

**UCHWAŁA NR XXXVIII.246.2026
RADY GMINY SZERZYNY**

z dnia 29 kwietnia 2026 r.

zmieniająca wieloletnią prognozę finansową Gminy Szerzyny na lata 2026 - 2039

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) art. 15 zob ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID - 19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2025 r. poz. 764) Rada Gminy Szerzyny uchwala co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXXII.221.2025 Rady Gminy Szerzyny z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Szerzyny na lata 2026 - 2039 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały składającej się z tabeli głównej, tabeli zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,

2. Załącznik nr 2 obejmujący wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały,

3. Załącznik nr 3 obejmujący objaśnienia przyjętych wielkości otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy Szerzyny.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Szerzyny

Paweł Juda

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 XXXVIII.246.2026
z dnia 2026-04-29

- 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	59 292 802,53	50 631 815,12	17 709 131,00	48 998,00	21 500 713,00	4 848 522,45	6 524 450,67	1 015 413,81	8 660 987,41	11 800,00	8 649 187,41	
2027	51 811 779,09	51 638 718,09	18 240 405,00	50 468,00	22 145 734,00	4 432 255,00	6 769 856,09	1 024 615,00	173 061,00	0,00	173 061,00	
2028	53 003 897,98	53 003 897,98	18 769 377,00	51 932,00	22 787 960,00	4 560 790,00	6 833 838,98	1 054 329,00	0,00	0,00	0,00	
2029	54 483 046,18	54 483 046,18	19 294 920,00	53 386,00	23 426 023,00	4 688 492,00	7 020 225,18	1 083 850,00	0,00	0,00	0,00	
2030	55 949 300,00	55 949 300,00	19 815 883,00	54 827,00	24 058 526,00	4 815 081,00	7 204 982,98	1 113 114,00	0,00	0,00	0,00	
2031	57 343 600,98	57 343 600,98	20 311 280,00	56 198,00	24 659 989,00	4 935 458,00	7 380 675,98	1 140 942,00	0,00	0,00	0,00	
2032	58 772 758,98	58 772 758,98	20 819 062,00	57 603,00	25 276 489,00	5 058 844,00	7 560 760,98	1 169 466,00	0,00	0,00	0,00	
2033	60 237 645,98	60 237 645,98	21 339 539,00	59 043,00	25 908 401,00	5 185 315,00	7 745 347,98	1 198 703,00	0,00	0,00	0,00	
2034	61 739 154,98	61 739 154,98	21 873 027,00	60 519,00	26 556 111,00	5 314 948,00	7 934 549,98	1 228 671,00	0,00	0,00	0,00	
2035	63 278 202,98	63 278 202,98	22 419 853,00	62 032,00	27 220 014,00	5 447 822,00	8 128 481,98	1 259 388,00	0,00	0,00	0,00	
2036	64 855 725,98	64 855 725,98	22 980 349,00	63 583,00	27 900 514,00	5 584 018,00	8 327 261,98	1 290 873,00	0,00	0,00	0,00	
2037	66 472 687,98	66 472 687,98	23 554 858,00	65 173,00	28 598 027,00	5 723 618,00	8 531 011,98	1 323 145,00	0,00	0,00	0,00	
2038	68 130 072,98	68 130 072,98	24 143 729,00	66 802,00	29 312 978,00	5 866 708,00	8 739 855,98	1 356 224,00	0,00	0,00	0,00	
2039	69 828 892,98	69 828 892,98	24 747 322,00	68 472,00	30 045 802,00	6 013 376,00	8 953 920,98	1 390 130,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2026	62 841 306,50	48 289 139,65	27 337 083,20	0,00	0,00	1 341 496,77	0,00	127 044,00	0,00	14 552 166,85	14 550 116,85	11 800,00	
2027	48 582 972,41	48 199 386,00	28 482 216,00	0,00	0,00	1 031 150,00	0,00	112 533,00	0,00	383 586,41	383 586,41	0,00	
2028	49 981 085,61	49 734 166,00	29 649 987,00	0,00	0,00	898 464,00	0,00	97 093,00	0,00	246 919,61	246 919,61	0,00	
2029	51 675 799,07	51 277 257,00	30 824 126,00	0,00	0,00	775 265,00	0,00	87 812,00	0,00	398 542,07	398 542,07	0,00	
2030	53 713 164,12	52 594 899,00	31 724 190,00	0,00	0,00	669 766,00	0,00	70 054,00	0,00	1 118 265,12	1 118 265,12	0,00	
2031	55 107 465,21	53 932 318,00	32 618 812,00	0,00	0,00	577 117,00	0,00	62 296,00	0,00	1 175 147,21	1 175 147,21	0,00	
2032	56 924 264,91	55 283 748,00	33 506 044,00	0,00	0,00	493 189,00	0,00	56 246,00	0,00	1 640 516,91	1 640 516,91	0,00	
2033	58 391 229,83	56 637 518,00	34 373 851,00	0,00	0,00	418 031,00	0,00	41 904,00	0,00	1 753 711,83	1 753 711,83	0,00	
2034	60 314 813,17	58 022 878,00	35 250 384,00	0,00	0,00	352 415,00	0,00	30 172,00	0,00	2 291 935,17	2 291 935,17	0,00	
2035	61 894 171,16	59 440 548,00	36 135 169,00	0,00	0,00	297 204,00	0,00	28 050,00	0,00	2 453 623,16	2 453 623,16	0,00	
2036	63 471 694,16	60 870 033,00	37 016 867,00	0,00	0,00	242 899,00	0,00	25 927,00	0,00	2 601 661,16	2 601 661,16	0,00	
