

UCHWAŁA NR XXXVII/283/2026
RADY GMINY SZCZECINEK
z dnia 15 lipca 2026 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczecinek
na lata 2026 – 2038

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 39, 1844, 1846, z 2021 r. poz. 2054 oraz z 2026 r. poz. 426, 635 i 680), Rada Gminy Szczecinek uchwala, co następuje:

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczecinek na lata 2026-2038, przyjętej Uchwałą Nr XXXV/281/2026 Rady Gminy Szczecinek z dnia 16 czerwca 2026 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 - wieloletnia prognoza finansowa Gminy Szczecinek na lata 2026 - 2038 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Załącznik Nr 2 - stanowi objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej do niniejszej uchwały,

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Andrzej Uścił

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Szczecinek na lata 2026 — 2038.**

I. W wyniku zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą zaktualizowano zapisy załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

- 1) Wysokość planu dochodów w kwocie 78.391.170,07 zł, w tym:
 - dochody bieżące - 60.491.256,91 zł,
 - dochody majątkowe - 17.899.913,16 zł.
- 2) Wysokość planu wydatków budżetu w kwocie 88.298.589,08 zł w tym:
 - wydatki bieżące - 63.104.622,53 zł,
 - wydatki majątkowe - 25.193.966,55 zł.
- 3) Na dzień 1.05.2026r. Gmina Szczecinek posiada udzielone poręczenie dla Spółki PWiK w Szczecinku na łączną kwotę 4.555.387,00 zł, na okres do 2034 roku. Spółka dokonała wcześniejszych spłat rat kredytowych w związku z czym przypadający na Gminę Szczecinek udział do potencjalnych spłat wynosi 166.469,13 zł. Potencjalna spłata poręczenia z tego tytułu przypada na rok 2034.
- 4) W wyniku wprowadzonych zmian, deficyt budżetu ulega zmianie i wynosić będzie 9.907.419,01 zł. Deficyt zostaje pokryty środkami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.376.464,40 zł, przychodami pochodzącymi 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 w kwocie 92.600,66 zł, przychodami wynikającymi 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, w kwocie 1.778.636,26 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 5.659.717,69 zł.
- 5) Gmina Szczecinek nie posiada zobowiązań w stosunku do podmiotów niebędących bankami, lecz działających na rynku finansowym (poza bankowe instytucje finansowe tzw. parabanki).
- 6) Gmina Szczecinek nie posiada zobowiązań z tytułu niestandardowych i nienazwanych instrumentów finansowych.
- 7) Według obowiązujących wskaźników spłat zobowiązań wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych - gmina spełnia dopuszczalne wskaźniki zadłużenia.
- 8) Informacje dodatkowe:
 1. Różnica w roku 2026 w kwocie 730 692,02 zł, pomiędzy poz. 9.4 załącznika nr 1 oraz poz. 1.1.2 załącznika nr 3, stanowi część wartości przedsięwzięć wykazanych w poz. 1.1.2, ujętej w budżecie Gminy z rozszerzeniem czwartej cyfry paragrafu „0”.
 2. Różnica w roku 2027 w kwocie 30 000,00 zł pomiędzy poz. 9.4 załącznika nr 1 oraz poz. 1.1.2 załącznika nr 3, stanowi część wartości przedsięwzięć wykazanych w poz. 1.1.2, stanowiących wartość środków niekwalifikowanych.
 3. Różnica w roku 2028 w kwocie 70 000,00 zł, pomiędzy poz. 9.4 załącznika nr 1 oraz poz. 1.1.2 załącznika nr 3, stanowi część wartości przedsięwzięć wykazanych w poz. 1.1.2, stanowiących wartość środków niekwalifikowanych.

Wójt
Krzysztof Jasłoms

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SZCZECINEK NA LATA 2026 - 2038

