

UCHWAŁA NR XXVIII/138/2026

Rady Miejskiej w Szczyrku

z dnia 24 lutego 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczyrk na lata 2026-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwała się co następuje:

§ 1 . W uchwale nr XXVII/136/2026 Rady Miejskiej w Szczyrku z dnia 30.01.2026 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczyrk na lata 2026-2033 w załączniku nr 1 wprowadza się zmiany, które otrzymują brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. W uchwale nr XXVII/136/2026 Rady Miejskiej w Szczyrku z dnia 30.01.2026 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczyrk na lata 2026-2033 w załączniku nr 2 wprowadza się zmiany, które otrzymują brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wprowadza się zmiany w objaśnieniach przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 – 2033, które otrzymują brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Szczyrk.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XXVIII/138/2026
z dnia 2026-02-24

Lp	1	1.1	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
								z podatku od nieruchomości				
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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 ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2026	56 066 319,48	47 064 162,11	19 231 416,00	355 392,00	0,00	3 275 670,11	24 201 684,00	8 992 157,37	0,00	8 992 157,37		
2027	50 264 012,00	48 601 679,00	19 808 358,00	366 054,00	0,00	3 319 555,00	25 107 712,00	1 662 333,00	0,00	1 662 333,00		
2028	50 068 849,00	50 068 849,00	20 382 800,00	376 670,00	0,00	3 415 822,00	25 893 557,00	0,00	0,00	0,00		
2029	51 527 608,00	51 527 608,00	20 953 518,00	387 217,00	0,00	3 511 465,00	26 675 408,00	0,00	0,00	0,00		
2030	52 974 711,00	52 974 711,00	21 519 263,00	397 672,00	0,00	3 606 275,00	27 451 501,00	0,00	0,00	0,00		
2031	54 361 769,00	54 361 769,00	22 057 245,00	407 614,00	0,00	3 696 432,00	28 190 478,00	0,00	0,00	0,00		
2032	55 601 678,00	55 601 678,00	22 564 562,00	416 989,00	0,00	3 781 450,00	28 838 677,00	0,00	0,00	0,00		
2033	57 507 796,00	57 507 796,00	23 015 853,00	425 329,00	0,00	3 867 079,00	30 209 535,00	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 wykonawczej 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.

Lp	2	z tego:										w tym:		
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				wydatki na obsługę długu x
2026	61 856 103,10	46 729 659,78	22 336 718,91	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 126 443,32	14 986 443,32	150 000,00
2027	50 138 613,00	47 964 255,00	23 243 324,00	0,00	0,00	188 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 174 358,00	2 174 358,00	0,00
2028	49 568 849,00	49 415 815,00	24 196 300,00	0,00	0,00	56 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 034,00	153 034,00	0,00
2029	51 027 608,00	50 994 706,00	25 154 473,00	0,00	0,00	56 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 902,00	32 902,00	0,00
2030	52 357 711,00	52 346 317,00	25 888 984,00	0,00	0,00	11 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 394,00	11 394,00	0,00
2031	53 911 769,00	53 755 038,00	26 619 053,00	0,00	0,00	11 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 731,00	156 731,00	0,00
2032	55 550 678,00	55 125 188,00	27 343 091,00	0,00	0,00	11 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 490,00	425 490,00	0,00
2033	57 365 796,00	56 995 889,00	28 051 277,00	0,00	0,00	11 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369 907,00	369 907,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	5.1.1	z tego:	
	4.4	w tym:					5.1.1.1	5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x					
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
			Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	74 088,38	74 088,38	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	207 485,21	207 485,21	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	617 000,00	617 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00	51 000,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	142 000,00	142 000,00	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 zrównowazenia 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 a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
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	2 457 485,21	0,00	334 502,33	3 808 374,33	
2027	x	x	x	x	0,00	2 250 000,00	0,00	637 424,00	719 510,21	
2028	x	x	x	x	0,00	1 750 000,00	0,00	653 034,00	653 034,00	
2029	x	x	x	x	0,00	1 250 000,00	0,00	532 902,00	532 902,00	
2030	x	x	x	x	0,00	633 000,00	0,00	628 394,00	628 394,00	
2031	x	x	x	x	0,00	193 000,00	0,00	596 731,00	596 731,00	
2032	x	x	x	x	0,00	142 000,00	0,00	476 490,00	476 490,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	511 907,00	511 907,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy okresionego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	Relacja określona po prawej stronie 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 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 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026		0,87%	8,37%	10,29%	TAK	TAK
2027		1,82%	5,84%	7,76%	TAK	TAK
2028		1,52%	5,20%	7,12%	TAK	TAK
2029		1,23%	4,12%	6,04%	TAK	TAK
2030		1,30%	2,36%	4,26%	TAK	TAK
2031		1,20%	1,93%	3,85%	TAK	TAK
2032		0,94%	1,10%	3,02%	TAK	TAK
2033		0,98%	1,27%	1,27%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
	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	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	środków 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.3.1.1
2026	354 788,11	354 788,11	354 788,11	4 002 318,62	4 002 318,62	4 002 318,62	371 924,95	371 924,95	349 944,43
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:		z tego:				Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
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	4 673 239,37	4 673 239,37	11 489 812,27	995 602,95	10 494 209,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 955 700,00	0,00	2 394 451,27	261 751,27	2 132 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVIII/138/2026
z dnia 2026-02-24