2037	65 088 656,16	62 298 360,00	37 883 062,00	0,00	0,00	188 595,00	0,00	22 805,00	0,00	2 790 296,16	2 790 296,16	0,00	
2038	66 746 041,16	63 719 987,00	38 727 854,00	0,00	0,00	134 289,00	0,00	13 683,00	0,00	3 026 054,16	3 026 054,16	0,00	
2039	68 453 824,85	65 125 381,00	39 541 139,00	0,00	0,00	80 187,00	0,00	4 561,00	0,00	3 328 443,85	3 328 443,85	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-3 548 503,97	0,00	6 347 049,80	5 597 066,66	2 798 520,83	530 423,14	530 423,14	219 560,00	219 560,00
2027	3 228 806,68	3 228 806,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 022 812,37	3 022 812,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 807 247,11	2 807 247,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 236 135,88	2 236 135,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 236 135,77	2 236 135,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 848 494,07	1 848 494,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 846 416,15	1 846 416,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 424 341,81	1 424 341,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 384 031,82	1 384 031,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 384 031,82	1 384 031,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 384 031,82	1 384 031,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 384 031,82	1 384 031,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 375 068,13	1 375 068,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 798 545,83	2 798 545,83	541 399,93	0,00	541 399,93
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 228 806,68	3 228 806,68	690 697,40	0,00	690 697,40
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 022 812,37	3 022 812,37	484 705,27	0,00	484 705,27
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 807 247,11	2 807 247,11	417 008,94	0,00	417 008,94
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 236 135,88	2 236 135,88	417 008,94	0,00	417 008,94
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 236 135,77	2 236 135,77	417 008,94	0,00	417 008,94
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 848 494,07	1 848 494,07	341 104,23	0,00	341 104,23
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 846 416,15	1 846 416,15	341 104,19	0,00	341 104,19
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424 341,81	1 424 341,81	225 101,50	0,00	225 101,50
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 031,82	1 384 031,82	225 101,50	0,00	225 101,50
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 031,82	1 384 031,82	225 101,50	0,00	225 101,50
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 031,82	1 384 031,82	225 101,50	0,00	225 101,50
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 031,82	1 384 031,82	225 101,50	0,00	225 101,50
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 068,13	1 375 068,13	225 101,48	0,00	225 101,48

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	25 561 585,25	0,00	2 342 675,47	3 092 658,61
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 332 778,57	0,00	3 439 332,09	3 439 332,09
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 309 966,20	0,00	3 269 731,98	3 269 731,98
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 502 719,09	0,00	3 205 789,18	3 205 789,18
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 266 583,21	0,00	3 354 401,00	3 354 401,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 030 447,44	0,00	3 411 282,98	3 411 282,98
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 181 953,37	0,00	3 489 010,98	3 489 010,98
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 335 537,22	0,00	3 600 127,98	3 600 127,98
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 911 195,41	0,00	3 716 276,98	3 716 276,98
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 527 163,59	0,00	3 837 654,98	3 837 654,98
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 143 131,77	0,00	3 985 692,98	3 985 692,98
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 759 099,95	0,00	4 174 327,98	4 174 327,98
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 375 068,13	0,00	4 410 085,98	4 410 085,98
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 703 511,98	4 703 511,98

