

Projekt

z dnia 18 lutego 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SZYDŁOWO**

z dnia 25 lutego 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.) uchwala się, co następuje:

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

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szydłowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr /2026
z dnia 2026-02-25
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	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	94 473 792,67	80 332 543,45	39 197 549,00	290 526,00	3 712 605,00	6 415 013,37	30 716 850,08	9 908 000,00	14 141 249,22	699 000,00	13 428 249,22
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	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			
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	102 473 184,06	70 401 261,69	32 246 746,37	0,00	0,00	1 455 112,00	0,00	0,00	0,00	32 071 922,37	32 071 922,37	72 000,00
2027	80 253 592,39	71 467 036,00	33 559 835,00	0,00	0,00	1 465 567,00	0,00	0,00	0,00	8 786 556,39	8 786 556,39	0,00
2028	82 450 832,99	73 630 337,00	34 935 788,00	0,00	0,00	1 341 874,00	0,00	0,00	0,00	8 820 495,99	8 820 495,99	0,00
2029	85 617 121,59	75 803 111,00	36 319 245,00	0,00	0,00	1 234 727,00	0,00	0,00	0,00	9 814 010,59	9 814 010,59	0,00
2030	87 978 534,59	77 734 765,00	37 379 767,00	0,00	0,00	1 149 631,00	0,00	0,00	0,00	10 243 769,59	10 243 769,59	0,00
2031	89 073 168,63	79 652 740,00	38 433 876,00	0,00	0,00	1 033 363,00	0,00	0,00	0,00	9 420 428,63	9 420 428,63	0,00
2032	91 033 040,63	81 545 933,00	39 479 277,00	0,00	0,00	876 517,00	0,00	0,00	0,00	9 487 107,63	9 487 107,63	0,00
2033	93 287 202,23	83 429 547,00	40 501 790,00	0,00	0,00	707 865,00	0,00	0,00	0,00	9 857 655,23	9 857 655,23	0,00
2034	95 304 655,67	85 335 772,00	41 534 586,00	0,00	0,00	525 797,00	0,00	0,00	0,00	9 968 883,67	9 968 883,67	0,00
2035	97 762 137,67	87 267 012,00	42 577 104,00	0,00	0,00	332 634,00	0,00	0,00	0,00	10 495 125,67	10 495 125,67	0,00
2036	100 980 952,98	89 240 250,00	43 615 985,00	0,00	0,00	158 059,00	0,00	0,00	0,00	11 740 702,98	11 740 702,98	0,00
2037	105 677 868,99	91 299 678,00	44 636 599,00	0,00	0,00	60 218,00	0,00	0,00	0,00	14 378 190,99	14 378 190,99	0,00
2038	108 333 840,22	93 420 032,00	45 631 995,00	0,00	0,00	20 104,00	0,00	0,00	0,00	14 913 808,22	14 913 808,22	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	-7 999 391,39	0,00	9 434 227,75	6 769 865,89	5 335 029,53	2 488 815,15	2 488 815,15	175 546,71	175 546,71
2027	2 115 297,61	2 115 297,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 306 756,01	2 306 756,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 513 680,41	1 513 680,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 504 800,41	1 504 800,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 647 249,37	2 647 249,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 980 386,37	2 980 386,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 076 560,77	3 076 560,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 468 201,33	3 468 201,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 480 041,33	3 480 041,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 792 280,02	2 792 280,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	689 695,01	689 695,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	692 912,78	692 912,78	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	2 115 297,61	2 115 297,61	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 306 756,01	2 306 756,01	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 513 680,41	1 513 680,41	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 800,41	1 504 800,41	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 647 249,37	2 647 249,37	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 980 386,37	2 980 386,37	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 076 560,77	3 076 560,77	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 468 201,33	3 468 201,33	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 480 041,33	3 480 041,33	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 792 280,02	2 792 280,02	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	689 695,01	689 695,01	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	692 912,78	692 912,78	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	27 267 861,42	0,00	9 931 281,76	12 595 643,62	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	25 152 563,81	0,00	10 901 854,00	10 901 854,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	22 845 807,80	0,00	11 127 252,00	11 127 252,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 332 127,39	0,00	11 327 691,00	11 327 691,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	19 827 326,98	0,00	11 748 570,00	11 748 570,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 180 077,61	0,00	12 067 678,00	12 067 678,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	14 199 691,24	0,00	12 467 494,00	12 467 494,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 123 130,47	0,00	12 934 216,00	12 934 216,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 654 929,14	0,00	13 437 085,00	13 437 085,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 174 887,81	0,00	13 975 167,00	13 975 167,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 382 607,79	0,00	14 532 983,00	14 532 983,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	692 912,78	0,00	15 067 886,00	15 067 886,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 606 721,00	15 606 721,00	

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%	15,54%	13,61%	14,81%	TAK	TAK
2027	4,70%	15,82%	13,60%	14,81%	TAK	TAK
2028	4,66%	15,92%	14,22%	15,42%	TAK	TAK
2029	3,41%	15,60%	14,14%	15,35%	TAK	TAK
2030	3,21%	15,60%	14,21%	15,42%	TAK	TAK
2031	4,34%	15,45%	15,46%	16,67%	TAK	TAK
2032	4,44%	15,36%	15,51%	16,72%	TAK	TAK
2033	4,25%	15,32%	15,61%	15,61%	TAK	TAK
2034	4,37%	15,29%	15,58%	15,58%	TAK	TAK
2035	4,07%	15,29%	15,51%	15,51%	TAK	TAK
2036	3,08%	15,32%	15,42%	15,42%	TAK	TAK
2037	0,76%	15,39%	15,38%	15,38%	TAK	TAK
2038	0,71%	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	1 137 835,23	1 137 835,23	903 746,19	12 828 249,22	12 828 249,22	12 619 993,50	1 240 919,10	1 240 919,10	978 483,11
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	15 113 532,35	15 113 532,35	11 689 513,98	22 700 943,14	7 570 179,09	15 130 764,05	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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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 /2026
z dnia 2026-02-25

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 167 000,23	22 700 943,14	4 576 281,47	10 523,88	9 646,89	24 894 060,92
1.a	- wydatki bieżące				17 036 363,45	7 570 179,09	4 553 281,47	10 523,88	9 646,89	11 217 281,98
1.b	- wydatki majątkowe				24 130 636,78	15 130 764,05	23 000,00	0,00	0,00	13 676 778,94
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:				16 153 847,10	12 253 521,69	338 229,98	0,00	0,00	11 664 922,57
1.1.1	- wydatki bieżące				4 061 749,58	1 026 762,03	338 229,98	0,00	0,00	1 249 752,01
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	249 096,00	0,00	0,00	0,00	223 496,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 092 097,52	11 226 759,66	0,00	0,00	0,00	10 415 170,56
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	1 997 671,72	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	4 647 633,63	4 646 878,43	0,00	0,00	0,00	4 646 878,43
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	4 571 666,28	4 547 056,28	0,00	0,00	0,00	4 541 617,18
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				25 013 153,13	10 447 421,45	4 238 051,49	10 523,88	9 646,89	13 229 138,35
1.3.1	- wydatki bieżące				12 974 613,87	6 543 417,06	4 215 051,49	10 523,88	9 646,89	9 967 529,97
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	1 936 297,22	346 326,00	0,00	0,00	0,00	136 117,82
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	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
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 038 539,26	3 904 004,39	23 000,00	0,00	0,00	3 261 608,38
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	7 379 440,50	207 870,00	0,00	0,00	0,00	20 870,00
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	40 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
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	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
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
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

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						
1.3.2.18	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	124 928,00	120 500,00	0,00	0,00	0,00	100 500,00
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

Uzasadnienie

do uchwały Nr _/_/2026 Rady Gminy Szydłowo z dnia 25 lutego 2026 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szydłowo na lata 2026-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szydłowo:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 62 410,24 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 62 410,24 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 756 113,75 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 398 345,25 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 357 768,50 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 999 391,39 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	94 536 202,91	-62 410,24	94 473 792,67
Dochody bieżące	80 394 953,69	-62 410,24	80 332 543,45
Dotacje bieżące	6 482 303,61	-67 290,24	6 415 013,37
Pozostałe	30 711 970,08	+4 880,00	30 716 850,08
Wydatki ogółem	101 717 070,31	+756 113,75	102 473 184,06
Wydatki bieżące	70 002 916,44	+398 345,25	70 401 261,69
Wynagrodzenia i pochodne	32 253 266,73	-6 520,36	32 246 746,37
Pozostałe wydatki bieżące	36 294 537,71	+404 865,61	36 699 403,32
Wydatki majątkowe	31 714 153,87	+357 768,50	32 071 922,37
Wynik budżetu	-7 180 867,40	-818 523,99	-7 999 391,39

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	71 404 909,00	+62 127,00	71 467 036,00
2028	73 573 596,00	+56 741,00	73 630 337,00
2029	75 751 756,00	+51 355,00	75 803 111,00
2030	77 688 797,00	+45 968,00	77 734 765,00
2031	79 612 159,00	+40 581,00	79 652 740,00
2032	81 510 737,00	+35 196,00	81 545 933,00
2033	83 399 738,00	+29 809,00	83 429 547,00
2034	85 311 350,00	+24 422,00	85 335 772,00
2035	87 247 976,00	+19 036,00	87 267 012,00
2036	89 226 601,00	+13 649,00	89 240 250,00
2037	91 291 415,00	+8 263,00	91 299 678,00
2038	93 417 247,00	+2 785,00	93 420 032,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	8 908 683,39	-122 127,00	8 786 556,39
2028	8 937 236,99	-116 741,00	8 820 495,99
2029	9 925 365,59	-111 355,00	9 814 010,59
2030	10 349 737,59	-105 968,00	10 243 769,59
2031	9 521 009,63	-100 581,00	9 420 428,63

2032	9 582 303,63	-95 196,00	9 487 107,63
2033	9 947 464,23	-89 809,00	9 857 655,23
2034	10 053 305,67	-84 422,00	9 968 883,67
2035	10 574 161,67	-79 036,00	10 495 125,67
2036	11 814 351,98	-73 649,00	11 740 702,98
2037	14 446 453,99	-68 263,00	14 378 190,99
2038	14 979 718,93	-65 910,71	14 913 808,22

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	1 403 440,00	+62 127,00	1 465 567,00
2028	1 285 133,00	+56 741,00	1 341 874,00
2029	1 183 372,00	+51 355,00	1 234 727,00
2030	1 103 663,00	+45 968,00	1 149 631,00
2031	992 782,00	+40 581,00	1 033 363,00
2032	841 321,00	+35 196,00	876 517,00
2033	678 056,00	+29 809,00	707 865,00
2034	501 375,00	+24 422,00	525 797,00
2035	313 598,00	+19 036,00	332 634,00
2036	144 410,00	+13 649,00	158 059,00
2037	51 955,00	+8 263,00	60 218,00
2038	17 319,00	+2 785,00	20 104,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szydłowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 818 523,99 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek zwiększono o 723 125,71 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	8 615 703,76	+818 523,99	9 434 227,75
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	6 046 740,18	+723 125,71	6 769 865,89
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 393 416,87	+95 398,28	2 488 815,15

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	2 055 297,61	+60 000,00	2 115 297,61
2028	2 246 756,01	+60 000,00	2 306 756,01
2029	1 453 680,41	+60 000,00	1 513 680,41
2030	1 444 800,41	+60 000,00	1 504 800,41
2031	2 587 249,37	+60 000,00	2 647 249,37
2032	2 920 386,37	+60 000,00	2 980 386,37
2033	3 016 560,77	+60 000,00	3 076 560,77
2034	3 408 201,33	+60 000,00	3 468 201,33

