

Projekt

z dnia 18 czerwca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SZYDŁOWO**

z dnia 24 czerwca 2026 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szydłowo na lata 2026-2038.

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn.zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXIV/228/2025 Rady Gminy Szydłowo z dnia 15 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szydłowo na lata 2026-2038 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szydłowo na lata 2026-2038 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Szydłowo, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szydłowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 __/2026 z dnia 2026-06-24- projekt

| 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⁾ | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku ^X | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| 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 | |
| 2026 | 96 413 918,27 | 81 906 663,77 | 39 197 549,00 | 290 526,00 | 3 712 605,00 | 7 945 123,69 | 30 760 860,08 | 9 908 000,00 | 14 507 254,50 | 699 000,00 | 13 794 254,50 | |
| 2027 | 82 368 890,00 | 82 368 890,00 | 40 373 475,00 | 299 242,00 | 3 823 983,00 | 6 238 861,00 | 31 633 329,00 | 10 205 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 84 757 589,00 | 84 757 589,00 | 41 544 306,00 | 307 920,00 | 3 934 879,00 | 6 419 788,00 | 32 550 696,00 | 10 501 192,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 87 130 802,00 | 87 130 802,00 | 42 707 547,00 | 316 542,00 | 4 045 056,00 | 6 599 542,00 | 33 462 115,00 | 10 795 225,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 89 483 335,00 | 89 483 335,00 | 43 860 651,00 | 325 089,00 | 4 154 273,00 | 6 777 730,00 | 34 365 592,00 | 11 086 696,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 91 720 418,00 | 91 720 418,00 | 44 957 167,00 | 333 216,00 | 4 258 130,00 | 6 947 173,00 | 35 224 732,00 | 11 363 863,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 94 013 427,00 | 94 013 427,00 | 46 081 096,00 | 341 546,00 | 4 364 583,00 | 7 120 852,00 | 36 105 350,00 | 11 647 960,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 96 363 763,00 | 96 363 763,00 | 47 233 123,00 | 350 085,00 | 4 473 698,00 | 7 298 873,00 | 37 007 984,00 | 11 939 159,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 98 772 857,00 | 98 772 857,00 | 48 413 951,00 | 358 837,00 | 4 585 540,00 | 7 481 345,00 | 37 933 184,00 | 12 237 638,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 101 242 179,00 | 101 242 179,00 | 49 624 300,00 | 367 808,00 | 4 700 178,00 | 7 668 379,00 | 38 881 514,00 | 12 543 579,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2036 | 103 773 233,00 | 103 773 233,00 | 50 864 908,00 | 377 003,00 | 4 817 682,00 | 7 860 088,00 | 39 853 552,00 | 12 857 168,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2037 | 106 367 564,00 | 106 367 564,00 | 52 136 531,00 | 386 428,00 | 4 938 124,00 | 8 056 590,00 | 40 849 891,00 | 13 178 597,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2038 | 109 026 753,00 | 109 026 753,00 | 53 439 944,00 | 396 089,00 | 5 061 577,00 | 8 258 005,00 | 41 871 138,00 | 13 508 062,00 | 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: | | | | | |
| | | | | | 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 | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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 | | |
| 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 |
| 2026 | 104 897 468,54 | 72 663 951,10 | 32 446 180,71 | 0,00 | 0,00 | 1 455 112,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 233 517,44 | 32 233 517,44 | 108 409,00 |
| 2027 | 80 353 634,72 | 71 398 785,00 | 33 559 835,00 | 0,00 | 0,00 | 1 397 316,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 954 849,72 | 8 954 849,72 | 0,00 |
| 2028 | 82 550 875,32 | 73 568 006,00 | 34 935 788,00 | 0,00 | 0,00 | 1 279 543,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 982 869,32 | 8 982 869,32 | 0,00 |
| 2029 | 85 717 163,92 | 75 746 698,00 | 36 319 245,00 | 0,00 | 0,00 | 1 178 314,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 970 465,92 | 9 970 465,92 | 0,00 |
| 2030 | 88 078 576,92 | 77 684 271,00 | 37 379 767,00 | 0,00 | 0,00 | 1 099 137,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 394 305,92 | 10 394 305,92 | 0,00 |
| 2031 | 89 173 210,96 | 79 608 165,00 | 38 433 876,00 | 0,00 | 0,00 | 988 788,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 565 045,96 | 9 565 045,96 | 0,00 |
| 2032 | 91 133 082,96 | 81 507 276,00 | 39 479 277,00 | 0,00 | 0,00 | 837 860,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 625 806,96 | 9 625 806,96 | 0,00 |
| 2033 | 93 387 244,56 | 83 396 810,00 | 40 501 790,00 | 0,00 | 0,00 | 675 128,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 990 434,56 | 9 990 434,56 | 0,00 |
