

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY SZEMUD
z dnia 22.09.2023 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2023 - 2035

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 2023 r. poz.1270 z późn. zm.)

RADA GMINY SZEMUD
uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmiany załącznika nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szemud na lata 2023 - 2035" do uchwały Nr XLI/540/2022 Rady Gminy Szemud z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2023 - 2035, 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" w taki sposób, że przyjmuje się nowe brzmienie tegoż załącznika w treści określonej w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia przyjętych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Pozostała treść uchwały nie ulega zmianie.

§ 3

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

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr projekt 22.09.2023
z dnia 2023-09-22

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	121 697 624,55	113 431 765,95	21 056 616,00	807 463,00	43 322 233,00	17 102 259,81	31 143 194,14	12 500 000,00	8 265 858,60	0,00	8 102 229,00
2024	128 603 992,00	106 268 836,00	23 567 334,00	846 221,00	38 810 598,00	13 736 778,00	29 307 905,00	13 100 000,00	22 335 156,00	5 000 000,00	17 335 156,00
2025	110 516 670,00	109 516 670,00	24 251 421,00	872 454,00	40 013 727,00	14 162 618,00	30 216 450,00	13 506 100,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	113 217 086,00	112 217 086,00	24 820 207,00	894 265,00	41 014 070,00	14 516 683,00	30 971 861,00	13 843 752,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	122 710 207,00	115 886 207,00	25 496 493,00	920 199,00	42 661 803,00	14 937 667,00	31 870 045,00	14 703 546,00	6 824 000,00	500 000,00	6 324 000,00
2028	118 731 790,00	118 731 790,00	26 192 391,00	946 885,00	43 427 379,00	15 370 859,00	32 794 276,00	14 658 332,00	0,00	0,00	0,00
2029	122 014 281,00	122 014 281,00	26 883 778,00	973 398,00	44 643 346,00	15 801 243,00	33 712 516,00	15 068 765,00	0,00	0,00	0,00
2030	125 268 167,00	125 268 167,00	27 569 140,00	999 680,00	45 848 716,00	16 227 877,00	34 622 754,00	15 475 622,00	0,00	0,00	0,00
2031	128 609 907,00	128 609 907,00	28 273 007,00	1 026 671,00	47 086 631,00	16 666 030,00	35 557 568,00	15 893 464,00	0,00	0,00	0,00
2032	131 914 764,00	131 914 764,00	28 969 105,00	1 053 364,00	48 310 883,00	17 099 347,00	36 482 065,00	16 306 694,00	0,00	0,00	0,00
2033	135 305 548,00	135 305 548,00	29 683 302,00	1 080 751,00	49 566 966,00	17 543 930,00	37 430 599,00	16 730 668,00	0,00	0,00	0,00
2034	138 650 687,00	138 650 687,00	30 387 885,00	1 107 770,00	50 806 140,00	17 982 528,00	38 366 364,00	17 148 935,00	0,00	0,00	0,00
2035	141 942 303,00	141 942 303,00	31 081 194,00	1 134 356,00	52 025 487,00	18 414 109,00	39 287 157,00	17 560 509,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	149 011 188,33	110 281 252,70	40 248 260,88	0,00	0,00	2 462 231,91	0,00	0,00	0,00	38 729 935,63	27 011 435,63	2 580 000,00
2024	134 357 186,36	102 966 037,30	38 777 088,00	0,00	0,00	1 435 774,00	0,00	0,00	0,00	31 391 149,06	29 625 649,06	0,00
2025	106 431 670,00	104 175 323,00	39 466 714,00	0,00	0,00	982 759,00	0,00	0,00	0,00	2 256 347,00	490 847,00	0,00
2026	109 132 086,00	105 274 536,00	40 131 131,00	0,00	0,00	620 982,00	0,00	0,00	0,00	3 857 550,00	2 092 050,00	0,00
2027	118 625 207,00	107 708 507,00	41 232 118,00	0,00	0,00	340 905,00	0,00	0,00	0,00	10 916 700,00	8 692 875,00	0,00
2028	114 646 790,00	110 276 015,00	42 344 617,00	0,00	0,00	142 527,00	0,00	0,00	0,00	4 370 775,00	2 605 275,00	0,00
2029	117 929 281,00	113 019 093,00	43 478 055,00	0,00	0,00	57 445,00	0,00	0,00	0,00	4 910 188,00	3 144 688,00	0,00
2030	121 566 193,38	115 871 645,00	44 632 452,00	0,00	0,00	18 510,00	0,00	0,00	0,00	5 694 548,38	3 929 048,38	0,00
2031	128 609 907,00	118 879 794,00	45 818 594,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	9 730 113,00	7 964 613,00	0,00
2032	131 914 764,00	121 852 506,00	47 026 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 062 258,00	8 296 758,00	0,00
2033	135 305 548,00	124 940 990,00	48 244 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 364 558,00	8 599 058,00	0,00
2034	138 650 687,00	128 097 131,00	49 482 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 553 556,00	8 788 056,00	0,00
2035	141 942 303,00	131 322 038,00	50 742 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 620 265,00	8 854 765,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-27 313 563,78	0,00	30 748 563,78	0,00	0,00	8 939 784,52	5 504 784,52	21 808 779,26	21 808 779,26
2024	-5 753 194,36	0,00	10 188 194,36	0,00	0,00	0,00	0,00	10 188 194,36	5 753 194,36
