

Projekt

z dnia 19 sierpnia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SZYDŁOWO**

z dnia 26 sierpnia 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 2026-08-26- 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
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	99 390 107,82	83 497 119,37	39 197 549,00	290 526,00	3 712 605,00	9 407 817,48	30 888 621,89	9 908 000,00	15 892 988,45	774 753,30	15 104 235,15
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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	107 640 130,94	74 240 113,50	32 642 427,78	0,00	0,00	1 005 112,00	0,00	0,00	0,00	33 400 017,44	33 400 017,44	108 409,00
2027	80 414 761,99	71 356 665,00	33 559 835,00	0,00	0,00	1 355 196,00	0,00	0,00	0,00	9 058 096,99	9 058 096,99	0,00
2028	82 612 002,59	73 529 548,00	34 935 788,00	0,00	0,00	1 241 085,00	0,00	0,00	0,00	9 082 454,59	9 082 454,59	0,00
2029	85 778 291,19	75 711 903,00	36 319 245,00	0,00	0,00	1 143 519,00	0,00	0,00	0,00	10 066 388,19	10 066 388,19	0,00
2030	88 139 704,19	77 653 139,00	37 379 767,00	0,00	0,00	1 068 005,00	0,00	0,00	0,00	10 486 565,19	10 486 565,19	0,00
2031	89 234 338,23	79 580 696,00	38 433 876,00	0,00	0,00	961 319,00	0,00	0,00	0,00	9 653 642,23	9 653 642,23	0,00
2032	91 194 210,23	81 483 470,00	39 479 277,00	0,00	0,00	814 054,00	0,00	0,00	0,00	9 710 740,23	9 710 740,23	0,00
2033	93 448 371,83	83 376 665,00	40 501 790,00	0,00	0,00	654 983,00	0,00	0,00	0,00	10 071 706,83	10 071 706,83	0,00
2034	95 465 825,27	85 292 472,00	41 534 586,00	0,00	0,00	482 497,00	0,00	0,00	0,00	10 173 353,27	10 173 353,27	0,00
2035	97 923 307,27	87 233 293,00	42 577 104,00	0,00	0,00	298 915,00	0,00	0,00	0,00	10 690 014,27	10 690 014,27	0,00
2036	101 142 122,58	89 216 113,00	43 615 985,00	0,00	0,00	133 922,00	0,00	0,00	0,00	11 926 009,58	11 926 009,58	0,00
2037	105 839 038,59	91 285 123,00	44 636 599,00	0,00	0,00	45 663,00	0,00	0,00	0,00	14 553 915,59	14 553 915,59	0,00
2038	108 498 135,54	93 415 150,00	45 631 995,00	0,00	0,00	15 222,00	0,00	0,00	0,00	15 082 985,54	15 082 985,54	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	-8 250 023,12	0,00	9 684 859,48	4 832 704,97	3 397 868,61	3 094 026,94	3 094 026,94	1 758 127,57	1 758 127,57
2027	1 954 128,01	1 954 128,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 145 586,41	2 145 586,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 352 510,81	1 352 510,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 343 630,81	1 343 630,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 486 079,77	2 486 079,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 819 216,77	2 819 216,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 915 391,17	2 915 391,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 307 031,73	3 307 031,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 318 871,73	3 318 871,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 631 110,42	2 631 110,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	528 525,41	528 525,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	528 617,46	528 617,46	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	1 954 128,01	1 954 128,01	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 145 586,41	2 145 586,41	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 352 510,81	1 352 510,81	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 343 630,81	1 343 630,81	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 486 079,77	2 486 079,77	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 819 216,77	2 819 216,77	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 915 391,17	2 915 391,17	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 307 031,73	3 307 031,73	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 318 871,73	3 318 871,73	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 631 110,42	2 631 110,42	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	528 525,41	528 525,41	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	528 617,46	528 617,46	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	25 330 700,50	0,00	9 257 005,87	14 109 160,38	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 376 572,49	0,00	11 012 225,00	11 012 225,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 230 986,08	0,00	11 228 041,00	11 228 041,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	19 878 475,27	0,00	11 418 899,00	11 418 899,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 534 844,46	0,00	11 830 196,00	11 830 196,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	16 048 764,69	0,00	12 139 722,00	12 139 722,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 229 547,92	0,00	12 529 957,00	12 529 957,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 314 156,75	0,00	12 987 098,00	12 987 098,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 007 125,02	0,00	13 480 385,00	13 480 385,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 688 253,29	0,00	14 008 886,00	14 008 886,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 057 142,87	0,00	14 557 120,00	14 557 120,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	528 617,46	0,00	15 082 441,00	15 082 441,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 611 603,00	15 611 603,00	