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	7,58%	9,15%	9,65%	9,71%	TAK	TAK
2027	7,32%	9,50%	9,34%	9,40%	TAK	TAK
2028	6,89%	8,60%	8,63%	8,69%	TAK	TAK
2029	6,18%	7,99%	8,28%	8,34%	TAK	TAK
2030	4,73%	7,87%	7,62%	7,68%	TAK	TAK
2031	4,45%	7,61%	6,57%	6,63%	TAK	TAK
2032	3,62%	7,41%	8,59%	8,65%	TAK	TAK
2033	3,42%	7,30%	8,30%	8,30%	TAK	TAK
2034	2,70%	7,21%	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2035	2,47%	7,15%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2036	2,32%	7,13%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2037	2,18%	7,18%	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2038	2,06%	7,30%	7,28%	7,28%	TAK	TAK
2039	1,92%	7,50%	7,24%	7,24%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	548 155,24	548 155,24	494 705,81	7 271 586,41	7 271 586,41	7 271 586,41	1 054 726,52	1 054 726,52	915 279,52
2027	832 007,96	832 007,96	763 664,80	0,00	0,00	0,00	846 587,96	846 587,96	763 664,80
2028	11 645,00	11 645,00	11 645,00	0,00	0,00	0,00	11 645,00	11 645,00	11 645,00
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	9 106 143,49	9 106 143,49	6 658 684,08	14 847 768,59	3 081 251,52	11 766 517,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 241 169,78	944 493,78	296 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	88 476,78	88 476,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	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	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	2 798 545,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 798 261,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 592 268,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 376 703,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 805 592,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 805 592,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 417 950,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 415 872,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	993 798,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	953 488,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	953 488,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	953 488,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	953 488,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	944 524,71	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 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 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 XXXVIII.246.2026
z dnia 2026-04-29