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)				15 974 400,68	11 489 812,27	2 394 451,27	8 000,00	8 000,00	13 908 263,54
1.a	- wydatki bieżące				1 800 562,98	995 602,95	261 751,27	8 000,00	8 000,00	1 281 354,22
1.b	- wydatki majątkowe				14 173 837,70	10 494 209,32	2 132 700,00	0,00	0,00	12 626 909,32
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:				7 430 533,98	5 045 164,32	2 144 451,27	0,00	0,00	7 189 615,59
1.1.1	- wydatki bieżące				657 356,98	371 924,95	188 751,27	0,00	0,00	560 676,22
1.1.1.1	Program "Aktywna Integracja re-Start aktywnej integracji - Zwiększenie zdolności do zatrudnienia oraz aktywna integracja osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym	MIEJSKI OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2027	211 683,83	63 151,80	51 651,27	0,00	0,00	115 003,07
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd - Ochrona sieci informatycznych, urzędzeń i programów urzędu	Urząd Miejski	2025	2026	45 636,06	45 636,06	0,00	0,00	0,00	45 636,06
1.1.1.3	Budowa szlaku kulturowo-historycznego wzdłuż potoku Żyłca w Szczyrku wraz z budową łężni i zagospodarowanie terenu wokół niej - Stworzenie atrakcyjnej przestrzeni do wypoczynku, spacerów i rekreacji dla mieszkańców i turystów	Urząd Miejski	2025	2027	387 823,80	250 923,80	136 900,00	0,00	0,00	387 823,80
1.1.1.4	Budowa odnawialnych źródeł energii na potrzeby obiektów użyteczności publicznej w gminie Szczyrk - Ochrona środowiska przez zmniejszenie emisji zanieczyszczeń	Urząd Miejski	2024	2026	12 213,29	12 213,29	0,00	0,00	0,00	12 213,29
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 773 177,00	4 673 239,37	1 955 700,00	0,00	0,00	6 628 939,37
1.1.2.1	Budowa odnawialnych źródeł energii na potrzeby obiektów użyteczności publicznej w gminie Szczyrk - Ochrona środowiska przez zmniejszenie emisji zanieczyszczeń	Urząd Miejski	2024	2026	320 455,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.1.2.2	Budowa szlaku kulturowo-historycznego wzdłuż potoku Żyłca w Szczyrku wraz z budową łężni i zagospodarowanie terenu wokół niej - Stworzenie atrakcyjnej przestrzeni do wypoczynku, spacerów i rekreacji dla mieszkańców i turystów	Urząd Miejski	2025	2027	6 173 722,00	4 218 022,00	1 955 700,00	0,00	0,00	6 173 722,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny samorząd - Ochrona sieci informatycznych, urzędzeń i programów urzędu	Urząd Miejski	2025	2026	279 000,00	145 217,37	0,00	0,00	0,00	145 217,37
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				8 543 866,70	6 444 647,95	250 000,00	8 000,00	8 000,00	6 718 647,95
1.3.1	- wydatki bieżące				1 143 206,00	623 678,00	73 000,00	8 000,00	8 000,00	720 678,00
1.3.1.1	Realizacja programu "Czyste powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów poprzez wymianę źródeł ciepła	URZĄD MIEJSKI W SZCZYRKU	2021	2026	161 500,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
1.3.1.2	Prowadzenie zadania zarządzania publicznymi drogami powiatowymi nr 4405S ul. Górska oraz nr 4406S ul. Uzdrowska o łącznej długości 3,211 km w zakresie zimowego utrzymania - Zimowe utrzymanie dróg powiatowych	URZĄD MIEJSKI W SZCZYRKU	2024	2027	320 000,00	98 600,00	65 000,00	0,00	0,00	163 600,00