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	3,29%	14,24%	13,61%	14,87%	TAK	TAK
2027	4,35%	15,82%	13,41%	14,67%	TAK	TAK
2028	4,32%	15,92%	14,03%	15,29%	TAK	TAK
2029	3,10%	15,60%	13,95%	15,21%	TAK	TAK
2030	2,92%	15,60%	14,02%	15,28%	TAK	TAK
2031	4,07%	15,45%	15,27%	16,53%	TAK	TAK
2032	4,18%	15,36%	15,33%	16,59%	TAK	TAK
2033	4,01%	15,32%	15,43%	15,43%	TAK	TAK
2034	4,15%	15,29%	15,58%	15,58%	TAK	TAK
2035	3,87%	15,29%	15,51%	15,51%	TAK	TAK
2036	2,88%	15,32%	15,42%	15,42%	TAK	TAK
2037	0,58%	15,39%	15,38%	15,38%	TAK	TAK
2038	0,54%	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	1 437 153,31	1 437 153,31	1 161 260,33	14 034 629,87	14 034 629,87	13 826 374,15	1 728 362,30	1 728 362,30	1 371 992,93
2027	322 091,98	322 091,98	261 806,62	0,00	0,00	0,00	338 229,98	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu 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	14 772 266,26	14 772 266,26	11 058 495,48	22 231 198,25	8 137 264,40	14 093 933,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	901 455,00	0,00	0,00	5 538 266,74	4 567 811,74	970 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	19 523,88	19 523,88	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										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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 wylczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione 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, 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 2026-08-26- 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)					41 267 322,67	22 231 198,25	5 538 266,74	19 523,88	9 646,89	16 888 490,80
1.a	- wydatki bieżące					17 226 061,09	8 137 264,40	4 567 811,74	19 523,88	9 646,89	10 083 492,60
1.b	- wydatki majątkowe					24 041 261,58	14 093 933,85	970 455,00	0,00	0,00	6 804 998,20
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:					16 064 773,90	11 635 713,69	1 239 684,98	0,00	0,00	5 059 754,76
1.1.1	- wydatki bieżące					4 061 749,58	1 399 482,23	338 229,98	0,00	0,00	1 472 792,01
1.1.1.1	Akademia przedsiębiorczości - Rozwijanie Kompetencji Finansowych Młodego Pokolenia. Program edukacyjny dla uczniów klas 7 szkół podstawowych	Urząd Gminy Szydłowo	2026	2027	384 615,00	139 860,00	244 755,00	0,00	0,00	384 615,00	
1.1.1.2	Kompleksowe wsparcie osób starszych oraz z niepełnosprawnościami ZIT MOF Piły - Działania na rzecz aktywizacji seniorów w gminie Szydłowo - Wsparcie jakości życia dla osób starszych oraz z niepełnosprawnościami.	Centrum Usług Społecznych w Szydłowie	2026	2027	294 999,13	201 524,15	93 474,98	0,00	0,00	294 999,13	
1.1.1.3	Rozwój Wielkopolskiej Sieci Centrów Usług Społecznych na lata 2023-2026 - Poprawa życia społeczeństwa	Centrum Usług Społecznych w Szydłowie	2023	2026	1 758 471,22	436 281,88	0,00	0,00	0,00	346 641,88	
1.1.1.4	Włącz się w edukację w Gminie Szydłowo - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	1 623 664,23	621 816,20	0,00	0,00	0,00	446 536,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					12 003 024,32	10 236 231,46	901 455,00	0,00	0,00	3 586 962,75
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa bezpieczeństwa infrastruktury	Urząd Gminy Szydłowo	2023	2026	874 221,89	35 153,23	0,00	0,00	0,00	29 003,23	