- 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 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 252 054,74	14 847 768,59	1 241 169,78	88 476,78	5 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 727 069,67	3 081 251,52	944 493,78	88 476,78	5 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 524 985,07	11 766 517,07	296 676,00	0,00	0,00	0,00
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:				11 212 345,78	9 904 415,23	846 587,96	11 645,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 168 705,07	860 774,52	846 587,96	11 645,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Ekodoradca Gminy Szerzyny	SZERZYNY	2024	2027	361 693,25	126 247,34	100 722,96	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój usług społecznych w Gminie Szerzyny	SZERZYNY	2025	2027	1 615 761,82	655 200,00	663 840,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Erasmus +	SZERZYNY	2025	2028	191 250,00	79 327,18	82 025,00	11 645,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 043 640,71	9 043 640,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w Szerzynie	SZERZYNY	2025	2026	2 732 544,74	2 732 544,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Szerzyny	SZERZYNY	2025	2026	2 707 195,97	2 707 195,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rozwój oferty turystycznej Aglomeracji Tarnowskiej w oparciu o markę EnoTarnowskie", zadanie 8. o nazwie: „Poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynie”	SZERZYNY	2025	2026	3 603 900,00	3 603 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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				8 039 708,96	4 943 353,36	394 581,82	76 831,78	5 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 558 364,60	2 220 477,00	97 905,82	76 831,78	5 000,00	0,00
1.3.1.1	Dowożenie uczniów do szkoły	SZERZYNY	2025	2026	368 850,00	368 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór odpadów komunalnych z terenu Gminy Szerzyny	SZERZYNY	2025	2026	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Czyste powietrze	SZERZYNY	2021	2029	148 650,00	30 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00
1.3.1.13	PGZK JASIEL - dotacja dla przewozów pasażerskich	SZERZYNY	2024	2026	39 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Monografia Gminy Szerzyny	SZERZYNY	2017	2026	50 000,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Usługi prawne dotyczące reprezentowania gminy w procesie związanym z modernizacją klasztoru w Olpinach	SZERZYNY	2025	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Aktualizacja i realizacja Strategii Rozwoju Ponadlokalnego "Dorzecze Wisłoki" na lata 2022-2030	SZERZYNY	2025	2026	6 736,00	3 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 440 722,56
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 046 722,08
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 394 000,48
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 426 203,45
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 719 007,48
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226 970,30
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 319 040,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 997,18
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 707 195,97
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 707 195,97
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 014 519,11
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 327 714,60
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 850,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 736,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.25	Przyłącz do sieci energetycznej	SZERZYNY	2025	2027	20 900,00	0,00	20 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Szerzyny" - białe certyfikaty	SZERZYNY	2025	2026	2 450,00	2 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Przeprowadzenie postępowania przetargowego na zakup energii dla Gminy Szerzyny	SZERZYNY	2025	2026	6 765,00	6 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Fundusz rozwoju przewozów autobusowych - utrzymanie przewozów autobusowych na trasie Szerzyny - Czerмна - Szerzyny	SZERZYNY	2026	2028	215 013,60	71 176,00	72 005,82	71 831,78	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 481 344,36	2 722 876,36	296 676,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Budowa drogi gminnej klasy D w km od 0+000 do km 1+095,10 w miejscowości Szerzyny w Gminie Szerzyny",Budowa drogi gminnej klasy D w km od 0+000 do km 1+095,10 w miejscowości Szerzyny w Gminie Szerzyny	SZERZYNY	2024	2026	4 104 620,38	1 642 828,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.47	Rozbudowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w Szerzynch	SZERZYNY	2025	2026	139 492,72	139 492,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Szerzyny	SZERZYNY	2025	2026	29 319,51	29 319,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	Opracowanie dokumentacji na wykonanie zaplecza sportowego dla klubu sportowego w Olpinach	SZERZYNY	2025	2026	83 025,00	83 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.50	Opracowanie dokumentacji na wykonanie oświetlenia w Czermnej	SZERZYNY	2025	2026	35 200,00	35 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.51	Opracowanie dokumentacji na wykonanie oświetlenia w Swoszowej przy drodze gminnej	SZERZYNY	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.52	Opracowanie dokumentacji na wykonanie oświetlenia w Żurowej przy drodze gminnej	SZERZYNY	2025	2026	14 800,00	14 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.53	Opracowanie dokumentacji na przebudowę drogi powiatowej polegającej na budowie chodnika w Olpinach	SZERZYNY	2025	2026	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.54	Modernizacja boiska przyszkolnego w Swoszowej	SZERZYNY	2025	2026	260 866,75	260 866,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.55	Opracowanie dokumentacji na przebudowę dróg powiatowych polegającą na budowie chodnika w Szerzynch i ścieżki rowerowej w Czermnej	SZERZYNY	2025	2026	79 560,00	79 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.56	Opracowanie dokumentacji na zagospodarowanie centrum Żurowej	SZERZYNY	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.57	Opracowanie dokumentacji na drogę do strefy aktywności gospodarczej w Olpinach	SZERZYNY	2019	2026	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.58	Dokumentacja na budowę Centrum Edukacji Ekologicznej, Historycznej i Kulturowej w Szerzynch -	SZERZYNY	2026	2027	494 460,00	197 784,00	296 676,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 900,00
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450,00
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 765,00
1.3.1.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 013,60
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686 804,51
1.3.2.41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 319,51
1.3.2.49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 025,00
1.3.2.50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494 460,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2026 - 2039 Gminy Szerzyny**

Dochody:

W roku 2026 dochody majątkowe zostały zaplanowane w wysokości 8 660 987,41 zł:
Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Krakowie na rozbudowę PSZOK-u - 2 321 135,50 zł.
Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Krakowie na termomodernizację budynku UG w Szerzynie 2 301 116,59 zł.
Dotacja na poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynie - 2 649 334,32 zł
Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Krakowie na modernizację boiska przyszkolnego w Swoszowej 78 260,00 zł oraz dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 78 260,00 zł na modernizację boiska przyszkolnego w Swoszowej.
Sprzedaż samochodu strażackiego – 11 800,00 zł
Dotacja na budowę placu zabaw przy Żłobku w Szerzynie – 300 000,00 zł,
Dotacja na modernizację mieszkań po byłym przedszkolu w Szerzynie – 592 841,27 zł
Dotacja celowa z Powiatu Tarnowskiego w wysokości 130 455,75 zł na budowę chodników przy drogach powiatowych.
Dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego w Krakowie w wysokości 197 784,00 zł na opracowanie dokumentacji na budowę Centrum Edukacji Ekologicznej, Historycznej i Kulturowej w Szerzynie