2035	3 420 041,33	+60 000,00	3 480 041,33
2036	2 732 280,02	+60 000,00	2 792 280,02
2037	629 695,01	+60 000,00	689 695,01
2038	629 787,07	+63 125,71	692 912,78

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	563 895,01	2 115 297,61
2028	1 742 861,00	563 895,01	2 306 756,01
2029	949 785,40	563 895,01	1 513 680,41
2030	940 905,40	563 895,01	1 504 800,41
2031	2 083 354,36	563 895,01	2 647 249,37
2032	2 416 491,36	563 895,01	2 980 386,37
2033	2 512 665,76	563 895,01	3 076 560,77
2034	2 904 306,32	563 895,01	3 468 201,33
2035	2 916 146,32	563 895,01	3 480 041,33
2036	2 228 385,01	563 895,01	2 792 280,02
2037	125 800,00	563 895,01	689 695,01
2038	125 892,00	567 020,78	692 912,78

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	14,81%	TAK
2027	4,70%	13,60%	TAK	14,81%	TAK
2028	4,66%	14,22%	TAK	15,42%	TAK
2029	3,41%	14,14%	TAK	15,35%	TAK
2030	3,21%	14,21%	TAK	15,42%	TAK
2031	4,34%	15,46%	TAK	16,67%	TAK
2032	4,44%	15,51%	TAK	16,72%	TAK
2033	4,25%	15,61%	TAK	15,61%	TAK
2034	4,37%	15,58%	TAK	15,58%	TAK
2035	4,07%	15,51%	TAK	15,51%	TAK
2036	3,08%	15,42%	TAK	15,42%	TAK
2037	0,76%	15,38%	TAK	15,38%	TAK
2038	0,71%	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. Projekt termomodernizacji świetlicy w Zawadzie – zadanie majątkowe, realizowane w latach 2022-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 67 281,50 zł, w tym w 2026 r. – 25 768,50 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 25 768,50 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Szydłowo.

Przywrócenie przedsięwzięcia do Załącznika nr 2 wynika z konieczności uregulowania płatności końcowej, która nie nastąpiła w 2025 roku z przyczyn leżących po stronie wykonawcy. Mimo zakończenia prac budowlanych, proces rozliczenia finansowego przesuwa się na rok 2026.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1) Rozwój Wielkopolskiej Sieci Centrów Usług Społecznych na lata 2023-2026 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 73 094,88 zł;

2) Budowa ścieżki rowerowej Jaraczewo - Skrzatusz wraz z niezbędną infrastrukturą – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 000,00 zł;

3) Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 1166P wraz z budową oświetlenia na odcinku Szydłowo - Pokrzywnica – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 000,00 zł;

4) Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na budynek administracyjno-biurowy z częścią warsztatową w Jaraczewie. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 28 973,00 zł;

b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 000,00 zł;

c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 34 075,00 zł;

2. 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 229 788,18 zł;

b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 64 026,00 zł; w tym 196,00 zł, w związku z realizacją zadania Energia elektryczna 2025 oraz koniecznością bieżącego dostosowania planu finansowego do faktycznych potrzeb realizacyjnych, dokonano technicznej aktualizacji harmonogramu wydatków. Niniejsza zmiana WPF ma na celu doprowadzenie do pełnej spójności (zgodności) pomiędzy uchwałą budżetową a Załącznikiem nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych. Działanie to porządkuje ewidencję i nie wpływa na zwiększenie globalnego zadłużenia Gminy.

c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 146 182,18 zł;

2) Zwrot kosztów rodzicom za przewóz dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Szydłowo do szkół i placówek oświatowych w roku szkolnym 2025/2026 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 11 132,24 zł;

b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;

c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 065,46 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	7 423 058,21	+147 120,88	7 570 179,09

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	15 062 995,55	+67 768,50	15 130 764,05

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.