		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
Wyszczególnienie		78 391 170,07	74 442 110,34	70 154 538,80	68 968 402,00	70 308 293,00	71 962 801,00	73 658 670,00	75 396 937,00	77 378 662,00	79 004 928,00	80 876 851,00	82 667 572,00	84 634 261,00
Lp.														
	Dochody ogółem	60 491 256,91	61 587 293,00	63 213 216,00	64 968 402,00	66 308 293,00	67 962 801,00	69 658 670,00	71 396 937,00	73 378 662,00	75 004 928,00	76 876 851,00	78 667 572,00	80 634 261,00
	Dochody bieżące, z tego:	23 921 079,00	24 838 711,00	25 453 234,00	26 263 125,00	26 766 829,00	27 436 000,00	28 121 900,00	28 824 948,00	29 545 572,00	30 284 211,00	31 041 316,00	31 817 349,00	32 612 783,00
1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	186 248,00	191 835,00	197 398,00	202 925,00	208 404,00	213 614,00	218 954,00	224 428,00	230 039,00	235 790,00	241 685,00	247 727,00	253 920,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	8 129 275,00	8 473 153,00	8 715 974,00	8 957 221,00	9 096 366,00	9 323 775,00	9 556 869,00	9 795 791,00	10 040 686,00	10 291 703,00	10 548 996,00	10 812 721,00	11 083 039,00
1.1.2	z subwencji ogólnej	12 212 889,87	10 533 168,00	10 732 830,00	10 930 549,00	11 225 674,00	11 506 316,00	11 793 974,00	12 088 823,00	12 291 044,00	12 700 820,00	13 018 340,00	13 343 798,00	13 677 393,00
1.1.3	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	16 041 765,04	17 550 426,00	18 113 780,00	18 614 582,00	19 011 020,00	19 483 096,00	19 966 973,00	20 462 947,00	20 971 321,00	21 492 404,00	22 026 514,00	22 445 977,00	23 007 126,00
1.1.4	pozostałe dochody bieżące, w tym:	7 373 914,98	7 727 863,00	7 951 971,00	8 174 626,00	8 395 341,00	8 605 225,00	8 820 356,00	9 040 865,00	9 266 887,00	9 498 559,00	9 736 023,00	9 979 424,00	10 228 910,00
1.1.5	z podatku od nieruchomości	17 899 913,16	12 854 817,34	6 941 322,80	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
1.1.5.1	Dochody majątkowe, w tym:	2 440 000,00	600 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.2	ze sprzedaży majątku	15 459 913,16	12 254 817,34	6 341 322,80	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
1.2.1	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	88 298 589,08	73 320 569,40	69 203 945,60	68 108 965,89	69 798 475,40	71 452 983,40	73 148 852,40	74 887 119,40	76 868 844,40	78 495 110,40	80 484 585,00	82 593 306,00	84 559 995,00
1.2.2		63 104 622,53	59 680 036,06	62 339 253,40	64 108 965,89	65 798 475,40	67 452 983,40	69 148 852,40	70 887 119,40	72 868 844,40	74 495 110,40	76 484 585,00	78 593 306,00	80 559 995,00
2	Wydatki ogółem	63 104 622,53	59 680 036,06	62 339 253,40	64 108 965,89	65 798 475,40	67 452 983,40	69 148 852,40	70 887 119,40	72 868 844,40	74 495 110,40	76 484 585,00	78 593 306,00	80 559 995,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	26 793 216,60	27 128 551,00	28 761 322,00	29 900 270,00	30 773 358,00	31 641 167,00	32 501 807,00	33 343 604,00	34 193 866,00	35 052 132,00	35 907 404,00	36 747 637,00	37 567 109,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 469,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	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
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	200 000,00	174 619,00	147 595,00	112 000,00	96 000,00	85 000,00	70 000,00	50 000,00	35 000,00	18 000,00	11 000,00	7 000,00	4 000,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	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
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)	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
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	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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	25 193 966,55	13 640 533,34	6 864 692,20	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	24 938 966,55	13 640 533,34	6 864 692,20	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 183 471,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	-9 907 419,01	1 121 540,94	950 593,20	859 436,11	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	392 266,00	74 266,00	74 266,00
3	Wynik budżetu	0,00	1 121 540,94	950 593,20	859 436,11	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	392 266,00	74 266,00	74 266,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10 710 954,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	3 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 376 464,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	7 530 954,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	7 530 954,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	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
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	803 535,60	1 121 540,94	950 593,20	859 436,11	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	392 266,00	74 266,00	74 266,00
5	Rozchody budżetu	803 535,60	1 121 540,94	950 593,20	859 436,11	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	392 266,00	74 266,00	74 266,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	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
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	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
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	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
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6 531 273,85	5 409 732,91	4 459 139,71	3 599 703,60	3 089 886,00	2 580 068,40	2 070 250,80	1 560 433,20	1 050 615,60	540 798,00	148 532,00	74 266,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	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
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	-2 613 365,62	1 907 256,94	873 962,60	859 436,11	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	392 266,00	74 266,00	74 266,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 917 588,99	1 907 256,94	873 962,60	859 436,11	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	509 817,60	392 266,00	74 266,00	74 266,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	2,12%	2,57%	2,12%	1,80%	1,11%	1,06%	1,01%	0,95%	1,16%	0,85%	0,63%	0,12%	0,12%
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)	2,12%	2,57%	2,12%	1,80%	1,11%	1,06%	1,01%	0,95%	1,16%	0,85%	0,63%	0,12%	0,12%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	2,12%	2,57%	2,12%	1,80%	1,11%	1,06%	1,01%	0,95%	1,16%	0,85%	0,63%	0,12%	0,12%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	2,12%	2,57%	2,12%	1,80%	1,11%	1,06%	1,01%	0,95%	1,16%	0,85%	0,63%	0,12%	0,12%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	-3,02%	8,38%	1,95%	1,80%	1,10%	1,05%	1,00%	0,94%	0,89%	0,85%	0,63%	0,12%	0,12%
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)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,94%	0,89%	0,85%	0,63%	0,12%	0,12%
8.2_v2020	8.2_v2020	-3,02%	8,38%	1,95%	1,80%	1,10%	1,05%	1,00%	0,94%	0,89%	0,85%	0,63%	0,12%	0,12%
8.2_v2026	8.2_v2026	-3,02%	8,38%	1,95%	1,80%	1,10%	1,05%	1,00%	0,94%	0,89%	0,85%	0,63%	0,12%	0,12%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzgl													

•

6
X
: