Uchwała nr XXXVII/149/2026

Rady Gminy Szczytniki

z dnia 13 sierpnia 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2026-2033

Na podstawie art. 226, 227, 228, 229, 230 ust.1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXIX/114/2026 Rady Gminy Szczytniki z dnia 29 stycznia 2026 r. zmienionej:

- uchwałą nr XXX/120/2026 Rady Gminy Szczytniki z dnia 26 lutego 2026 r.,
- uchwałą nr XXXIII/131/2026 Rady Gminy Szczytniki z dnia 7 maja 2026 r.,
- uchwałą nr XXXIV/135/2026 Rady Gminy Szczytniki z dnia 27 maja 2026 r.,
- uchwałą nr XXXV/143/2026 Rady Gminy Szczytniki z dnia 25 czerwca 2026 r.

wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szczytniki na lata 2026-2033 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
2) załącznik nr 2 – wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2026-2033 otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczytniki.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Wiesław Wróbel

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXVII/149/2026
Rady Gminy Szczytniki
z dnia 13 sierpnia 2026 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa[1)]

Wyszczególnienie		2026	2027	2028	2029[2)]	2030	2031	2032	2033
1. Dochody ogółem[X]		71 799 111,20	55 924 938,00	57 126 459,00	58 517 588,00	59 994 876,00	61 494 748,00	62 332 125,00	64 607 918,00
1.1	Dochody bieżące[X], z tego:	56 954 035,70	55 524 938,00	57 126 459,00	58 517 588,00	59 994 876,00	61 494 748,00	62 332 125,00	64 607 918,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	19 418 265,00	20 000 813,00	20 580 837,00	21 157 100,00	21 728 342,00	22 271 551,00	22 828 340,00	23 399 048,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	84 363,00	86 894,00	89 414,00	91 918,00	94 400,00	96 760,00	99 179,00	101 658,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	19 044 405,00	19 465 264,00	20 029 757,00	20 590 590,00	21 146 536,00	21 675 199,00	22 217 079,00	22 772 506,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące[X3)]	8 610 571,28	5 866 898,00	6 037 038,00	6 206 075,00	6 373 639,00	6 532 980,00	6 696 304,00	6 863 712,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące[4)], w tym:	9 796 431,42	10 105 069,00	10 389 413,00	10 471 905,00	10 651 959,00	10 918 258,00	10 491 223,00	11 470 994,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 609 891,00	1 632 550,00	1 679 894,00	1 726 931,00	1 773 558,00	1 817 897,00	1 863 344,00	1 909 928,00
1.2	Dochody majątkowe[X], w tym:	14 845 075,50	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku[X]	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	14 844 175,50	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem[X]		76 688 873,46	53 702 660,11	55 253 675,36	56 408 367,97	58 194 876,00	59 658 088,00	61 532 125,00	63 797 918,00
2.1	Wydatki bieżące[X], w tym:	49 149 921,02	48 004 426,95	49 590 660,00	51 154 739,00	52 467 359,00	53 846 067,00	55 076 103,00	56 429 755,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 373 654,52	28 788 218,00	29 968 535,00	31 155 289,00	32 065 023,00	32 969 257,00	33 866 021,00	34 743 151,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji[X], w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu[X], w tym:	420 000,00	483 930,00	403 544,00	320 780,00	232 904,00	147 635,00	70 200,00	18 225,00
2.1.3.1	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]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe[X], w tym:	27 538 952,44	5 698 233,16	5 663 015,36	5 253 628,97	5 727 517,00	5 812 021,00	6 456 022,00	7 368 163,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	27 438 952,44	5 698 233,16	5 663 015,36	5 253 628,97	5 727 517,00	5 812 021,00	6 456 022,00	7 368 163,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	881 718,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu[X]		-4 889 762,26	2 222 277,89	1 872 783,64	2 109 220,03	1 800 000,00	1 836 660,00	800 000,00	810 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych[5)]	0,00	2 222 277,89	1 872 783,64	2 109 220,03	1 800 000,00	1 836 660,00	800 000,00	810 000,00
4. Przychody budżetu[X]		7 067 462,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych[X], w tym:	4 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu[X]	2 532 300,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych[X6)], w tym:	994 573,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu[X]	994 573,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy[X], w tym:	1 362 888,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu[X]	1 362 888,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych[X], w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu[X7)], w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.
[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.