2025	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 701 973,62	3 701 973,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 000,00	3 435 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 435 000,00	4 435 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 085 000,00	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 701 973,62	3 701 973,62	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 561 973,62	0,00	3 150 513,25	33 899 077,03	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	24 126 973,62	0,00	3 302 798,70	13 490 993,06	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	20 041 973,62	0,00	5 341 347,00	5 341 347,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 956 973,62	0,00	6 942 550,00	6 942 550,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 871 973,62	0,00	8 177 700,00	8 177 700,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 786 973,62	0,00	8 455 775,00	8 455 775,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 701 973,62	0,00	8 995 188,00	8 995 188,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 396 522,00	9 396 522,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 730 113,00	9 730 113,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 062 258,00	10 062 258,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 364 558,00	10 364 558,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 553 556,00	10 553 556,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 620 265,00	10 620 265,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	6,12%	6,08%	6,08%	26,47%	29,16%	TAK	TAK
2024	6,34%	5,12%	10,52%	24,02%	26,72%	TAK	TAK
2025	5,31%	6,63%	x	22,19%	24,88%	TAK	TAK
2026	4,82%	7,74%	x	17,49%	20,39%	TAK	TAK
2027	4,38%	8,44%	x	14,61%	17,52%	TAK	TAK
2028	4,09%	8,32%	x	11,23%	14,14%	TAK	TAK
2029	3,90%	8,52%	x	7,27%	10,18%	TAK	TAK
2030	3,41%	8,63%	x	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2031	0,05%	8,75%	x	7,63%	7,63%	TAK	TAK
2032	0,00%	8,76%	x	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2033	0,00%	8,80%	x	8,45%	8,45%	TAK	TAK
2034	0,00%	8,75%	x	8,60%	8,60%	TAK	TAK
2035	0,00%	8,60%	x	8,65%	8,65%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	692 009,09	646 346,69	612 232,71	1 410 963,35	1 410 963,35	1 398 707,49	891 436,22	891 436,22	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 710 156,00	3 710 156,00	3 710 156,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	6 324 000,00	6 324 000,00	6 324 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	6 214 365,04	6 214 365,04	0,00	6 898 852,11	1 777 208,38	5 121 643,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 656 852,40	2 656 852,40	586 696,00	26 923 874,80	933 142,40	25 990 732,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 690 020,00	914 600,00	1 775 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 690 020,00	914 600,00	1 775 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	9 151 200,00	9 151 200,00	6 324 000,00	11 831 300,00	914 600,00	10 916 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 680 100,00	914 600,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 678 300,00	912 800,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 675 700,00	910 200,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 491 200,00	725 700,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	1 765 500,00	0,00	1 765 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	3 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 701 973,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr projekt 22.09.2023
z dnia 2023-09-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					72 092 172,71	6 898 852,11	26 923 874,80	2 690 020,00	2 690 020,00	11 831 300,00
1.a	- wydatki bieżące					9 858 830,78	1 777 208,38	933 142,40	914 600,00	914 600,00	914 600,00
1.b	- wydatki majątkowe					62 233 341,93	5 121 643,73	25 990 732,40	1 775 420,00	1 775 420,00	10 916 700,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					13 337 913,71	1 512 881,31	2 656 852,40	0,00	0,00	9 151 200,00
1.1.1	- wydatki bieżące					831 022,78	814 042,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Dostępna szkoła" - Zapewnienie właściwych warunków nauki dla dzieci/uczniów z niepełnosprawnościami	Urząd Gminy w Szemudzie	2022	2023	831 022,78	814 042,78	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					12 506 890,93	698 838,53	2 656 852,40	0,00	0,00	9 151 200,00
1.1.2.1	"Dostępna szkoła" - Zapewnienie właściwych warunków nauki dla dzieci/uczniów z niepełnosprawnościami	Urząd Gminy w Szemudzie	2022	2023	698 838,53	698 838,53	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Budowa parku sportowo - rekreacyjnego oraz budynku usługowego w Bojanie w ramach PROW na lata 2014 - 2020 - Stworzenie odpowiednich warunków do rozwoju fizycznego mieszkańców Gminy	Urząd Gminy w Szemudzie	2022	2024	2 656 852,40	0,00	2 656 852,40	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	Termomodernizacja 3 budynków komunalnych na terenie Gminy Szemud - Poprawa efektywności energetycznej obiektów gminnych	Urząd Gminy w Szemudzie	2026	2027	7 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 380 000,00	
1.1.2.4	Montaż instalacji fotowoltaicznych na 3 obiektach komunalnych Gminy Szemud - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Szemudzie	2026	2027	1 771 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 771 200,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					58 754 259,00	5 385 970,80	24 267 022,40	2 690 020,00	2 690 020,00	2 680 100,00
1.3.1	- wydatki bieżące					9 027 808,00	963 165,60	933 142,40	914 600,00	914 600,00	914 600,00