1.1.2.2	Budowa ścieżki rowerowej Jaraczewo - Skrzatusz wraz z niezbędną infrastrukturą - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	1 998 575,72	1 997 671,72	0,00	0,00	0,00	1 197 671,72	
1.1.2.3	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 1166P wraz z budową oświetlenia na odcinku Szydłowo - Pokrzywnica - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Szydłowo	2024	2026	4 337 710,43	4 336 955,23	0,00	0,00	0,00	1 969 215,69	
1.1.2.4	Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na budynek administracyjno-biurowy z częścią warsztatową w Jaraczewie. - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Szydłowo	2024	2027	4 792 516,28	3 866 451,28	901 455,00	0,00	0,00	391 072,11	
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					25 202 548,77	10 595 484,56	4 298 581,76	19 523,88	9 646,89	11 828 736,04
1.3.1	- wydatki bieżące					13 164 311,51	6 737 782,17	4 229 581,76	19 523,88	9 646,89	8 610 700,59
1.3.1.1	Akty notarialne w ramach inicjatywy lokalnej - Zabezpieczenie środków na akty notarialne w ramach inicjatywy lokalnej	Urząd Gminy Szydłowo	2024	2028	15 000,00	6 000,00	0,00	9 000,00	0,00	9 000,00	
1.3.1.2	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Szydłowo	2024	2029	52 619,40	10 523,88	10 523,88	10 523,88	9 646,89	0,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Energia elektryczna 2025 - poprawa jakości życia mieszkańców. Realizacja zapewnienia zakupu i dostawy energii elektrycznej na rok 2025 dla Gminy Szydłowo i jednostek organizacyjnych	Urząd Gminy Szydłowo	2024	2026	1 926 560,01	336 318,79	0,00	0,00	0,00	3 624,26
1.3.1.4	energia elektryczna PW - poprawa jakości życia mieszkańców. Realizacja zapewnienia zakupu i dostawy energii elektrycznej dla Gminy Szydłowo i jednostek organizacyjnych	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	1 590 072,22	1 590 072,22	0,00	0,00	0,00	126 476,10
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	39 570,00	24 350,00	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 obszarze 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	70 900,00	40 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	80 150,00	45 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	10 893,00	8 850,00	2 043,00	0,00	0,00	480,71
1.3.1.15	Przyłącza energetyczne_2025 - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zapewnienie przyłącza energetycznego	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	931,10	931,10	0,00	0,00	0,00	931,10
1.3.1.16	Rekomendowane programy profilaktyczne - realizacja rekomendowanych programów profilaktycznych	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	111 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	98 000,00
1.3.1.17	sporządzenie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - sporządzenie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Szydłowo	2024	2026	520 504,00	251 760,00	0,00	0,00	0,00	3 544,20
1.3.1.18	Sporządzenie projektu planu ogólnego - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Szydłowo	2024	2026	190 000,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Szydłowo - projekt budowy budynku pomocniczego na boisku sportowym - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.1.20	Wynajem i serwis odzieży roboczej oraz szaf na odzież czystą i brudną - poprawa jakości pracy	Urząd Gminy Szydłowo	2023	2026	53 322,36	18 299,64	0,00	0,00	0,00	1 015,09

