

Projekt

z dnia 31 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SZYDŁOWO**

z dnia 2 stycznia 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. 1844) 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 ... Rady Gminy Szydłowo z dnia 02.01.2026 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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	93 106 256,60	80 394 953,69	39 197 549,00	290 526,00	3 712 605,00	6 482 303,61	30 711 970,08	9 908 000,00	12 711 302,91	699 000,00	11 998 302,91
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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	100 800 313,57	69 826 395,73	32 224 503,33	0,00	0,00	1 455 112,00	0,00	0,00	0,00	30 973 917,84	30 973 917,84	72 000,00
2027	80 376 423,98	71 460 043,00	33 559 835,00	0,00	0,00	1 458 574,00	0,00	0,00	0,00	8 916 380,98	8 916 380,98	0,00
2028	82 630 949,10	73 623 936,00	34 935 788,00	0,00	0,00	1 335 473,00	0,00	0,00	0,00	9 007 013,10	9 007 013,10	0,00
2029	85 589 953,18	75 797 302,00	36 319 245,00	0,00	0,00	1 228 918,00	0,00	0,00	0,00	9 792 651,18	9 792 651,18	0,00
2030	87 951 366,18	77 729 548,00	37 379 767,00	0,00	0,00	1 144 414,00	0,00	0,00	0,00	10 221 818,18	10 221 818,18	0,00
2031	89 046 000,22	79 648 116,00	38 433 876,00	0,00	0,00	1 028 739,00	0,00	0,00	0,00	9 397 884,22	9 397 884,22	0,00
2032	91 005 872,22	81 541 900,00	39 479 277,00	0,00	0,00	872 484,00	0,00	0,00	0,00	9 463 972,22	9 463 972,22	0,00
2033	93 260 033,82	83 426 107,00	40 501 790,00	0,00	0,00	704 425,00	0,00	0,00	0,00	9 833 926,82	9 833 926,82	0,00
2034	95 277 487,26	85 332 924,00	41 534 586,00	0,00	0,00	522 949,00	0,00	0,00	0,00	9 944 563,26	9 944 563,26	0,00
2035	97 734 969,26	87 264 756,00	42 577 104,00	0,00	0,00	330 378,00	0,00	0,00	0,00	10 470 213,26	10 470 213,26	0,00
2036	100 953 784,57	89 238 586,00	43 615 985,00	0,00	0,00	156 395,00	0,00	0,00	0,00	11 715 198,57	11 715 198,57	0,00
2037	105 650 700,58	91 298 607,00	44 636 599,00	0,00	0,00	59 147,00	0,00	0,00	0,00	14 352 093,58	14 352 093,58	0,00
2038	108 309 797,64	93 419 644,00	45 631 995,00	0,00	0,00	19 716,00	0,00	0,00	0,00	14 890 153,64	14 890 153,64	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-7 694 056,97	0,00	9 128 893,33	6 735 476,46	5 300 640,10	2 393 416,87	2 393 416,87	0,00	0,00
2027	1 992 466,02	1 992 466,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 126 639,90	2 126 639,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 540 848,82	1 540 848,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 531 968,82	1 531 968,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 674 417,78	2 674 417,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 007 554,78	3 007 554,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 103 729,18	3 103 729,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 495 369,74	3 495 369,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 507 209,74	3 507 209,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 819 448,43	2 819 448,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	716 863,42	716 863,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	716 955,36	716 955,36	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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	1 992 466,02	1 992 466,02	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 126 639,90	2 126 639,90	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 848,82	1 540 848,82	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 531 968,82	1 531 968,82	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 674 417,78	2 674 417,78	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 007 554,78	3 007 554,78	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 103 729,18	3 103 729,18	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 495 369,74	3 495 369,74	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 507 209,74	3 507 209,74	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 819 448,43	2 819 448,43	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	716 863,42	716 863,42	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	716 955,36	716 955,36	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 233 471,99	0,00	10 568 557,96	12 961 974,83	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	25 241 005,97	0,00	10 908 847,00	10 908 847,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 114 366,07	0,00	11 133 653,00	11 133 653,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 573 517,25	0,00	11 333 500,00	11 333 500,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 041 548,43	0,00	11 753 787,00	11 753 787,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 367 130,65	0,00	12 072 302,00	12 072 302,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	14 359 575,87	0,00	12 471 527,00	12 471 527,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 255 846,69	0,00	12 937 656,00	12 937 656,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 760 476,95	0,00	13 439 933,00	13 439 933,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 253 267,21	0,00	13 977 423,00	13 977 423,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 433 818,78	0,00	14 534 647,00	14 534 647,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	716 955,36	0,00	15 068 957,00	15 068 957,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 607 109,00	15 607 109,00	