4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu[X]		2 177 699,84	2 222 277,89	1 872 783,64	2 109 220,03	1 800 000,00	1 836 660,00	800 000,00	810 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych[X], w tym:	2 177 699,84	2 222 277,89	1 872 783,64	2 109 220,03	1 800 000,00	1 836 660,00	800 000,00	810 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań[X], z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu[X], w tym:		11 450 941,56	9 228 663,67	7 355 880,03	5 246 660,00	3 446 660,00	1 610 000,00	810 000,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi[X]	7 804 114,68	7 520 511,05	7 535 799,00	7 362 849,00	7 527 517,00	7 648 681,00	7 256 022,00	8 178 163,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi[X]	10 161 576,78	7 520 511,05	7 535 799,00	7 362 849,00	7 527 517,00	7 648 681,00	7 256 022,00	8 178 163,00
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań									
8.1	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]	5,37%	5,45%	4,46%	4,65%	3,79%	3,61%	1,56%	1,43%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)[X]	17,07%	16,12%	15,54%	14,69%	14,47%	14,18%	13,17%	14,19%
8.3	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]	13,95%	13,54%	13,51%	13,71%	13,50%	14,13%	14,42%	15,03%
8.3.1	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]	14,31%	13,90%	13,87%	14,07%	13,87%	14,49%	14,78%	15,03%
8.4	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]	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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]	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
9.1	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]	1 295 226,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	1 295 226,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 146 291,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 286 445,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 286 445,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 158 618,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	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]	1 323 606,05	100 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	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:	1 323 606,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 146 356,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 335 556,10	819 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 335 556,10	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 204 558,50	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	23 646 816,39	4 752 188,00	1 432 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

[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.

10.1.1	bieżące	3 144 044,05	1 945 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	20 502 772,34	2 806 230,00	1 432 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych[X]	2 177 699,84	1 722 277,89	1 372 783,64	1 609 220,03	1 000 000,00	1 036 660,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług[X], w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka[X], w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.[X], w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(−) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x
10.10	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]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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.

[9)] W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXVII/149/2026
Rady Gminy Szczytniki
z dnia 13 sierpnia 2026 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
			od	do										
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**31 075 946,51**	**23 646 816,39**	**4 752 188,00**	**1 432 132,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7 929 671,58**
1.a	**- wydatki bieżące**				**5 358 535,05**	**3 144 044,05**	**1 945 958,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 989 847,05**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**25 717 411,46**	**20 502 772,34**	**2 806 230,00**	**1 432 132,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 939 824,53**
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:**				**3 117 727,08**	**1 774 297,15**	**919 155,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 593 297,15**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**961 626,05**	**688 741,05**	**100 155,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**688 741,05**
1.1.1.1	Realizacja projektu „Wielkopolskie telecentrum opieki„ dofinansowanego przez Unię Europejską w ramach „Funduszy Europejskich dla Wielkopolski 2021 - 2027„ - Zwiększenie koordynacji i dostępu do usług w środowisku lokalnym dla osób starszych i opiekunów w gminie Szczytniki	Urząd Gminy Szczytniki	2024	2027	373 040,00	100 155,00	100 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 155,00
1.1.1.2	Wzmocninie cyfrowej aktywności Gminy Szczytniki - Wzmocninie cyfrowej aktywności Gminy Szczytniki	Urząd Gminy Szczytniki	2024	2026	205 871,55	205 871,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 871,55
1.1.1.3	Cyfryzacja Gmin poprzez udostępnienie e-usług publicznych dla mieszkańcow i przedsiębiorców z gmin ZIT AKO - Realizacja zadań przyczyniających się do rozwoju elektronicznych systemów komunikacji z mieszkańcami oraz systemów wspomagających funkcjinowanie administracji publicznej	Urząd Gminy Szczytniki	2024	2026	382 714,50	382 714,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382 714,50
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**2 156 101,03**	**1 085 556,10**	**819 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 904 556,10**
1.1.2.1	Realizacja projektu „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej„ - Zwiększenie zakresu świadczenia e-usług	Urząd Gminy Szczytniki	2019	2026	31 075,65	3 170,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 170,15
1.1.2.2	Wspieranie strategii niskoemisyjnej na terenie Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej poprzez budowę zintegrowanych węzłów przesiadkowych - Wspieranie strategii niskoemisyjnej na terenie Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej poprzez budowę zintegrowanych węzłów przesiadkowych	Urząd Gminy Szczytniki	2024	2027	448 216,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.1.2.3	Wzmocninie cyfrowej aktywności Gminy Szczytniki - Wzmocninie cyfrowej aktywności Gminy Szczytniki	Urząd Gminy Szczytniki	2024	2026	391 855,45	391 855,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391 855,45
1.1.2.4	Cyfryzacja Gmin poprzez udostępnienie e-usług publicznych dla mieszkańcow i przedsiębiorców z gmin ZIT AKO - Realizacja zadań przyczyniających się do rozwoju elektronicznych systemów komunikacji z mieszkańcami oraz systemów wspomagających funkcjinowanie administracji publicznej	Urząd Gminy Szczytniki	2024	2026	164 020,00	164 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 020,00
1.1.2.5	Utworzenie miejsca spotkań kulturalnych, edukacyjnych i rekreacyjnych na terenie Gminy Szczytniki poprzez adaptację części istniejącego budynku na pomieszczenia świetlicy wiejskiej w Sobieseękach Drugich i kompleksu rekreacyjnego w Krowicy Pustej - Stworzenie miejsc kulturalnych i turystycznych służących	Urząd Gminy Szczytniki	2025	2026	655 993,43	480 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 570,00