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	Zmiana treści miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Szczyrk - Poprawa taktu przestrzennego umożliwiająca dalszy rozwój miasta	Urząd Miejski	2024	2026	68 880,00	27 552,00	0,00	0,00	0,00	27 552,00
1.3.1.4	Plan ogólny miasta Szczyrk - konieczność opracowania studium przed zakończeniem ważności obecnego	Urząd Miejski	2024	2026	356 700,00	356 700,00	0,00	0,00	0,00	356 700,00
1.3.1.5	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu miasta Szczyrk obejmującego tereny od parkingu Skaliste do Góry Skrzyczne - Możliwość planowania inwestycji na Skrzycznym	URZĄD MIEJSKI W SZCZYRKU	2022	2026	130 000,00	63 700,00	0,00	0,00	0,00	63 700,00
1.3.1.6	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie ul. Snieżnej, Etap IV - Przywrócenie na przedmiotowym obszarze zabudowy mieszkaniowej	Urząd Miejski	2025	2026	1 968,00	1 968,00	0,00	0,00	0,00	1 968,00
1.3.1.7	Nadzór inwestorski nad realizacją zadania remontu i przebudowy drogi gminnej ulicy Skalistej w Szczyrku - Zapewnienie prawidłowej realizacji inwestycji	Urząd Miejski	2025	2026	19 680,00	13 680,00	0,00	0,00	0,00	13 680,00
1.3.1.8	Opracowanie dokumentacji projektowej na potrzeby realizacji zadania: Remont Kaplicy Matki Bożej Różańcowej u „Walczaków” w Szczyrku - Możliwość przystąpienia do realizacji remontu	Urząd Miejski	2025	2026	47 478,00	47 478,00	0,00	0,00	0,00	47 478,00
1.3.1.9	Operator Programu "Czyste powietrze" - Pełnienie roli operatora w programie "Czyste powietrze"	Urząd Miejski	2026	2030	37 000,00	5 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	37 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 400 660,70	5 820 969,95	177 000,00	0,00	0,00	5 997 969,95
1.3.2.2	Modernizacja szkoły podstawowej nr 2 w Szczyrku- Etap 1 - Zmniejszenie kosztów ogrzewania oraz podniesienie komfortu użytkowników	Urząd Miejski	2024	2026	6 173 722,00	4 989 838,75	0,00	0,00	0,00	4 989 838,75
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Salmopolskiej i ul. Malinowej w Szczyrku - Umożliwienie rozpoczęcia zadania włączenia w zbiorczą, miejską sieć odbiorczą ścieków komunalnych	Urząd Miejski	2025	2027	491 000,00	157 000,00	177 000,00	0,00	0,00	334 000,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonach ulic: Kwiatowej, Bratków, Narcyzów, Stokrotek, Granicznej w Szczyrku - Umożliwienie rozpoczęcia zadania włączenia w zbiorczą, miejską sieć odbiorczą ścieków komunalnych	Urząd Miejski	2025	2026	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.5	Dokumentacja projektowa do termomodernizacji energetycznej budynków użyteczności publicznej - Możliwość przystąpienia do przetargu	Urząd Miejski	2025	2026	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania: Przebudowa nawierzchni drogi ul. Zwalisko (górny odcinek) w Szczyrku - Poprawa nośności, odwodnienia i bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miejski	2025	2026	51 660,00	46 740,00	0,00	0,00	0,00	46 740,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania "Przebudowa nawierzchni asfaltowej dróg gminnych na Os. Podmagura" - Poprawa stanu technicznego drogi i bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miejski	2025	2026	60 885,00	54 735,00	0,00	0,00	0,00	54 735,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej na potrzeby realizacji zadania:"Przebudowa odcinka drogi ul. Pokudniowej w Szczyrku" - Poprawa stanu technicznego drogi i bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miejski	2025	2026	49 375,00	49 375,00	0,00	0,00	0,00	49 375,00
1.3.2.9	Zakup i montaż sygnalizatorów ostrzegawczych na przejściach dla pieszych przy Szkole Podstawowej nr 1 i 2 w Szczyrku - Zagwarantowanie bezpieczeństwa podczas przechodzenia przez jezdnię	Urząd Miejski	2025	2026	145 066,20	145 066,20	0,00	0,00	0,00	145 066,20