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%	16,28%	13,61%	13,83%	TAK	TAK
2027	4,53%	15,82%	13,70%	13,93%	TAK	TAK
2028	4,42%	15,92%	14,32%	14,55%	TAK	TAK
2029	3,44%	15,60%	14,24%	14,47%	TAK	TAK
2030	3,24%	15,60%	14,32%	14,54%	TAK	TAK
2031	4,37%	15,45%	15,56%	15,79%	TAK	TAK
2032	4,47%	15,36%	15,62%	15,85%	TAK	TAK
2033	4,28%	15,32%	15,72%	15,72%	TAK	TAK
2034	4,40%	15,29%	15,58%	15,58%	TAK	TAK
2035	4,10%	15,29%	15,51%	15,51%	TAK	TAK
2036	3,10%	15,32%	15,42%	15,42%	TAK	TAK
2037	0,79%	15,39%	15,38%	15,38%	TAK	TAK
2038	0,73%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	1 203 421,60	1 203 421,60	954 757,38	11 398 302,91	11 398 302,91	11 348 930,11	1 211 105,88	1 211 105,88	955 295,22
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 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
			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	13 274 319,37	13 274 319,37	10 044 828,41	22 381 010,76	7 423 058,21	14 957 952,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 576 281,47	4 553 281,47	23 000,00	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:					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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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 wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Szydłowo z dnia 02.01.2026 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)				41 206 623,15	22 381 010,76	4 576 281,47	10 523,88	9 646,89	24 814 196,26
1.a	- wydatki bieżące				17 277 283,87	7 423 058,21	4 553 281,47	10 523,88	9 646,89	11 289 303,82
1.b	- wydatki majątkowe				23 929 339,28	14 957 952,55	23 000,00	0,00	0,00	13 524 892,44
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:				16 124 874,10	12 138 426,81	338 229,98	0,00	0,00	11 550 752,69
1.1.1	- wydatki bieżące				4 061 749,58	953 667,15	338 229,98	0,00	0,00	1 176 657,13
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	363 187,00	0,00	0,00	0,00	273 547,00
1.1.1.4	Włącz się w edukację w Gminie Szydłowo - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	1 623 664,23	249 096,00	0,00	0,00	0,00	223 496,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 063 124,52	11 184 759,66	0,00	0,00	0,00	10 374 095,56
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	1 992 671,72	0,00	0,00	0,00	1 192 671,72
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	4 647 633,63	4 644 878,43	0,00	0,00	0,00	4 644 878,43
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	2026	4 542 693,28	4 512 056,28	0,00	0,00	0,00	4 507 542,18
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				25 081 749,05	10 242 583,95	4 238 051,49	10 523,88	9 646,89	13 263 443,57
1.3.1	- wydatki bieżące				13 215 534,29	6 469 391,06	4 215 051,49	10 523,88	9 646,89	10 112 646,69
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

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						
1.3.1.2	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
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	2 166 085,40	282 300,00	0,00	0,00	0,00	282 300,00
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	1 364 424,00	1 364 424,00	0,00	0,00	0,00	1 364 424,00
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