| 2034 | 95 404 698,00 | 85 308 954,00 | 41 534 586,00 | 0,00 | 0,00 | 498 979,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 095 744,00 | 10 095 744,00 | 0,00 |
| 2035 | 97 862 180,00 | 87 246 112,00 | 42 577 104,00 | 0,00 | 0,00 | 311 734,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 616 068,00 | 10 616 068,00 | 0,00 |
| 2036 | 101 080 995,31 | 89 225 269,00 | 43 615 985,00 | 0,00 | 0,00 | 143 078,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 855 726,31 | 11 855 726,31 | 0,00 |
| 2037 | 105 777 911,32 | 91 290 617,00 | 44 636 599,00 | 0,00 | 0,00 | 51 157,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 487 294,32 | 14 487 294,32 | 0,00 |
| 2038 | 108 437 008,36 | 93 416 981,00 | 45 631 995,00 | 0,00 | 0,00 | 17 053,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 020 027,36 | 15 020 027,36 | 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: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | 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 |
| 2026 | -8 483 550,27 | 0,00 | 9 918 386,63 | 5 566 232,12 | 4 131 395,76 | 3 094 026,94 | 3 094 026,94 | 1 258 127,57 | 1 258 127,57 |
| 2027 | 2 015 255,28 | 2 015 255,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 206 713,68 | 2 206 713,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 413 638,08 | 1 413 638,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 404 758,08 | 1 404 758,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 2 547 207,04 | 2 547 207,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 2 880 344,04 | 2 880 344,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 2 976 518,44 | 2 976 518,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 3 368 159,00 | 3 368 159,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 3 379 999,00 | 3 379 999,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 2 692 237,69 | 2 692 237,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 589 652,68 | 589 652,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 589 744,64 | 589 744,64 | 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 zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | | | | | | | 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 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 434 836,36 | 1 434 836,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 015 255,28 | 2 015 255,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 206 713,68 | 2 206 713,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 413 638,08 | 1 413 638,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 404 758,08 | 1 404 758,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 547 207,04 | 2 547 207,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 880 344,04 | 2 880 344,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 976 518,44 | 2 976 518,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 368 159,00 | 3 368 159,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 379 999,00 | 3 379 999,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 692 237,69 | 2 692 237,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 589 652,68 | 589 652,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 589 744,64 | 589 744,64 | 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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | 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 | | | 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 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 064 227,65 | 0,00 | 9 242 712,67 | 13 594 867,18 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 24 048 972,37 | 0,00 | 10 970 105,00 | 10 970 105,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 21 842 258,69 | 0,00 | 11 189 583,00 | 11 189 583,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 20 428 620,61 | 0,00 | 11 384 104,00 | 11 384 104,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 19 023 862,53 | 0,00 | 11 799 064,00 | 11 799 064,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 476 655,49 | 0,00 | 12 112 253,00 | 12 112 253,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 596 311,45 | 0,00 | 12 506 151,00 | 12 506 151,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 619 793,01 | 0,00 | 12 966 953,00 | 12 966 953,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 251 634,01 | 0,00 | 13 463 903,00 | 13 463 903,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 871 635,01 | 0,00 | 13 996 067,00 | 13 996 067,00 |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 179 397,32 | 0,00 | 14 547 964,00 | 14 547 964,00 |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 589 744,64 | 0,00 | 15 076 947,00 | 15 076 947,00 |
| 2038 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 609 772,00 | 15 609 772,00 |