1.3.1.1	Zakup oprogramowania do ewidencji majątku - Ujednolicenie ewidencji majątku we wszystkich jednostkach organizacyjnych	Urząd Gminy w Szemudzie	2021	2023	21 300,00	7 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	Rekompensata - dopłata dla GPK Szemud Sp. z o.o. do działalności powierzonej - kompleksu Centrum Sportowego w Kielnie - Zapewnienie dostępności do obiektów sportowych	Urząd Gminy w Szemudzie	2021	2031	8 917 500,00	910 200,00	910 200,00	910 200,00	910 200,00	910 200,00	
1.3.1.3	Wykonanie projektów zmian miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Uporządkowanie gospodarki przestrzennej	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2024	61 808,00	43 265,60	18 542,40	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.4	Dzierżawa działki nr 885/4 w Szemudzie na potrzeby funkcjonowania placu zabaw - Zapewnienie warunków do rekreacji i zabawy dla dzieci i młodzieży	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2029	27 200,00	2 600,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					49 726 451,00	4 422 805,20	23 333 880,00	1 775 420,00	1 775 420,00	1 765 500,00
1.3.2.1	Dokapitalizowanie spółki komunalnej Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Szemud Sp. z o.o. z siedzibą w Szemudzie - Rozwój spółki komunalnej	Urząd Gminy w Szemudzie	2021	2036	25 247 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	2 680 100,00	2 678 300,00	2 675 700,00	2 491 200,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	21 723 213,00
1.a	914 600,00	912 800,00	910 200,00	725 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 408,00
1.b	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	21 636 805,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 680 100,00	2 678 300,00	2 675 700,00	2 491 200,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	21 723 213,00
1.3.1	914 600,00	912 800,00	910 200,00	725 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 408,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	910 200,00	910 200,00	910 200,00	725 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 808,00
1.3.1.4	4 400,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00
1.3.2	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	21 636 805,00
1.3.2.1	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	1 765 500,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.2	Przebudowa ul. Jeziornej i Tredera w Kielnie stanowiących dojazd do "Węzła Koleczkowo" Trasy Kaszubskiej S6 - Stworzenie układu komunikacyjnego na terenie Gminy Szemud umożliwiającego jej rozwój	Urząd Gminy w Szemudzie	2020	2024	6 108 008,00	52 765,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ulicy w Łebnie, mającej swój początek od drogi wojewódzkiej nr 224 - Poprawa bezpieczeństwa i standardu życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy w Szemudzie	2021	2023	694 116,00	694 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej do Szemudzkiego Centrum Samorządowego - Poprawa bezpieczeństwa i standardu życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy w Szemudzie	2020	2024	3 506 518,00	13 579,20	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej oraz powiatowej - ul. Łąkowej w Karczemkach - Poprawa bezpieczeństwa i standardu życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy w Szemudzie	2020	2023	1 883 504,00	1 798 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Termomodernizacja obiektów komunalnych na terenie Gminy Szemud wraz z modernizacją i rozbudową - Poprawa stanu infrastruktury gminnej	Urząd Gminy w Szemudzie	2019	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Wyposażenie w urządzenia fotowoltaiczne obiektów: hala sportowa w Bojanie, Centrum Sportowe w Kielnie oraz Szkoła Podstawowa w Koleczkowie - Działania energooszczędne	Urząd Gminy w Szemudzie	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej sygnalizacji świetlnej w Bojanie - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	Urząd Gminy w Szemudzie	2022	2023	22 755,00	22 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej sygnalizacji świetlnej w Karczemkach - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	Urząd Gminy w Szemudzie	2022	2023	25 830,00	25 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej dla potrzeb termomodernizacji, montażu źródeł OZER, wymianie oświetlenia na terenie Gminy Szemud w ramach programu ELENA - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Szemudzie	2024	2026	29 760,00	0,00	9 920,00	9 920,00	9 920,00	0,00
1.3.2.11	Budowa zadaszenia o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Koleczkowie - Poprawa warunków nauki uczniów szkoły	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2024	1 657 460,00	50 000,00	1 607 460,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kielnie i Warźnie - ochrona środowiska i stworzenie lepszych warunków do życia mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2024	4 551 000,00	0,00	4 551 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa układu drogowego w msc. Szemud - modernizacja układu komunikacyjnego oraz poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Szemudzie	2023	2024	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 755,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 830,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 760,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 607 460,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 551 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00