Rok 2027 Dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego w Krakowie w wysokości 173 061,00 zł na opracowanie dokumentacji na budowę Centrum Edukacji Ekologicznej, Historycznej i Kulturowej w Szerzynie

Wydatki:

Wydatki bieżące zostały zaplanowane na lata 2027 – 2039 w oparciu o planowane wykonanie w roku 2025.
Wydatki na obsługę długu w roku 2026 zostały zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na lata 2027 – 2039 również zaplanowano kwoty wydatków w oparciu o harmonogramy spłat.

Poręczeń i gwarancji nie planuje się. W przypadku wynagrodzeń i składek od nich naliczanych rokiem bazowym był plan 2026 na lata 2027 – 2039 przyjęto wzrost wynagrodzeń.

Wydatki majątkowe

Na 2026 rok zaplanowano w/w wydatki w wysokości 14 552 166,85 zł.

Przedsięwzięcia – wydatki majątkowe:

- Opracowanie dokumentacji na budowę Centrum Edukacji Ekologicznej, Historycznej i Kulturowej w Szerzynch - zadanie realizowane będzie w latach 2026 do 2027. Na rok 2026 zaplanowano kwotę 197 784,00 zł, natomiast na rok 2027 zaplanowano 296 676,00 zł.

Przychody

Na rok 2026 planuje się zaciągnąć kredyty w łącznej wysokości 5 597 066,66 zł z przeznaczeniem na:

950	Wolne środki	219 560,00
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	59 222,19
	- rozwój usług społecznych w gminie – dotacja 47 346,66	
	- Kwota 11 875,53 zł poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Szerzyny	
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	471 200,95
	- na rozwój usług społecznych w gminie – dotacja 402 446,52 zł	
	niewykorzystane dofinansowanie na rozwój usług społecznych w gminie	
	- Erasmus+ kwota 18 127,18 zł	
	- poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Szerzyny kwota 50 627,25 zł	
952	- Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	5 597 066,66
	Budowa wodociągu w Czermnej	200 000,00
	Budowa remizy OSP Czerмна etap II	200 000,00
	Opracowanie dokumentacji na wykonanie zaplecza sportowego dla klubu sportowego w Ołpinach	83 025,00
	Opracowanie dokumentacji na wykonanie oświetlenia w Żurowej przy drodze gminnej	20 000,00
	Opracowanie dokumentacji na wykonanie oświetlenia w Swoszowej przy drodze gminnej	20 000,00
	Opracowanie dokumentacji na wykonanie oświetlenia w Czermnej przy drodze gminnej	30 000,00
	Opracowanie dokumentacji na przebudowę drogi powiatowej polegającej na budowie chodnika w Ołpinach	80 000,00
	Budowa drogi klasy D w Szerzynch w Gminie Szerzyny	1 642 828,38

Przebudowa budynku przedszkola w Ołpinach wraz z budową pochylni dla niepełnosprawnych	400 000,00
Zakup nieruchomości w Szerzynch	150 000,00
Modernizacja boiska przyszłkolnego w Swoszowej	104 346,75
- modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych	200 000,00 zł
- wykup nieruchomości w Szerzynch	82 000,00
- zmiana sposobu użytkowania budynku po przedszkolu w Szerzynch	149 000,00
- wkład własny do remontu drogi w Żurowej	295 000,00
<u>kredyt długoterminowy na wydatki inwestycyjne - na wkład własny do zadań finansowanych przez UE dofinansowane pow. 60% w tym:</u>	1 940 866,53
Rozbudowa PSZOK w Szerzynch	1 214 431,54
Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Szerzynch	435 398,89
Poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynch	291 036,10

Wolne środki 2026 rok:

Poniższe zadania inwestycyjne w roku 2025 nie zostały zakończone, zaplanowano ich zapłatę na rok 2026:

Opracowanie dokumentacji na drogę do strefy aktywności gospodarczej w Ołpinach kwota 120 000,00 zł.

opracowanie dokumentacji na zagospodarowanie centrum Żurowej kwota 20 000,00 zł.

Opracowanie dokumentacji na przebudowę dróg powiatowych polegającą na budowie chodnika w Szerzynch i ścieżki rowerowej w Cermnej kwota 79 560,00 zł.