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 |
| 2026 | 3,91% | 14,86% | 13,61% | 14,87% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,48% | 15,82% | 13,50% | 14,76% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,45% | 15,92% | 14,12% | 15,38% | TAK | TAK |
| 2029 | 3,22% | 15,60% | 14,04% | 15,30% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,03% | 15,60% | 14,11% | 15,37% | TAK | TAK |
| 2031 | 4,17% | 15,45% | 15,36% | 16,62% | TAK | TAK |
| 2032 | 4,28% | 15,36% | 15,42% | 16,68% | TAK | TAK |
| 2033 | 4,10% | 15,32% | 15,52% | 15,52% | TAK | TAK |
| 2034 | 4,24% | 15,29% | 15,58% | 15,58% | TAK | TAK |
| 2035 | 3,95% | 15,29% | 15,51% | 15,51% | TAK | TAK |
| 2036 | 2,96% | 15,32% | 15,42% | 15,42% | TAK | TAK |
| 2037 | 0,65% | 15,39% | 15,38% | 15,38% | TAK | TAK |
| 2038 | 0,60% | 15,51% | 15,35% | 15,35% | 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 | | | środki określone 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 |
| 2026 | 1 437 153,31 | 1 437 153,31 | 1 161 263,33 | 12 828 249,22 | 12 828 249,22 | 12 619 993,50 | 1 728 362,30 | 1 728 362,30 | 1 371 995,93 |
| 2027 | 322 091,98 | 322 091,98 | 261 806,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 338 229,98 | 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 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 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 |
| 2026 | 14 772 266,26 | 14 772 266,26 | 11 058 495,48 | 21 964 399,86 | 8 049 566,01 | 13 914 833,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 901 455,00 | 0,00 | 0,00 | 5 537 823,74 | 4 567 368,74 | 970 455,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 523,88 | 10 523,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 646,89 | 9 646,89 | 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 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 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 | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|----------|------------|--|--|---|--|--|--|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | 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 samorządu 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: | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | | | | |
| | | | | | w tym: | | | | | | | |
| 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 | |
| 2026 | 1 434 836,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 1 551 402,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 1 742 861,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 949 785,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 940 905,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 2 083 354,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 2 416 491,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 2 512 665,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 2 904 306,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 2 916 146,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2036 | 2 228 385,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2037 | 125 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2038 | 125 892,00 | 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 wylczeniu 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 na 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 wylczenia 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do uchwały nr _/_/2026 z dnia 2026-06-24- projekt