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						
1.3.1.20	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
1.3.1.21	Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Piły - Strategia zintegrowanych inwestycji terytorialnych miejskiego obszaru funkcjonalnego Piły	Urząd Gminy Szydłowo	2022	2027	24 689,98	2 284,33	2 855,41	0,00	0,00	5 139,74
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	120 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	8 934,54
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
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 866 214,76	3 773 192,89	23 000,00	0,00	0,00	3 150 796,88
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	7 379 440,50	207 870,00	0,00	0,00	0,00	20 870,00
1.3.2.2	Budowa ścieżki rowerowej Jaraczewo - Skrzatusz wraz z niezbędną infrastrukturą - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 1166P wraz z budową oświetlenia na odcinku Szydłowo - Pokrzywnica - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Szydłowo	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki rowerowej Szydłowo-Skrzatusz wraz z niezbędną infrastrukturą - Zwiększenie infrastruktury drogowej dla rowerzystów	Urząd Gminy Szydłowo	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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
1.3.2.6	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
1.3.2.7	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
1.3.2.8	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
1.3.2.9	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
1.3.2.10	Dolaszewo - Projekt sieci kanalizacyjnej w obszarze drogi powiatowej nr 1164P - Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Szydłowo	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	40 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
1.3.2.11	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
1.3.2.12	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
1.3.2.13	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
1.3.2.14	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
1.3.2.15	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
1.3.2.16	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

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	Nowa Zawada - ul. Słoneczna projekt odwodnienia dz. nr 314 - Poprawa warunków użytkowania drogi gminnej	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2.18	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
1.3.2.19	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
1.3.2.20	Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na budynek administracyjno-biurowy z częścią warsztatową w Jaraczewie. - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Szydłowo	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	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
1.3.2.22	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
1.3.2.23	Szatnia na medal w Leżenicy - budowa budynku biurowo-socjalnego typu kontener z instalacjami - Rozwój sportu na terenie Gminy Szydłowo	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	24 928,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	20 500,00
1.3.2.24	Szydłowo - projekt drogi do ul. Owocowej - Poprawa warunków bezpieczeństwa	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	40 280,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	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
1.3.2.26	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
1.3.2.27	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
1.3.2.28	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

Uzasadnienie

do uchwały Nr _/_/2026 Rady Gminy Szydłowo z dnia 2 stycznia 2026 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szydłowo na lata 2026-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 2 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szydłowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 7 971 665,01 zł, z czego dochody bieżące nie uległy zmianie, a dochody majątkowe zwiększono o 7 971 665,01 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 7 614 380,49 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 84 714,25 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 7 529 666,24 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 694 056,97 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	85 134 591,59	+7 971 665,01	93 106 256,60
Dochody majątkowe	4 739 637,90	+7 971 665,01	12 711 302,91
Wydatki ogółem	93 185 933,08	+7 614 380,49	100 800 313,57
Wydatki bieżące	69 741 681,48	+84 714,25	69 826 395,73
Pozostałe wydatki bieżące	36 062 066,15	+84 714,25	36 146 780,40
Wydatki majątkowe	23 444 251,60	+7 529 666,24	30 973 917,84
Wynik budżetu	-8 051 341,49	+357 284,52	-7 694 056,97

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	8 766 380,98	+150 000,00	8 916 380,98
2028	8 799 728,58	+207 284,52	9 007 013,10

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szydłowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 357 284,52 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek zmniejszono o 357 284,52 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	9 486 177,85	-357 284,52	9 128 893,33
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 092 760,98	-357 284,52	6 735 476,46

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	2 142 466,02	-150 000,00	1 992 466,02
2028	2 333 924,42	-207 284,52	2 126 639,90