Rozchody

Rozchody w roku 2026 zostały zaplanowane zgodnie z harmonogramami spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz aneksami do umów. Natomiast na lata następne również spłaty zostały ustalone w oparciu o podpisane umowy i planowane do zaciągnięcia kredyty.

W roku 2022 Małopolska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. w Krakowie umorzyła gminie część pożyczki (35 %) tj. 149 835,00 zł. W związku z powyższym pomniejszono spłaty kredytów w latach następnych zgodnie z przedłożonym harmonogramem spłat MARR.

Wynik budżetu, finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W roku 2026 planowany jest deficyt budżetu na kwotę 3 548 503,97 zł. W latach 2027 - 2039 planowana jest nadwyżka, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Prognoza kwoty długu

Kwota wykazana jako dług obliczana jest jako dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu. Na 2026 rok została przyjęta prognoza w wysokości 25 561 585,25 zł.

Dokonując analizy zadłużenia w oparciu o wskaźniki ustawy o finansach publicznych z 2009 r., który obowiązuje od roku 2014 można stwierdzić, że został spełniony. Od 2014 roku indywidualny wskaźnik osiąga wartości dodatnie.

Wyjaśnienie wartości wpisanych do załącznika Nr 1 w pozycji 5.1.1.2

Kredyty zaciągnięte na zadania dofinansowane za środków UE w wysokości przekraczające 60 % w związku z tym zastosowano wyłączenie:

Rok 2026 - 541 399,93 zł

- Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Szerzynch - 67 696,41 zł,
- Kredyt na budowę kanalizacji Szerzyny 2018 r. - 205 992,00 zł,
- wyposażenie punktu napraw i punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Szerzynch 40 995,57 zł
- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 70 548,19 zł,
- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 45 454,54 zł,
- Termomodernizacja Publicznej Szkoły Podstawowej w Swoszowej - 34 909,14 zł,
- Budowa akweduktu dla miejscowości Czermna i Swoszowa w Gminie Szerzyny 75 804,08 zł

Rok 2027 – 690 697,40 zł

- Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Szerzynch - 67 696,39 zł,
- Kredyt na budowę kanalizacji Szerzyny 2018 r. - 205 992,00 zł,
- wyposażenie punktu napraw i punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Szerzynch 40 995,57 zł
- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 70 548,19 zł,
- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 45 454,54 zł,
- Termomodernizacja Publicznej Szkoły Podstawowej w Swoszowej - 34 909,14 zł
- Budowa akweduktu dla miejscowości Czermna i Swoszowa w Gminie Szerzyny 75 804,08 zł
- Rozbudowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w Szerzynch - 93 417,82 zł
- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Szerzyny - 33 492,25 zł
- Poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynch – 22 387,42 zł

Rok 2028 – 484 705,27 zł

- Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Szerzynch - 67 696,33 zł,
- wyposażenie punktu napraw i punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Szerzynch 40 995,57 zł
- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 70 548,19 zł,
- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 45 454,54 zł,
- Termomodernizacja Publicznej Szkoły Podstawowej w Swoszowej - 34 909,14 zł
- Budowa akweduktu dla miejscowości Czermna i Swoszowa w Gminie Szerzyny 75 804,08 zł.
- Rozbudowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w Szerzynch - 93 417,81 zł
- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Szerzyny- 33 492,22 zł

- Poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynch – 22 387,39 zł

Rok 2029 – 417 008,94 zł

- wyposażenie punktu napraw i punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Szerzynch 40 995,57 zł

- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 70 548,19 zł,

- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 45 454,54 zł,

- Termomodernizacja Publicznej Szkoły Podstawowej w Swoszowej - 34 909,14 zł,

- Budowa akweduktu dla miejscowości Czermna i Swoszowa w Gminie Szerzynch 75 804,08 zł

- Rozbudowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w Szerzynch - 93 417,81 zł

- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Szerzynch- 33 492,22 zł

- Poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynch – 22 387,39 zł

Rok 2030 – 417 008,94 zł

- wyposażenie punktu napraw i punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Szerzynch 40 995,57 zł

- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 70 548,19 zł,

- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 45 454,54 zł,

- Termomodernizacja Publicznej Szkoły Podstawowej w Swoszowej - 34 909,14 zł

- Budowa akweduktu dla miejscowości Czermna i Swoszowa w Gminie Szerzynch 75 804,08 zł

- Rozbudowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w Szerzynch - 93 417,81 zł

- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Szerzynch- 33 492,22 zł

- Poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynch – 22 387,39 zł

Rok 2031 – 417 008,94 zł

- wyposażenie punktu napraw i punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Szerzynch 40 995,57 zł

- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 70 548,19 zł,

- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 45 454,54 zł,

- Termomodernizacja Publicznej Szkoły Podstawowej w Swoszowej - 34 909,14 zł

- Budowa akweduktu dla miejscowości Czermna i Swoszowa w Gminie Szerzynch 75 804,08 zł

- Rozbudowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w Szerzynch - 93 417,81 zł

Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Szerzynch- 33 492,22 zł

- Poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynch – 22 387,39 zł

Rok 2032 – 341 104,23 zł

- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 70 548,19 zł,
- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 45 454,54 zł,
- Budowa akweduktu dla miejscowości Czerмна i Swoszowa w Gminie Szerzyny 75 804,08 zł
- Rozbudowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w Szerzynch - 93 417,81 zł
- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Szerzyny- 33 492,22 zł
- Poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynch – 22 387,39 zł

Rok 2033 – 341 104,19 zł

- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 70 548,09 zł,
- Modernizacja i adaptacja zabudowań poklasztornych w Ołpinach na cele społeczne - 45 454,60 zł,
- Budowa akweduktu dla miejscowości Czerмна i Swoszowa w Gminie Szerzyny 75 804,08 zł.
- Rozbudowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w Szerzynch - 93 417,81 zł
- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Szerzyny- 33 492,22 zł
- Poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynch – 22 387,39 zł

Rok 2034 - 225 101,50 zł

- Budowa akweduktu dla miejscowości Czerмна i Swoszowa w Gminie Szerzyny 75 804,08 zł.
- Rozbudowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w Szerzynch - 93 417,81 zł
- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Szerzyny- 33 492,22 zł
- Poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynch – 22 387,39 zł

Rok 2035 – 225 101,50 zł

- Budowa akweduktu dla miejscowości Czerмна i Swoszowa w Gminie Szerzyny 75 804,08 zł.
- Rozbudowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w Szerzynch - 93 417,81 zł
- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Szerzyny- 33 492,22 zł
- Poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynch – 22 387,39 zł

Rok 2036 – 225 101,50 zł

- Budowa akweduktu dla miejscowości Czerмна i Swoszowa w Gminie Szerzyny 75 804,08 zł.
- Rozbudowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w Szerzynch - 93 417,81 zł
- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Szerzyny- 33 492,22 zł
- Poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynch – 22 387,39 zł

Rok 2037 -225 101,50 zł

- Budowa akweduktu dla miejscowości Czerмна i Swoszowa w Gminie Szerzyny 75 804,08 zł.
- Rozbudowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w Szerzynch - 93 417,81 zł
- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Szerzyny- 33 492,22 zł
- Poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynch – 22 387,39 zł

Rok 2038 – 225 101,50 zł

- Budowa akweduktu dla miejscowości Czerмна i Swoszowa w Gminie Szerzyny 75 804,08 zł.
- Rozbudowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w Szerzynch - 93 417,81 zł
- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Szerzyny- 33 492,22 zł
- Poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynch – 22 387,39 zł

Rok 2039 – 225 101,48 zł

- Budowa akweduktu dla miejscowości Czerмна i Swoszowa w Gminie Szerzyny 75 804,06 zł.
- Rozbudowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w Szerzynch - 93 417,81 zł
- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Szerzyny- 33 492,22 zł
- Poszerzenie oferty turystycznej gminy o ofertę parku wodnego w Szerzynch – 22 387,39 zł

Wartości kontrolne

W wieloletniej prognozie finansowej wprowadzono wielkości kontrolne tj.

Różnica dochodów bieżących + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki - wydatki bieżące nie mogą być ze znakiem „-,„. W latach 2026 do 2039 wartości są dodatnie.

Gmina Szerzyny ma zachowane relacje określone w art. 242 -244 ustawy o finansach publicznych.

Gmina Szerzyny wybiera wyliczenie maksymalnych wskaźników spłaty długu wg średnich 7-letnich.