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 41 019 549,02 | 21 964 399,86 | 5 537 823,74 | 10 523,88 | 9 646,89 | 16 625 741,32 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 17 157 387,44 | 8 049 566,01 | 4 567 368,74 | 10 523,88 | 9 646,89 | 10 085 329,62 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 23 862 161,58 | 13 914 833,85 | 970 455,00 | 0,00 | 0,00 | 6 540 411,70 |
| 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: | | | | 15 843 923,90 | 11 414 863,69 | 1 239 684,98 | 0,00 | 0,00 | 4 724 545,33 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 4 061 749,58 | 1 399 482,23 | 338 229,98 | 0,00 | 0,00 | 1 472 792,01 |
| 1.1.1.1 | Akademia przedsiębiorczości - Rozwijanie Kompetencji Finansowych Młodego Pokolenia. Program edukacyjny dla uczniów klas 7 szkół podstawowych | Urząd Gminy Szydłowo | 2026 | 2027 | 384 615,00 | 139 860,00 | 244 755,00 | 0,00 | 0,00 | 384 615,00 |
| 1.1.1.2 | Kompleksowe wsparcie osób starszych oraz z niepełnosprawnościami ZIT MOF Piły - Działania na rzecz aktywizacji seniorów w gminie Szydłowo - Wsparcie jakości życia dla osób starszych oraz z niepełnosprawnościami. | Centrum Usług Społecznych w Szydłowie | 2026 | 2027 | 294 999,13 | 201 524,15 | 93 474,98 | 0,00 | 0,00 | 294 999,13 |
| 1.1.1.3 | Rozwój Wielkopolskiej Sieci Centrów Usług Społecznych na lata 2023-2026 - Poprawa życia społeczeństwa | Centrum Usług Społecznych w Szydłowie | 2023 | 2026 | 1 758 471,22 | 436 281,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 346 641,88 |
| 1.1.1.4 | Włącz się w edukację w Gminie Szydłowo - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 1 623 664,23 | 621 816,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 446 536,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 11 782 174,32 | 10 015 381,46 | 901 455,00 | 0,00 | 0,00 | 3 251 753,32 |
| 1.1.2.1 | Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa bezpieczeństwa infrastruktury | Urząd Gminy Szydłowo | 2023 | 2026 | 874 221,89 | 35 153,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 003,23 |
| 1.1.2.2 | Budowa ścieżki rowerowej Jaraczewo - Skrzatusz wraz z niezbędną infrastrukturą - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 1 998 575,72 | 1 997 671,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 197 671,72 |
| 1.1.2.3 | Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 1166P wraz z budową oświetlenia na odcinku Szydłowo - Pokrzywnica - poprawa infrastruktury | Urząd Gminy Szydłowo | 2024 | 2026 | 4 337 710,43 | 4 336 955,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 969 215,69 |
| 1.1.2.4 | Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na budynek administracyjno-biurowy z częścią warsztatową w Jaraczewie. - poprawa infrastruktury | Urząd Gminy Szydłowo | 2024 | 2027 | 4 571 666,28 | 3 645 601,28 | 901 455,00 | 0,00 | 0,00 | 55 862,68 |
| 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 | | | | 25 175 625,12 | 10 549 536,17 | 4 298 138,76 | 10 523,88 | 9 646,89 | 11 901 195,99 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 13 095 637,86 | 6 650 083,78 | 4 229 138,76 | 10 523,88 | 9 646,89 | 8 612 537,61 |
| 1.3.1.1 | Akty notarialne w ramach inicjatywy lokalnej - Zabezpieczenie środków na akty notarialne w ramach inicjatywy lokalnej | Urząd Gminy Szydłowo | 2024 | 2026 | 12 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej - Poprawa infrastruktury | Urząd Gminy Szydłowo | 2024 | 2029 | 52 619,40 | 10 523,88 | 10 523,88 | 10 523,88 | 9 646,89 | 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.3 | Energia elektryczna 2025 - poprawa jakości życia mieszkańców. Realizacja zapewnienia zakupu i dostawy energii elektrycznej na rok 2025 dla Gminy Szydłowo i jednostek organizacyjnych | Urząd Gminy Szydłowo | 2024 | 2026 | 1 926 560,01 | 336 318,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 624,26 |
| 1.3.1.4 | energia elektryczna PW - poprawa jakości życia mieszkańców. Realizacja zapewnienia zakupu i dostawy energii elektrycznej dla Gminy Szydłowo i jednostek organizacyjnych | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 1 472 031,21 | 1 472 031,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 118 771,21 |
| 1.3.1.5 | Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy Szydłowo z nieruchomości zamieszkałych na lata 2026-2027 - poprawa jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Szydłowo | 2026 | 2027 | 7 270 020,00 | 3 635 010,00 | 3 635 010,00 | 0,00 | 0,00 | 7 270 020,00 |
| 1.3.1.6 | Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości niezamieszkałych będących własnością Gminy Szydłowo na lata 2026-2027 - poprawa jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Szydłowo | 2026 | 2027 | 691 286,40 | 345 643,20 | 345 643,20 | 0,00 | 0,00 | 691 286,40 |
| 1.3.1.7 | Organizacja zajęć nauki pływania dla uczniów z terenu gminy Szydłowo w roku szkolnym 2025/2026 - Poprawa umiejętności pływania wśród dzieci i młodzieży z terenu gminy Szydłowo | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 42 950,00 | 27 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.8 | Organizacja zajęć nauki pływania dla uczniów z terenu gminy Szydłowo w roku szkolnym 2026/2027 - Poprawa umiejętności pływania wśród dzieci i młodzieży z terenu gminy Szydłowo | Urząd Gminy Szydłowo | 2026 | 2027 | 60 929,00 | 21 010,00 | 39 919,00 | 0,00 | 0,00 | 60 929,00 |
