

**UCHWAŁA NR LXXI/460/2024
RADY MIEJSKIEJ W SZCZYTNIE
z dnia 15 marca 2024 r.**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej
Szczytno na lata 2024-2034.**

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art.230 ust. 6 oraz art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 18 ust.2 pkt.6 i pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz.40 z późn. zm) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXIX/450/2023 Rady Miejskiej w Szczytynie z dnia 21.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2024-2034 wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2024-2034, otrzymuje brzmienie wg **Załącznika Nr 1** do niniejszej uchwały, a dokonane w nim zmiany zostały przedstawione w objaśnieniach.

2) Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Miejskiej Szczytno otrzymuje brzmienie wg **Załącznika Nr 2** do niniejszej uchwały, a dokonane w nim zmiany zostały przedstawione w objaśnieniach.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Tomasz Lachacz

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 LXXII/460/2024 Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 15.03.2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2024 -2034

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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	
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 ⁴⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
2024	136 890 567,94	119 488 750,71	1 143 506,00	43 010 801,00	19 232 605,87	31 841 170,84	13 052 102,00	17 401 817,23	4 252 195,85		13 099 621,38	
2025	136 603 282,77	118 849 049,00	1 195 078,00	39 637 149,00	19 720 045,00	32 941 954,00	13 743 588,00	17 754 233,77	2 000 000,00		15 754 233,77	
2026	123 601 803,52	122 533 370,00	1 232 125,00	40 865 901,00	20 331 366,00	33 963 155,00	14 169 639,00	1 068 433,52	0,00		1 068 433,52	
2027	125 596 705,00	125 596 705,00	1 262 928,00	41 887 549,00	20 839 650,00	34 812 234,00	14 523 880,00	0,00	0,00		0,00	
2028	129 113 413,00	129 113 413,00	1 298 290,00	43 060 400,00	21 423 160,00	35 786 977,00	14 930 549,00	0,00	0,00		0,00	
2029	132 470 361,00	132 470 361,00	1 332 046,00	44 179 970,00	21 980 162,00	36 717 438,00	15 318 743,00	0,00	0,00		0,00	
2030	135 782 120,00	135 782 120,00	1 365 347,00	45 284 469,00	22 529 666,00	37 635 374,00	15 701 712,00	0,00	0,00		0,00	
2031	139 040 890,00	139 040 890,00	1 398 115,00	46 371 296,00	23 070 378,00	38 538 623,00	16 078 553,00	0,00	0,00		0,00	
2032	142 238 831,00	142 238 831,00	1 430 272,00	47 437 836,00	23 600 997,00	39 425 011,00	16 448 360,00	0,00	0,00		0,00	
2033	145 510 323,00	145 510 323,00	1 463 168,00	48 528 906,00	24 143 820,00	40 331 786,00	16 826 672,00	0,00	0,00		0,00	
2034	148 857 061,00	148 857 061,00	1 495 821,00	49 645 071,00	24 659 128,00	41 259 417,00	17 213 685,00	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”, 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:										w tym:		
		21	2.1			2.13			2.13.3			2.2	w tym:	
			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	2.2.1	2.2.1.1			
		Wydatki bieżące x	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2024	139 890 567,94	122 344 984,46	62 776 586,59	291 588,00	0,00	2 420 000,00	0,00	173 057,00	0,00	17 545 583,48	17 545 583,48	1 641 250,00		
2025	133 511 882,77	113 576 167,20	58 977 189,00	289 512,00	0,00	1 561 087,00	0,00	53 279,00	0,00	19 935 715,57	19 935 715,57	0,00		
2026	120 510 403,52	114 414 745,00	59 802 870,00	286 955,00	0,00	758 941,00	0,00	1 593,00	0,00	6 095 658,52	6 095 658,52	0,00		
2027	122 583 605,00	115 752 479,00	60 550 406,00	283 885,00	0,00	682 634,00	0,00	0,00	0,00	6 831 126,00	6 831 126,00	0,00		
2028	125 806 477,56	118 615 201,00	62 139 854,00	280 270,00	0,00	603 634,00	0,00	0,00	0,00	7 191 276,56	7 191 276,56	0,00		
2029	129 170 361,00	121 510 748,00	63 739 955,00	268 517,00	0,00	521 047,00	0,00	0,00	0,00	7 659 613,00	7 659 613,00	0,00		
2030	131 682 120,00	124 334 038,00	65 365 324,00	134 407,00	0,00	428 547,00	0,00	0,00	0,00	7 348 082,00	7 348 082,00	0,00		
2031	134 940 890,00	127 175 067,00	66 983 116,00	0,00	0,00	326 047,00	0,00	0,00	0,00	7 765 823,00	7 765 823,00	0,00		
2032	138 044 945,83	130 209 127,00	68 624 202,00	0,00	0,00	222 373,00	0,00	0,00	0,00	7 835 818,83	7 835 818,83	0,00		
2033	141 560 323,00	133 322 686,00	70 305 495,00	0,00	0,00	120 575,00	0,00	0,00	0,00	8 237 637,00	8 237 637,00	0,00		
2034	146 025 954,99	136 532 822,00	72 027 980,00	0,00	0,00	35 811,00	0,00	0,00	0,00	9 493 132,99	9 493 132,99	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
Lp	3												
2024	-3 000 000,00			6 091 400,00	3 091 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2025	3 091 400,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 091 400,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 013 100,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 306 935,44			0,00	0,00	3 306 935,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 300 000,00			0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 100 000,00			0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 100 000,00			0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 193 885,17			0,00	0,00	4 193 885,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 950 000,00			0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 831 106,01			0,00	0,00	2 831 106,01	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.