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	441 063,42	1 992 466,02
2028	1 742 861,00	383 778,90	2 126 639,90
2029	949 785,40	591 063,42	1 540 848,82
2030	940 905,40	591 063,42	1 531 968,82
2031	2 083 354,36	591 063,42	2 674 417,78
2032	2 416 491,36	591 063,42	3 007 554,78
2033	2 512 665,76	591 063,42	3 103 729,18
2034	2 904 306,32	591 063,42	3 495 369,74
2035	2 916 146,32	591 063,42	3 507 209,74
2036	2 228 385,01	591 063,42	2 819 448,43
2037	125 800,00	591 063,42	716 863,42
2038	125 892,00	591 063,36	716 955,36

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	13,83%	TAK
2027	4,53%	13,70%	TAK	13,93%	TAK
2028	4,42%	14,32%	TAK	14,55%	TAK
2029	3,44%	14,24%	TAK	14,47%	TAK
2030	3,24%	14,32%	TAK	14,54%	TAK
2031	4,37%	15,56%	TAK	15,79%	TAK
2032	4,47%	15,62%	TAK	15,85%	TAK
2033	4,28%	15,72%	TAK	15,72%	TAK
2034	4,40%	15,58%	TAK	15,58%	TAK
2035	4,10%	15,51%	TAK	15,51%	TAK
2036	3,10%	15,42%	TAK	15,42%	TAK
2037	0,79%	15,38%	TAK	15,38%	TAK
2038	0,73%	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 kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa ścieżki rowerowej Jaraczewo - Skrzatusz wraz z niezbędną infrastrukturą – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 998 575,72 zł, w tym w 2026 r. – 1 992 671,72 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 192 671,72 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Szydłowo.

Przedsięwzięcie z poz. 1.3.2.2 zostało przesunięte do poz. 1.1.2.2 oraz zwiększone o kwotę 1.152.250,11 zł.

2. Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 1166P wraz z budową oświetlenia na odcinku Szydłowo - Pokrzywnica – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 647 633,63 zł, w tym w 2026 r. – 4 644 878,43 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 644 878,43 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Szydłowo.

Przedsięwzięcie z poz. 1.3.2.3 zostało przesunięte do poz. 1.1.2.3 oraz zwiększone o kwotę 3.251.414,90 zł.

3. Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na budynek administracyjno-biurowy z częścią warsztatową w Jaraczewie. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 542 693,28 zł, w tym w 2026 r. – 4 512 056,28 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 507 542,18 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Szydłowo.

Przedsięwzięcie z poz. 1.3.2.20 zostało przesunięte do poz. 1.1.2.4 oraz zwiększono o kwotę 47.556,28 zł.

Wprowadzana zmiana ma charakter techniczny i porządkujący. Przedmiotowe zadanie inwestycyjne zostało prawidłowo ujęte i zabezpieczone finansowo w Uchwale Budżetowej na rok 2026 oraz uwzględnione w ogólnych kwotach wydatków majątkowych w Załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Ze względu na omyłkę pisarską, zadanie to nie zostało wyszczególnione w Załączniku nr 2 Wykaz Przedsięwzięć. Niniejsza uchwała koryguje to pominięcie, doprowadzając do pełnej spójności między Uchwałą Budżetową a Wieloletnią Prognozą Finansową.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Kompleksowe wsparcie osób starszych oraz z niepełnosprawnościami ZIT MOF Piły - Działania na rzecz aktywizacji seniorów w gminie Szydłowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 201 524,15 zł.

Wprowadzana zmiana ma charakter techniczny i porządkujący. Przedmiotowe zadanie inwestycyjne zostało prawidłowo ujęte i zabezpieczone finansowo w Uchwale Budżetowej na rok 2026 oraz uwzględnione w ogólnych kwotach wydatków majątkowych w Załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Ze względu na omyłkę pisarską, zadanie to nie zostało wyszczególnione w Załączniku nr 2 Wykaz Przedsięwzięć. Niniejsza uchwała koryguje to pominięcie, doprowadzając do pełnej spójności między Uchwałą Budżetową a Wieloletnią Prognozą Finansową.

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	7 221 534,06	+201 524,15	7 423 058,21

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	10 506 731,26	+4 451 221,29	14 957 952,55

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.