

**UCHWAŁA NR XXXII/287/2026
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.

Przewodniczący Rady Gminy

Katarzyna Miernowska

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 XXXII/287/2026 Rady Gminy Szydłowo z dnia 24.06.2026 r.

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	105 397 468,54	72 663 951,10	32 446 180,71	0,00	0,00	1 455 112,00	0,00	0,00	0,00	32 733 517,44	32 733 517,44	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)}	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	-8 983 550,27	0,00	10 418 386,63	5 566 232,12	4 131 395,76	3 094 026,94	3 094 026,94	1 758 127,57	1 758 127,57
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	14 094 867,18
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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty 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 spłaty 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 XXXII/287/2026 Rady Gminy Szydłowo z dnia 24.06.2026 r.

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 XXXII/287/2026 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 na dzień 24 czerwca 2026 r., 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 768 985,49 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 248 485,49 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 520 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 983 550,27 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	+768 985,49	105 397 468,54
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	+520 500,00	32 733 517,44
Wynik budżetu	-8 885 439,96	-98 110,31	-8 983 550,27

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 zwiększono o 98 110,31 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek zmniejszono o 401 889,69 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.

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	+98 110,31	10 418 386,63
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 968 121,81	-401 889,69	5 566 232,12
Wolne środki	1 258 127,57	+500 000,00	1 758 127,57

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 spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Spłata 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.