| 1.3.1.9 | Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Szydłowo w obrębie Jaraczewo, w rejonie drogi wojewódzkiej nr 179 - Poprawa infrastruktury | Urząd Gminy Szydłowo | 2021 | 2026 | 18 450,00 | 11 070,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.10 | Przewóz ucznia niepełnosprawnego z terenu gminy Szydłowo do OREW w Wałczu w roku szkolnym 2025/2026 - edukacja | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 75 200,00 | 44 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 500,00 |
| 1.3.1.11 | Przewóz ucznia niepełnosprawnego z terenu gminy Szydłowo do OREW w Wałczu w roku szkolnym 2026/2027 - edukacja | Urząd Gminy Szydłowo | 2026 | 2027 | 84 600,00 | 35 100,00 | 49 500,00 | 0,00 | 0,00 | 84 600,00 |
| 1.3.1.12 | Przewóz ucznia niepełnosprawnego z terenu gminy Szydłowo do ORW w Gębicach w roku szkolnym 2025/2026 - Dowóz uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych celem zapewnienia dostępu do edukacji | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 99 600,00 | 59 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 500,00 |
| 1.3.1.13 | Przewóz ucznia niepełnosprawnego z terenu gminy Szydłowo do ORW w Gębicach w roku szkolnym 2026/2027 - Dowóz uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych celem zapewnienia dostępu do edukacji | Urząd Gminy Szydłowo | 2026 | 2027 | 101 500,00 | 41 500,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 101 500,00 |
| 1.3.1.14 | przyłącza energetyczne - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zapewnienie przyłącza energetycznego. | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2027 | 10 450,00 | 8 850,00 | 1 600,00 | 0,00 | 0,00 | 37,71 |
| 1.3.1.15 | Przyłącza energetyczne_2025 - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zapewnienie przyłącza energetycznego | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 931,10 | 931,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 931,10 |
| 1.3.1.16 | Rekomendowane programy profilaktyczne - realizacja rekomendowanych programów profilaktycznych | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 111 000,00 | 98 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 98 000,00 |
| 1.3.1.17 | sporządzenie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - sporządzenie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego | Urząd Gminy Szydłowo | 2024 | 2026 | 520 504,00 | 251 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 544,20 |
| 1.3.1.18 | Sporządzenie projektu planu ogólnego - Poprawa jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Szydłowo | 2024 | 2026 | 190 000,00 | 76 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.19 | Szydłowo - projekt budowy budynku pomocniczego na boisku sportowym - Poprawa bezpieczeństwa | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 11 000,00 | 11 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 000,00 |
| 1.3.1.20 | Wynajem i serwis odzieży roboczej oraz szaf na odzież czystą i brudną - poprawa jakości pracy | Urząd Gminy Szydłowo | 2023 | 2026 | 67 295,01 | 17 284,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.21 | Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Piły - Strategia zintegrowanych inwestycji terytorialnych miejskiego obszaru funkcjonalnego Piły | Urząd Gminy Szydłowo | 2022 | 2027 | 27 843,97 | 3 851,05 | 4 442,68 | 0,00 | 0,00 | 8 293,73 |
| 1.3.1.22 | Zwrot kosztów rodzicom za przewóz dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Szydłowo do szkół i placówek oświatowych w roku szkolnym 2025/2026 - edukacja | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 108 867,76 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 1.3.1.23 | Zwrot kosztów rodzicom za przewóz dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Szydłowo do szkół i placówek oświatowych w roku szkolnym 2026/2027 - edukacja | Urząd Gminy Szydłowo | 2026 | 2027 | 120 000,00 | 50 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 |
| 1.3.1.24 | Kłoda - wioska tematyczna w Gminie Szydłowo - Kłoda - Wioska Drewna i Grzybów - rewitalizacja | Urząd Gminy Szydłowo | 2026 | 2027 | 12 500,00 | 0,00 | 12 500,00 | 0,00 | 0,00 | 12 500,00 |
| 1.3.1.25 | Róża Wielka - wioska tematyczna w Gminie Szydłowo - Różana Wieś - rewitalizacja | Urząd Gminy Szydłowo | 2026 | 2027 | 7 500,00 | 7 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 500,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 12 079 987,26 | 3 899 452,39 | 69 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 288 658,38 |
| 1.3.2.1 | Budowa, rozbudowa i przebudowa świetlicy wiejskiej w Starej Łubiance - Zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty i tworzenie warunków dla pełnego uczestnictwa mieszkańców w jej życiu. | Urząd Gminy Szydłowo | 2023 | 2026 | 7 424 968,50 | 253 398,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa ulicy Zacisze Szydłowo - Poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy Szydłowo | 2023 | 2026 | 73 126,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000,00 |
| 1.3.2.3 | Cyk - rozbudowa sieci wodociągowej w ramach inicjatywy lokalnej dz. nr 51, 56 - Dostarczenie wody | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 18 450,00 | 18 450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 450,00 |
| 1.3.2.4 | Dobrzyca - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na działkach o nr 109, 700/7, 701/1 i 701/2 - Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Szydłowo | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 230 000,00 | 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 230 000,00 |
| 1.3.2.5 | Dolaszewo - projekt budowy ul. Wierzbowej wraz z odwodnieniem - Poprawa warunków bezpieczeństwa | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 45 000,00 | 45 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 000,00 |
| 1.3.2.6 | Dolaszewo - Projekt rozbudowy świetlicy wiejskiej - Poprawa jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 82 810,00 | 82 810,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Dolaszewo - Projekt sieci kanalizacyjnej w obszarze drogi powiatowej nr 1164P - Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Szydłowo | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 22 000,00 | 18 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000,00 |
| 1.3.2.8 | Kłoda – Projekt przebudowy drogi (do Kolonii Kłoda) - Poprawa warunków bezpieczeństwa | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 50 744,00 | 42 872,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 872,00 |
| 1.3.2.9 | Kotuń - Projekt budowy ścieżki rowerowej - Poprawa warunków bezpieczeństwa | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 20 000,00 | 15 720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 720,00 |
| 1.3.2.10 | Kotuń - Projekt modernizacji SUW - Modernizacja SUW | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 81 000,00 | 81 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 81 000,00 |
| 1.3.2.11 | Krępsko - baza turystyczna - Poprawa warunków rekreacyjnych | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 149 813,84 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 604,00 |
| 1.3.2.12 | Leżenica Kolonia - Zakup nieruchomości pod świetlicę - Poprawa jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 400 000,00 | 399 815,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 399 815,50 |
| 1.3.2.13 | Nowa Zawada - Przebudowa drogi ul. Wiosenna dz. nr 349, 365 - Poprawa warunków bezpieczeństwa | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 49 862,38 | 45 662,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 662,38 |
| 1.3.2.14 | Nowa Zawada - ul. Słoneczna projekt odwodnienia dz. nr 314 - Poprawa warunków użytkowania drogi gminnej | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 13 000,00 | 13 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 |
| 1.3.2.15 | Nowy Dwór - projekt drogi - Poprawa bezpieczeństwa | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 42 280,00 | 38 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.16 | Projekt rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 179 Szydłowo-Dolaszewo wraz z budową ścieżki rowerowej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców | Urząd Gminy Szydłowo | 2021 | 2026 | 289 000,00 | 115 600,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.17 | Stara Łubianka – Projekt przebudowy ul. Polnej wraz z zatoką - Poprawa warunków drogowych | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 50 000,00 | 42 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 410,00 |
| 1.3.2.18 | Róża Wielka - Wioska tematyczna Różana Wieś - Poprawa estetyki gminy | Urząd Gminy Szydłowo | 2024 | 2026 | 2 194 000,00 | 2 069 770,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 069 770,00 |
| 1.3.2.19 | Szatnia na medal w Leżenicy - budowa budynku biurowo-socjalnego typu kontener z instalacjami - Rozwój sportu na terenie Gminy Szydłowo | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 87 848,00 | 83 420,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 63 420,00 |
| 1.3.2.20 | Szydłowo - projekt drogi do ul. Owocowej - Poprawa warunków bezpieczeństwa | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 45 323,00 | 41 043,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 043,00 |
| 1.3.2.21 | Szydłowo-modernizacja kotłowni w ZS w Szydłowie - poprawa jakości infrastruktury | ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. JANUSZA KORCZAKA W SZYDŁOWIE | 2025 | 2026 | 64 440,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 |
| 1.3.2.22 | Wykup sieci wodociągowej w m. Szydłowo - Popraw infrastruktury wodociągowej | Urząd Gminy Szydłowo | 2024 | 2026 | 123,00 | 123,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 123,00 |
| 1.3.2.23 | Wykup sieci wodociągowych od osób prywatnych - Poprawa infrastruktury wodociągowej | Urząd Gminy Szydłowo | 2020 | 2027 | 487 917,04 | 29 000,00 | 23 000,00 | 0,00 | 0,00 | 43 000,00 |
| 1.3.2.24 | Zabrodzie - budowa studni głębinowej dz. nr 9/4 - Poprawa jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Szydłowo | 2025 | 2026 | 45 000,00 | 45 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 000,00 |
| 1.3.2.25 | Projekt termomodernizacji świetlicy w Zawadzie - Poprawa gminnej infrastruktury | Urząd Gminy Szydłowo | 2022 | 2026 | 67 281,50 | 25 768,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 768,50 |
| 1.3.2.26 | Skrzatusz - budowa wieży widokowej - Centrum Edukacji Ekologicznej i Klimatycznej - oświetlenie - poprawa jakości życia mieszkańców, rozwój przestrzeni publicznych i turystycznych | Urząd Gminy Szydłowo | 2026 | 2027 | 46 000,00 | 0,00 | 46 000,00 | 0,00 | 0,00 | 46 000,00 |

Uzasadnienie

do uchwały Nr / /2026 Rady Gminy Szydłowo z dnia 24 czerwca 2026 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szydłowo na lata 2026-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szydłowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 670 875,18 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 315 875,18 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 355 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 268 985,49 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 248 485,49 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 20 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 483 550,27 zł.

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 2026 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| Dochody ogółem | 95 743 043,09 | +670 875,18 | 96 413 918,27 |
| Dochody bieżące | 81 590 788,59 | +315 875,18 | 81 906 663,77 |
| Dotacje bieżące | 7 641 248,51 | +303 875,18 | 7 945 123,69 |
| Pozostałe | 30 748 860,08 | +12 000,00 | 30 760 860,08 |
| Dochody majątkowe | 14 152 254,50 | +355 000,00 | 14 507 254,50 |
| Wydatki ogółem | 104 628 483,05 | +268 985,49 | 104 897 468,54 |
| Wydatki bieżące | 72 415 465,61 | +248 485,49 | 72 663 951,10 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 32 448 164,71 | -1 984,00 | 32 446 180,71 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 38 512 188,90 | +250 469,49 | 38 762 658,39 |
| Wydatki majątkowe | 32 213 017,44 | +20 500,00 | 32 233 517,44 |
| Wynik budżetu | -8 885 439,96 | +401 889,69 | -8 483 550,27 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 71 420 211,00 | -21 426,00 | 71 398 785,00 |
| 2028 | 73 587 568,00 | -19 562,00 | 73 568 006,00 |
| 2029 | 75 764 397,00 | -17 699,00 | 75 746 698,00 |
| 2030 | 77 700 107,00 | -15 836,00 | 77 684 271,00 |
| 2031 | 79 622 138,00 | -13 973,00 | 79 608 165,00 |
| 2032 | 81 519 387,00 | -12 111,00 | 81 507 276,00 |
| 2033 | 83 407 057,00 | -10 247,00 | 83 396 810,00 |
| 2034 | 85 317 338,00 | -8 384,00 | 85 308 954,00 |
| 2035 | 87 252 633,00 | -6 521,00 | 87 246 112,00 |
| 2036 | 89 229 927,00 | -4 658,00 | 89 225 269,00 |
| 2037 | 91 293 411,00 | -2 794,00 | 91 290 617,00 |
| 2038 | 93 417 912,00 | -931,00 | 93 416 981,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|-----|-------------------|-------------|-----------------|
|-----|-------------------|-------------|-----------------|

| | | | |
|------|---------------|------------|---------------|
| 2027 | 8 899 932,87 | +54 916,85 | 8 954 849,72 |
| 2028 | 8 929 816,52 | +53 052,80 | 8 982 869,32 |
| 2029 | 9 919 276,12 | +51 189,80 | 9 970 465,92 |
| 2030 | 10 344 979,12 | +49 326,80 | 10 394 305,92 |
| 2031 | 9 517 582,16 | +47 463,80 | 9 565 045,96 |
| 2032 | 9 580 205,16 | +45 601,80 | 9 625 806,96 |
| 2033 | 9 946 696,76 | +43 737,80 | 9 990 434,56 |
| 2034 | 10 053 869,20 | +41 874,80 | 10 095 744,00 |
| 2035 | 10 576 056,20 | +40 011,80 | 10 616 068,00 |
| 2036 | 11 817 577,51 | +38 148,80 | 11 855 726,31 |
| 2037 | 14 451 009,52 | +36 284,80 | 14 487 294,32 |
| 2038 | 14 985 605,52 | +34 421,84 | 15 020 027,36 |

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 1 418 742,00 | -21 426,00 | 1 397 316,00 |
| 2028 | 1 299 105,00 | -19 562,00 | 1 279 543,00 |
| 2029 | 1 196 013,00 | -17 699,00 | 1 178 314,00 |
| 2030 | 1 114 973,00 | -15 836,00 | 1 099 137,00 |
| 2031 | 1 002 761,00 | -13 973,00 | 988 788,00 |
| 2032 | 849 971,00 | -12 111,00 | 837 860,00 |
| 2033 | 685 375,00 | -10 247,00 | 675 128,00 |
| 2034 | 507 363,00 | -8 384,00 | 498 979,00 |
| 2035 | 318 255,00 | -6 521,00 | 311 734,00 |
| 2036 | 147 736,00 | -4 658,00 | 143 078,00 |
| 2037 | 53 951,00 | -2 794,00 | 51 157,00 |
| 2038 | 17 984,00 | -931,00 | 17 053,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szydłowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 401 889,69 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek zmniejszono o 401 889,69 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|--|----------------------|--------------------|---------------------|
| Przychody budżetu | 10 320 276,32 | -401 889,69 | 9 918 386,63 |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 5 968 121,81 | -401 889,69 | 5 566 232,12 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 2 048 746,13 | -33 490,85 | 2 015 255,28 |
| 2028 | 2 240 204,48 | -33 490,80 | 2 206 713,68 |