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.21	Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Piły - Strategia zintegrowanych inwestycji terytorialnych miejskiego obszaru funkcjonalnego Piły	Urząd Gminy Szydłowo	2022	2027	27 843,97	3 851,05	4 442,68	0,00	0,00	8 293,73
1.3.1.22	Zwrot kosztów rodzicom za przewóz dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Szydłowo do szkół i placówek oświatowych w roku szkolnym 2025/2026 - edukacja	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	97 160,05	68 292,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Zwrot kosztów rodzicom za przewóz dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Szydłowo do szkół i placówek oświatowych w roku szkolnym 2026/2027 - edukacja	Urząd Gminy Szydłowo	2026	2027	120 000,00	50 000,00	70 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.24	Kłoda - wioska tematyczna w Gminie Szydłowo - Kłoda - Wioska Drewna i Grzybów - rewitalizacja	Urząd Gminy Szydłowo	2026	2027	12 500,00	0,00	12 500,00	0,00	0,00	12 500,00
1.3.1.25	Róża Wielka - wioska tematyczna w Gminie Szydłowo - Różana Wieś - rewitalizacja	Urząd Gminy Szydłowo	2026	2027	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 038 237,26	3 857 702,39	69 000,00	0,00	0,00	3 218 035,45
1.3.2.1	Budowa, rozbudowa i przebudowa świetlicy wiejskiej w Starej Łubiance - Zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty i tworzenie warunków dla pełnego uczestnictwa mieszkańców w jej życiu.	Urząd Gminy Szydłowo	2023	2026	7 424 968,50	253 398,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.2	Budowa ulicy Zacisze Szydłowo - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Szydłowo	2023	2026	73 126,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.2.3	Cyk - rozbudowa sieci wodociągowej w ramach inicjatywy lokalnej dz. nr 51, 56 - Dostarczenie wody	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	18 450,00
1.3.2.4	Dobrzyca - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na działkach o nr 109, 700/7, 701/1 i 701/2 - Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Szydłowo	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.5	Dolaszewo - projekt budowy ul. Wierzbowej wraz z odwodnieniem - Poprawa warunków bezpieczeństwa	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.6	Dolaszewo - Projekt rozbudowy świetlicy wiejskiej - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	82 810,00	82 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dolaszewo - Projekt sieci kanalizacyjnej w obszarze drogi powiatowej nr 1164P - Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Szydłowo	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	22 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.2.8	Kłoda – Projekt przebudowy drogi (do Kolonii Kłoda) - Poprawa warunków bezpieczeństwa	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	50 744,00	42 872,00	0,00	0,00	0,00	12 872,00
1.3.2.9	Kotuń - Projekt budowy ścieżki rowerowej - Poprawa warunków bezpieczeństwa	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	20 000,00	15 720,00	0,00	0,00	0,00	15 720,00
1.3.2.10	Kotuń - Projekt modernizacji SUW - Modernizacja SUW	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	81 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	81 000,00
1.3.2.11	Krępsko - baza turystyczna - Poprawa warunków rekreacyjnych	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	149 813,84	130 000,00	0,00	0,00	0,00	23 604,00
1.3.2.12	Leżenica Kolonia - Zakup nieruchomości pod świetlicę - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	400 000,00	399 815,50	0,00	0,00	0,00	399 815,50
1.3.2.13	Nowa Zawada - Przebudowa drogi ul. Wiosenna dz. nr 349, 365 - Poprawa warunków bezpieczeństwa	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	49 862,38	45 662,38	0,00	0,00	0,00	45 662,38
1.3.2.14	Nowa Zawada - ul. Słoneczna projekt odwodnienia dz. nr 314 - Poprawa warunków użytkowania drogi gminnej	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.15	Nowy Dwór - projekt drogi - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	42 280,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Projekt rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 179 Szydłowo-Dolaszewo wraz z budową ścieżki rowerowej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Szydłowo	2021	2026	289 000,00	115 600,01	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.17	Stara Łubianka – Projekt przebudowy ul. Polnej wraz z zatoką - Poprawa warunków drogowych	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	50 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	1 410,00
1.3.2.18	Róża Wielka - Wioska tematyczna Różana Wieś - Poprawa estetyki gminy	Urząd Gminy Szydłowo	2024	2026	2 194 000,00	2 069 770,00	0,00	0,00	0,00	2 069 770,00
1.3.2.19	Szatnia na medal w Leżenicy - budowa budynku biurowo-socjalnego typu kontener z instalacjami - Rozwój sportu na terenie Gminy Szydłowo	Urząd Gminy Szydłowo	2025	2026	57 098,00	52 670,00	0,00	0,00	0,00	32 670,00
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	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	5 127,07
1.3.2.25	Projekt termomodernizacji świetlicy w Zawadzie - Poprawa gminnej infrastruktury	Urząd Gminy Szydłowo	2022	2026	67 281,50	25 768,50	0,00	0,00	0,00	25 768,50
1.3.2.26	Skrzatusz - budowa wieży widokowej - Centrum Edukacji Ekologicznej i Klimatycznej - oświetlenie - poprawa jakości życia mieszkańców, rozwój przestrzeni publicznych i turystycznych	Urząd Gminy Szydłowo	2026	2027	46 000,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	46 000,00