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	w tym:		4.5		w tym:		5.1.1		w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
	4.4	4.4.1			4.5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x				na pokrycie deficytu budżetu x				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń			
	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x				Rozchody budżetu x				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń			
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 091 400,00	0,00	3 091 400,00	0,00	3 091 400,00	0,00	2 206 500,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 091 400,00	0,00	3 091 400,00	0,00	3 091 400,00	0,00	2 167 082,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 091 400,00	0,00	3 091 400,00	0,00	3 091 400,00	0,00	90 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 013 100,00	0,00	3 013 100,00	0,00	3 013 100,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 306 935,44	0,00	3 306 935,44	0,00	3 306 935,44	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	4 100 000,00	0,00	4 100 000,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	4 100 000,00	0,00	4 100 000,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	4 100 000,00	0,00	4 100 000,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 193 885,17	0,00	4 193 885,17	0,00	4 193 885,17	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	3 950 000,00	0,00	3 950 000,00	0,00	0,00	
					2 831 106,01	0,00	2 831 106,01	0,00	2 831 106,01	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x												
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wojnymi 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	52	6	6.1	7.1	7.2			
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4								
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 977 826,62	0,00	-2 856 233,75	143 766,25			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	31 886 426,62	0,00	5 272 881,80	5 272 881,80			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	28 795 026,62	0,00	8 118 625,00	8 118 625,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	25 781 926,62	0,00	9 844 226,00	9 844 226,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	22 474 991,18	0,00	10 498 212,00	10 498 212,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	19 174 991,18	0,00	10 959 613,00	10 959 613,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 074 991,18	0,00	11 448 082,00	11 448 082,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 974 991,18	0,00	11 865 823,00	11 865 823,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 781 106,01	0,00	12 029 704,00	12 029 704,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 831 106,01	0,00	12 187 637,00	12 187 637,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 324 239,00	12 324 239,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty Zuwożowań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,12%	-0,44%	8,84%	8,74%	TAK	TAK
2025	2,45%	6,89%	7,82%	7,72%	TAK	TAK
2026	3,96%	8,69%	4,04%	4,32%	TAK	TAK
2027	3,80%	10,05%	4,03%	4,30%	TAK	TAK
2028	3,89%	10,31%	4,77%	5,05%	TAK	TAK
2029	3,70%	10,39%	5,08%	5,35%	TAK	TAK
2030	4,12%	10,49%	6,47%	6,75%	TAK	TAK
2031	3,82%	10,51%	8,05%	8,05%	TAK	TAK
2032	3,72%	10,33%	9,62%	9,62%	TAK	TAK
2033	3,35%	10,14%	10,11%	10,11%	TAK	TAK
2034	2,31%	9,96%	10,32%	10,32%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4.1 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	Dochoły 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 i 3 ustawy, x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły 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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	Wydutki 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	w tym:		z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w likwidacji lub związków z przeksztalceniem 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 przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych
		w tym:		z tego:					
		9.4	9.4.1	10.1.1	10.1.2				
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Wydanki o którymś limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy								
	Wydanki bieżące								
	Wydanki majątkowe								
	Wydanki bieżące								
	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej								
	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w likwidacji lub związków z przeksztalceniem 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 przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych								
2024		0,00	0,00	9 079 693,47	8 708 768,47	370 925,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	18 522 822,77	18 245 322,77	277 500,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	1 140 933,52	1 068 433,52	72 500,00	0,00	0,00	0,00
2027		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
2029		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
2031		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
2033		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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczka x		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
2024	3 091 400,00	1 144 014,56	1 144 014,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 091 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 091 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 013 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 306 935,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 602 485,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 081 106,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LXXI/460/2024 Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 15.03.2024 r.
Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2024 - 2034