| | | | |
|------|--------------|------------|--------------|
| 2029 | 1 447 128,88 | -33 490,80 | 1 413 638,08 |
| 2030 | 1 438 248,88 | -33 490,80 | 1 404 758,08 |
| 2031 | 2 580 697,84 | -33 490,80 | 2 547 207,04 |
| 2032 | 2 913 834,84 | -33 490,80 | 2 880 344,04 |
| 2033 | 3 010 009,24 | -33 490,80 | 2 976 518,44 |
| 2034 | 3 401 649,80 | -33 490,80 | 3 368 159,00 |
| 2035 | 3 413 489,80 | -33 490,80 | 3 379 999,00 |
| 2036 | 2 725 728,49 | -33 490,80 | 2 692 237,69 |
| 2037 | 623 143,48 | -33 490,80 | 589 652,68 |
| 2038 | 623 235,48 | -33 490,84 | 589 744,64 |

Źródło: opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2038. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Szydłowo

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2026 | 1 434 836,36 | 0,00 | 1 434 836,36 |
| 2027 | 1 551 402,60 | 463 852,68 | 2 015 255,28 |
| 2028 | 1 742 861,00 | 463 852,68 | 2 206 713,68 |
| 2029 | 949 785,40 | 463 852,68 | 1 413 638,08 |
| 2030 | 940 905,40 | 463 852,68 | 1 404 758,08 |
| 2031 | 2 083 354,36 | 463 852,68 | 2 547 207,04 |
| 2032 | 2 416 491,36 | 463 852,68 | 2 880 344,04 |
| 2033 | 2 512 665,76 | 463 852,68 | 2 976 518,44 |
| 2034 | 2 904 306,32 | 463 852,68 | 3 368 159,00 |
| 2035 | 2 916 146,32 | 463 852,68 | 3 379 999,00 |
| 2036 | 2 228 385,01 | 463 852,68 | 2 692 237,69 |
| 2037 | 125 800,00 | 463 852,68 | 589 652,68 |
| 2038 | 125 892,00 | 463 852,64 | 589 744,64 |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szydłowo na lata 2026-2038 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) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2026 | 3,91% | 13,61% | TAK | 14,87% | TAK |
| 2027 | 4,48% | 13,50% | TAK | 14,76% | TAK |
| 2028 | 4,45% | 14,12% | TAK | 15,38% | TAK |
| 2029 | 3,22% | 14,04% | TAK | 15,30% | TAK |
| 2030 | 3,03% | 14,11% | TAK | 15,37% | TAK |
| 2031 | 4,17% | 15,36% | TAK | 16,62% | TAK |
| 2032 | 4,28% | 15,42% | TAK | 16,68% | TAK |
| 2033 | 4,10% | 15,52% | TAK | 15,52% | TAK |
| 2034 | 4,24% | 15,58% | TAK | 15,58% | TAK |
| 2035 | 3,95% | 15,51% | TAK | 15,51% | TAK |

| | | | | | |
|------|-------|--------|-----|--------|-----|
| 2036 | 2,96% | 15,42% | TAK | 15,42% | TAK |
| 2037 | 0,65% | 15,38% | TAK | 15,38% | TAK |
| 2038 | 0,60% | 15,35% | TAK | 15,35% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Szydłowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Energia elektryczna 2025 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 037,21 zł;

b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 307,21 zł;

c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 874,60 zł;

2) energia elektryczna PW – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 907,21 zł;

3) Szatnia na medal w Leżenicy - budowa budynku biurowo-socjalnego typu kontener z instalacjami – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 7 951 966,01 | +97 600,00 | 8 049 566,01 |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 13 964 833,85 | -50 000,00 | 13 914 833,85 |

Źródło: opracowanie własne.

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.