) Niewykorzystane środki na zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii – 358.948,20 zł

4) Niewykorzystane środki na zadania z zakresu ochrony środowiska – 37.898,42 zł.

Zmiany po stronie przychodów zostały uwzględnione w załączniku nr 5 do projektu uchwały.

Załącznik nr 3 (dochody z zakresu administracji rządowej oraz dochody budżetu państwa realizowane przez gminę) dostosowano do wielkości wynikających z otrzymanej od Wojewody decyzji o ostatecznych kwotach planu przyjętych w drodze ustawy budżetowej.

Załączniki nr 6 (WZI) i nr 7 (Wydatki na programy i projekty realizowane przy udziale środków UE) uaktualniono i dostosowano do zmian wprowadzonych po stronie dochodów i wydatków.

Sporządziła:

Teresa Pustelnik