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						
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania: Termomodernizacja i przebudowa instalacji wewnętrznych w budynku Ośrodka Zdrowia w Szczyrku - Możliwość przystąpienia do realizacji zadania	Urząd Miejski	2025	2026	79 642,50	79 642,50	0,00	0,00	0,00	79 642,50
1.3.2.11	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji: Modernizacja Szkoły Podstawowej nr 2 w Szczyrku. Etap I. - Zapewnienie prawidłowości realizacji zadania.	Urząd Miejski	2025	2026	67 650,00	16 912,50	0,00	0,00	0,00	16 912,50
1.3.2.12	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonach ulic: Przedwiośnie, Górskiej, Wiflowej Wrzosowej w Szczyrku - Umożliwienie rozpoczęcia zadania włączenia w zbiorczą, miejską sieć odbiorczą ścieków komunalnych	Urząd Miejski	2025	2026	51 660,00	51 660,00	0,00	0,00	0,00	51 660,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr XXVIII/138/2026 Rady Miejskiej w Szczyrku z dnia 24 lutego 2026r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczyrk:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 978 600,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 978 600,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

W związku z decyzjami Samorządowego Kolegium Odwoławczego oraz Postanowieniem Burmistrza Miasta Szczyrk z dnia 17.02.2026 r., zaliczono nadpłatę w podatku od nieruchomości os. prawnych powstałą 31.12.2020 r w wysokości 2 978 533,38 zł wraz z oprocentowaniem w wysokości 1 944 044,00 zł w całości na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych.

W związku z powyższym zmniejszono wpływy z podatku od nieruchomości o kwotę 700 000 zł każdorazowo w latach 2026-2031 oraz w roku 2032 o kwotę 749 506,38 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 980 026,30 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 255 026,30 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 725 000,00 zł.

Skorygowano wydatki bieżące w latach 2027-2033 w związku z niższym wykonaniem wydatków w 2025 r.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 799 783,62 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	52 077 719,48	+3 978 600,00	56 056 319,48
Dochody bieżące	43 085 562,11	+3 978 600,00	47 064 162,11
Dotacje bieżące	3 297 070,11	-21 400,00	3 275 670,11
Pozostałe w tym:	20 201 684,00	+4 000 000,00	24 201 684,00
Podatek od nieruchomości	11 407 000,00	+4 000 000,00	15 407 000,00
Wydatki ogółem	57 876 076,80	+3 980 026,30	61 856 103,10
Wydatki bieżące	45 474 633,48	+1 255 026,30	46 729 659,78
Wydatki majątkowe	12 401 443,32	+2 725 000,00	15 126 443,32
Wynik budżetu	-5 798 357,32	-1 426,30	-5 799 783,62

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczyrk:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 426,30 zł i po zmianach wynoszą 5 873 872,00 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	5 872 445,70	+1 426,30	5 873 872,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 472 445,70	+1 426,30	3 473 872,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczyrk 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	0,24%	8,37%	TAK	10,29%	TAK
2027	0,87%	5,84%	TAK	7,76%	TAK
2028	1,19%	5,20%	TAK	7,12%	TAK
2029	1,16%	4,12%	TAK	6,04%	TAK
2030	1,27%	2,36%	TAK	4,28%	TAK
2031	0,89%	1,93%	TAK	3,85%	TAK
2032	0,12%	1,10%	TAK	3,02%	TAK
2033	0,29%	1,27%	TAK	1,27%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Szczyrk 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 Szczyrk obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Operator Programu "Czyste powietrze" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2030. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 37 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 5 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi

37 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Prowadzenie zadania zarządzania publicznymi drogami powiatowymi nr 4405S ul. Górską, 4406S ul. Uzdrowska oraz nr 4407S ul. Olimpijska o łącznej długości 3,894km w zakresie zimowego utrzymania – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 21 400,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 15 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 36 400,00 zł.
 - d. zmiana nazwy przedsięwzięcia na "Prowadzenie zadania zarządzania publicznymi drogami powiatowymi nr 4405S ul. Górską oraz nr 4406S ul. Uzdrowska o łącznej długości 3,211 km w zakresie zimowego utrzymania"

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2029 roku na 2030 rok.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 012 002,95	-16 400,00	995 602,95
2027	268 751,27	-7 000,00	261 751,27
2028	0,00	+8 000,00	8 000,00
2029	0,00	+8 000,00	8 000,00
2030	0,00	+8 000,00	8 000,00

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.