Załącznik nr 3

do uchwały Nr

Rady Gminy Szemud z dnia 22.09.2023 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2023-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 8 187 092,73 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 6 711 811,73 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 14 898 904,46 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 17 892 827,09 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 654 428,10 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 19 547 255,19 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -27 313 563,78 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	129 884 717,28	-8 187 092,73	121 697 624,55
Dochody bieżące	106 719 954,22	+6 711 811,73	113 431 765,95
Subwencja ogólna	37 007 023,00	+6 315 210,00	43 322 233,00
Dotacje bieżące	17 024 944,89	+77 314,92	17 102 259,81
Pozostałe	30 823 907,33	+319 286,81	31 143 194,14
Dochody majątkowe	23 164 763,06	-14 898 904,46	8 265 858,60
Wydatki ogółem	166 904 015,42	-17 892 827,09	149 011 188,33
Wydatki bieżące	108 626 824,60	+1 654 428,10	110 281 252,70
Wynagrodzenia i pochodne	40 252 620,25	-4 359,37	40 248 260,88
Pozostałe wydatki bieżące	65 911 972,44	+1 658 787,47	67 570 759,91
Wydatki majątkowe	58 277 190,82	-19 547 255,19	38 729 935,63
Wynik budżetu	-37 019 298,14	+9 705 734,36	-27 313 563,78

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	6 625 000,00	+15 710 156,00	22 335 156,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	5 975 258,70	+25 415 890,36	31 391 149,06

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 9 705 734,36 zł i po zmianach wynoszą 30 748 563,78 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	40 454 298,14	-9 705 734,36	30 748 563,78
Wolne środki	31 514 513,62	-9 705 734,36	21 808 779,26

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Szemud zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 5. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Szemud

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	3 435 000,00
2024	4 435 000,00
2025	4 085 000,00
2026	4 085 000,00
2027	4 085 000,00
2028	4 085 000,00
2029	4 085 000,00
2030	3 701 973,62

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szemud na lata 2023-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,12%	26,47%	TAK	29,16%	TAK
2024	6,34%	24,02%	TAK	26,72%	TAK
2025	5,31%	22,19%	TAK	24,88%	TAK

2026	4,82%	17,49%	TAK	20,39%	TAK
2027	4,38%	14,61%	TAK	17,52%	TAK
2028	4,09%	11,23%	TAK	14,14%	TAK
2029	3,90%	7,27%	TAK	10,18%	TAK
2030	3,41%	7,26%	TAK	7,26%	TAK
2031	0,05%	7,63%	TAK	7,63%	TAK
2032	0,00%	8,15%	TAK	8,15%	TAK
2033	0,00%	8,45%	TAK	8,45%	TAK
2034	0,00%	8,60%	TAK	8,60%	TAK
2035	0,00%	8,65%	TAK	8,65%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Ponadto dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

Z uwagi na brak możliwości realizacji części zadań inwestycyjnych uwzględnionych pierwotnie w budżecie na rok 2023, dokonano przesunięć n/w przedsięwzięć do realizacji na rok 2024:

- 1) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kielnie i Warznie – 4.551.000 zł (w tym 2.000.000 zł dofinansowania ze środków Rządowego Programu Polski Ład),
- 2) Przebudowa ul. Jeziornej i Tredera w Kielnie stanowiących dojazd do „Węzła Koleczkowo” Trasy Kaszubskiej S6 – 6.000.000 zł (w tym 5.000.000 zł dofinansowania ze środków Rządowego Programu Polski Ład),
- 3) Budowa drogi gminnej do Szemudzkiego Centrum Samorządowego w Szemudzie – 3.400.000 zł (w tym 1.000.000 zł dofinansowania z Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych),
- 4) Rozbudowa układu drogowego w msc. Szemud – 6.000.000 zł (w tym 5.000.000 zł dofinansowania ze środków Rządowego Programu Polski Ład),
- 5) Budowa parku sportowo-rekreacyjnego oraz budynku usługowego w Bojanie – 2.656.852,40 zł (w tym: 586.696 zł dofinansowania ze środków PROW oraz 500.000 zł dofinansowania ze środków Ministerstwa Sportu).