Uzasadnienie

do uchwały Nr /2026 Rady Gminy Szydłowo z dnia 26 sierpień 2026 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szydłowo na lata 2026-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szydłowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 976 189,55 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 590 455,60 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 385 733,95 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 242 662,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 576 162,40 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 666 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 250 023,12 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	96 413 918,27	+2 976 189,55	99 390 107,82
Dochody bieżące	81 906 663,77	+1 590 455,60	83 497 119,37
Dotacje bieżące	7 945 123,69	+1 462 693,79	9 407 817,48
Pozostałe	30 760 860,08	+127 761,81	30 888 621,89
Dochody majątkowe	14 507 254,50	+1 385 733,95	15 892 988,45
Sprzedaż majątku	699 000,00	+75 753,30	774 753,30
Wydatki ogółem	105 397 468,54	+2 242 662,40	107 640 130,94
Wydatki bieżące	72 663 951,10	+1 576 162,40	74 240 113,50
Wynagrodzenia i pochodne	32 446 180,71	+196 247,07	32 642 427,78
Obsługa długu	1 455 112,00	-450 000,00	1 005 112,00
Pozostałe wydatki bieżące	38 762 658,39	+1 829 915,33	40 592 573,72
Wydatki majątkowe	32 733 517,44	+666 500,00	33 400 017,44
Wynik budżetu	-8 983 550,27	+733 527,15	-8 250 023,12

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	71 398 785,00	-42 120,00	71 356 665,00
2028	73 568 006,00	-38 458,00	73 529 548,00
2029	75 746 698,00	-34 795,00	75 711 903,00
2030	77 684 271,00	-31 132,00	77 653 139,00
2031	79 608 165,00	-27 469,00	79 580 696,00
2032	81 507 276,00	-23 806,00	81 483 470,00
2033	83 396 810,00	-20 145,00	83 376 665,00
2034	85 308 954,00	-16 482,00	85 292 472,00
2035	87 246 112,00	-12 819,00	87 233 293,00
2036	89 225 269,00	-9 156,00	89 216 113,00
2037	91 290 617,00	-5 494,00	91 285 123,00
2038	93 416 981,00	-1 831,00	93 415 150,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	8 954 849,72	+103 247,27	9 058 096,99
2028	8 982 869,32	+99 585,27	9 082 454,59

2029	9 970 465,92	+95 922,27	10 066 388,19
2030	10 394 305,92	+92 259,27	10 486 565,19
2031	9 565 045,96	+88 596,27	9 653 642,23
2032	9 625 806,96	+84 933,27	9 710 740,23
2033	9 990 434,56	+81 272,27	10 071 706,83
2034	10 095 744,00	+77 609,27	10 173 353,27
2035	10 616 068,00	+73 946,27	10 690 014,27
2036	11 855 726,31	+70 283,27	11 926 009,58
2037	14 487 294,32	+66 621,27	14 553 915,59
2038	15 020 027,36	+62 958,18	15 082 985,54

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	1 397 316,00	-42 120,00	1 355 196,00
2028	1 279 543,00	-38 458,00	1 241 085,00
2029	1 178 314,00	-34 795,00	1 143 519,00
2030	1 099 137,00	-31 132,00	1 068 005,00
2031	988 788,00	-27 469,00	961 319,00
2032	837 860,00	-23 806,00	814 054,00
2033	675 128,00	-20 145,00	654 983,00
2034	498 979,00	-16 482,00	482 497,00
2035	311 734,00	-12 819,00	298 915,00
2036	143 078,00	-9 156,00	133 922,00
2037	51 157,00	-5 494,00	45 663,00
2038	17 053,00	-1 831,00	15 222,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szydłowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 733 527,15 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek zmniejszono o 733 527,15 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	10 418 386,63	-733 527,15	9 684 859,48
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 566 232,12	-733 527,15	4 832 704,97