	lokalnej społeczności													
1.1.2.6	Realizacja projektu ,,Cyfryzacja miast i gmin z terenu aglomeracji kalisko - ostrowskiej,, - Zwiększenie efektywności funkcjonowania administracji publicznej oraz zwiększenie jakości obsługi mieszkańców	Urząd Gminy Szczytniki	2026	2027	95 940,50	45 940,50	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 940,50
1.1.2.7	Budowa nowych miejsc rekreacji i sportu - bieżnia ogólnodostępna w Radliczycach i bieżnia ogólnodostępna wraz ze skocznią w dal w Stawie - Poprawa dostępu do do małej infrastruktury publicznej	Urząd Gminy Szczytniki	2026	2027	369 000,00	0,00	369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369 000,00
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**	**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**	**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**	**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**				**27 958 219,43**	**21 872 519,24**	**3 833 033,00**	**1 432 132,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5 336 374,43**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**4 396 909,00**	**2 455 303,00**	**1 845 803,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 301 106,00**
1.3.1.1	Przewóz uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Szczytniki do szkół i przedszkoli specjalnych wraz z zapewnieniem opieki w czasie przejazdu w roku szkolnym 2024/2025 - Zapewnienie przewózu uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Szczytniki do szkół i przedszkoli specjalnych wraz z zapewnieniem opieki w czasie przejazdu w roku szkolnym 2024/2025	Urząd Gminy Szczytniki	2025	2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.1.2	Zawarcie umów ubezpieczenia mienia i odpowiedzialności Gminy Szczytniki zgodnie ze Specyfikacją Istotnych Warunków Zamówienia - Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy Szczytniki zgodnie ze Specyfikacją Istotnych Warunków Zamówienia	Urząd Gminy Szczytniki	2025	2027	287 409,00	95 803,00	95 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 606,00
1.3.1.3	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Szczytniki - Rozwój segregacji odpadów komunalnych poprzez uszczelnienie systemu odbioru odpadów	Urząd Gminy Szczytniki	2025	2027	3 500 000,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.1.4	Świadczenie usług w zakresie odłowienia, zapewnienie mijesca i opieki dla bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Szczytniki w Schronisku dla bezdomnych zwierząt - Zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom	Urząd Gminy Szczytniki	2025	2026	149 500,00	149 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 500,00
1.3.1.5	Dotacja celowa dla Powiatu Kaliskiego na dofinansowanie projektu,,Program ochrony wód na terenie Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej,, budowa zastawek na rowach melioracyjnych na terenie Gminy Szczytniki - Poprawa stanu wód na terenie Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej	Urząd Gminy Szczytniki	2025	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**23 561 310,43**	**19 417 216,24**	**1 987 230,00**	**1 432 132,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 035 268,43**
1.3.2.1	Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Popowie etap I, etap II, etap III - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Szczytniki, stanu naturalnego środowiska, poprawa gospodarki ściekowej	Urząd Gminy Szczytniki	2024	2027	15 774 800,00	14 905 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania inwestycyjnego pn. ,,Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczlni ścieków w Popowie etap I, etap II, etap III,, - Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania inwestycyjnego pn. ,,Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczlni ścieków w Popowie etap I, etap II, etap III,,	Urząd Gminy Szczytniki	2024	2027	192 200,00	172 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.3	Budowa boiska piłkarskiego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Marchwaczu - Rozwój działalności kulturalnej i sportu na terenie Gminy Szczytniki	Urząd Gminy Szczytniki	2024	2026	3 235 680,00	2 540 947,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Prace konserwatorskie przy budynku zabytkowego dworu w Szczytnikach - Poprawa stanu budynku zabytkowego dworu w Szczytnikach	Urząd Gminy Szczytniki	2025	2026	774 000,00	774 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dotacja dla Powiatu Kaliskiego na dofinsnowanie projektu ,,Budowa drogi dla rowerów w ciągu drogi powiatowej nt 4631 P na odcinku Iwanowice - Sobieseki Drugie,, - Powiat Kaliski przyjazny rowerzystom - Budowa ścieżek rowerowych	Urząd Gminy Szczytniki	2025	2026	823 548,43	823 548,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	823 548,43
1.3.2.6	Budowa boiska piłkarskiego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Marchwaczu - etap II - budowa szatni dla sportowców - Poprawa warunków rozwoju sportu mieszkańców gminy	Urząd Gminy Szczytniki	2026	2028	2 549 362,00	0,00	1 117 230,00	1 432 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej nr 675710P Sobieseki Drugie - Sobieseki Pierwsze wraz z budową lub przebudową niezbędnej infrastruktury technicznej - Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej nr 675710P Sobieseki Drugie - Sobieseki Pierwsze wraz z budową lub przebudową niezbędnej infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Szczytniki	2026	2027	211 720,00	201 720,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 720,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2026-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczytniki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 516 607,52 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 421 897,52 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 94 710,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 516 607,52 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 728 461,52 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 788 146,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	**70 282 503,68**	**+1 516 607,52**	**71 799 111,20**
Dochody bieżące	**55 532 138,18**	**+1 421 897,52**	**56 954 035,70**
Dotacje bieżące	7 310 041,76	+1 300 529,52	8 610 571,28
Pozostałe	9 675 063,42	+121 368,00	9 796 431,42
Dochody majątkowe	**14 750 365,50**	**+94 710,00**	**14 845 075,50**
Wydatki ogółem	**75 172 265,94**	**+1 516 607,52**	**76 688 873,46**
Wydatki bieżące	**48 425 159,50**	**+724 761,52**	**49 149 921,02**
Wynagrodzenia i pochodne	27 772 661,10	-399 006,58	27 373 654,52
Obsługa długu	600 000,00	-180 000,00	420 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	20 052 498,40	+1 303 768,10	21 356 266,50
Wydatki majątkowe	**26 747 106,44**	**+791 846,00**	**27 538 952,44**

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczytniki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2026-2033 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	5,37%	13,95%	TAK	14,31%	TAK
2027	5,45%	13,54%	TAK	13,90%	TAK
2028	4,46%	13,51%	TAK	13,87%	TAK
2029	4,65%	13,71%	TAK	14,07%	TAK
2030	3,79%	13,50%	TAK	13,86%	TAK
2031	3,61%	14,12%	TAK	14,49%	TAK
2032	1,56%	14,41%	TAK	14,78%	TAK
2033	1,43%	15,03%	TAK	15,03%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Szczytniki 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 Szczytniki obejmuje również zmiany w załączniku nr 2.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa nowych miejsc rekreacji i sportu – bieżnia ogólnodostępna w Radliczycach i bieżnia ogólnodostępna wraz ze skocznią w dal w Stawie

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.