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	2 015 255,28	-61 127,27	1 954 128,01
2028	2 206 713,68	-61 127,27	2 145 586,41
2029	1 413 638,08	-61 127,27	1 352 510,81
2030	1 404 758,08	-61 127,27	1 343 630,81
2031	2 547 207,04	-61 127,27	2 486 079,77
2032	2 880 344,04	-61 127,27	2 819 216,77
2033	2 976 518,44	-61 127,27	2 915 391,17

2034	3 368 159,00	-61 127,27	3 307 031,73
2035	3 379 999,00	-61 127,27	3 318 871,73
2036	2 692 237,69	-61 127,27	2 631 110,42
2037	589 652,68	-61 127,27	528 525,41
2038	589 744,64	-61 127,18	528 617,46

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	402 725,41	1 954 128,01
2028	1 742 861,00	402 725,41	2 145 586,41
2029	949 785,40	402 725,41	1 352 510,81
2030	940 905,40	402 725,41	1 343 630,81
2031	2 083 354,36	402 725,41	2 486 079,77
2032	2 416 491,36	402 725,41	2 819 216,77
2033	2 512 665,76	402 725,41	2 915 391,17
2034	2 904 306,32	402 725,41	3 307 031,73
2035	2 916 146,32	402 725,41	3 318 871,73
2036	2 228 385,01	402 725,41	2 631 110,42
2037	125 800,00	402 725,41	528 525,41
2038	125 892,00	402 725,46	528 617,46

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	3,29%	13,61%	TAK	14,87%	TAK
2027	4,35%	13,41%	TAK	14,67%	TAK
2028	4,32%	14,03%	TAK	15,29%	TAK
2029	3,10%	13,95%	TAK	15,21%	TAK
2030	2,92%	14,02%	TAK	15,28%	TAK
2031	4,07%	15,27%	TAK	16,53%	TAK
2032	4,18%	15,33%	TAK	16,59%	TAK
2033	4,01%	15,43%	TAK	15,43%	TAK
2034	4,15%	15,58%	TAK	15,58%	TAK
2035	3,87%	15,51%	TAK	15,51%	TAK
2036	2,88%	15,42%	TAK	15,42%	TAK
2037	0,58%	15,38%	TAK	15,38%	TAK
2038	0,54%	15,35%	TAK	15,35%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1) 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 ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 220 850,00 zł;

b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 335 209,43 zł;

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

1) Akty notarialne w ramach inicjatywy lokalnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 000,00 zł;

b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 9 000,00 zł;

c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 9 000,00 zł;

d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;

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

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 118 041,01 zł;

b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 7 704,89 zł;

3) Organizacja zajęć nauki pływania dla uczniów z terenu gminy Szydłowo w roku szkolnym 2025/2026 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 380,00 zł;

b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 850,00 zł;

4) Przewóz ucznia niepełnosprawnego z terenu gminy Szydłowo do OREW w Wałczu w roku szkolnym 2025/2026 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 4 300,00 zł;

b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 200,00 zł;

c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 500,00 zł;

5) Przewóz ucznia niepełnosprawnego z terenu gminy Szydłowo do ORW w Gębicach w roku szkolnym 2025/2026 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 19 450,00 zł;

b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 13 600,00 zł;

c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 500,00 zł;

6) przyłącza energetyczne – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 443,00 zł;

b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 443,00 zł;

7) Wynajem i serwis odzieży roboczej oraz szaf na odzież czystą i brudną – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 015,09 zł;

b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 13 972,65 zł;

8) 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 ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 11 707,71 zł;

b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;

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

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 30 750,00 zł;

10) Zabrodzie - budowa studni głębinowej dz. nr 9/4 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 11 000,00 zł;

b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 39 872,93 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	8 049 566,01	+87 698,39	8 137 264,40
2027	4 567 368,74	+443,00	4 567 811,74
2028	10 523,88	+9 000,00	19 523,88

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	13 914 833,85	+179 100,00	14 093 933,85

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.