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 879 192,04	9 079 693,47	18 522 822,77	1 140 933,52	0,00	21 787 398,90
1.a	- wydatki bieżące				3 448 325,00	370 925,00	277 500,00	72 500,00	0,00	710 925,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 430 867,04	8 708 768,47	18 245 322,77	1 068 433,52	0,00	21 076 473,90
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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:				33 879 192,04	9 079 693,47	18 522 822,77	1 140 933,52	0,00	21 787 398,90
1.3.1	- wydatki bieżące				3 448 325,00	370 925,00	277 500,00	72 500,00	0,00	710 925,00
1.3.1.1	Program stypendialny (o charakterze socjalnym) - udzielenie pomocy uczniom w postaci stypendiów socjalnych na cele edukacyjne	Urząd Miejski w Szczytnie	2012	2026	1 055 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	90 000,00
1.3.1.2	Program wspierania uzdolnionych dzieci i młodzieży - promowanie i rozwijanie ambicji do poszerzania wiedzy i rozwijania zainteresowań pozaszkolnych	Urząd Miejski w Szczytnie	2012	2026	327 500,00	42 500,00	42 500,00	42 500,00	0,00	127 500,00
1.3.1.3	Ubezpieczenie majątku komunalnego - zapewnienie ochrony ubezpieczeniowej majątku Miasta	Urząd Miejski w Szczytnie	2012	2025	1 867 850,00	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.1.5	Prowadzenie punktu konsultacyjnego programu Czyste Powietrze - wsparcie mieszkańców w procedurze składania wniosków o dofinansowanie w ramach programu Czyste Powietrze	Urząd Miejski w Szczytnie	2021	2024	100 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.6	Sporządzenie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Miejskiej Szczytno - Opracowanie planu przedsięwzięć rewitalizacyjnych	Urząd Miejski w Szczytnie	2022	2024	80 000,00	48 425,00	0,00	0,00	0,00	48 425,00
1.3.1.7	Zycielny urząd - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Szczytnie	2023	2024	17 975,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 430 867,04	8 708 768,47	18 245 322,77	1 068 433,52	0,00	21 076 473,90
1.3.2.1	Budowa/rozbudowa cmentarza komunalnego - Zapewnienie miejsc pochówku na potrzeby mieszkańców Szczytna	Urząd Miejski w Szczytnie	2021	2024	5 250 000,00	2 871 657,72	0,00	0,00	0,00	2 871 657,12
1.3.2.2	Budownictwo komunalne przy ul. Sobieszczańskiego - zwiększenie zasobów mieszkaniowych Komunalnych	Urząd Miejski w Szczytnie	2016	2025	6 700 000,00	150 000,00	6 520 000,00	0,00	0,00	6 670 000,00
1.3.2.3	Remont łazienek wraz z dostosowaniem dla osób ze specjalnymi potrzebami w budynku Ratusza Miejskiego w Szczytnie - poprawa funkcjonalności oraz dostosowanie dla osób ze specjalnymi potrzebami zgodnie z wymogami ochrony zabytków	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2026	900 000,00	150 000,00	750 000,00	0,00	0,00	900 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Rozbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej przy ul. Pułaskiego 10 w Szczytnie - Realizacja wniosku o sfinansowanie i stowarzyszeń mających siedzibę w obiekcie z zakresie poprawy stanu technicznego	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2026	2 236 867,04	470 110,75	698 322,77	1 068 433,52	0,00	2 140 816,78
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenu ul. Polskiej 1-19 - Budowa, rozbudowa i poprawa niektórych parkingów na terenie Miasta Szczytno	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2025	2 395 011,14	1 162 505,57	1 232 505,57	0,00	0,00	2 395 011,14
1.3.2.6	Budowa parkingu przy ul. Mazurskiej/Reja - Budowa parkingu przy ul. Mazurskiej/Reja - teren przy cmentarzu komunalnym	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2025	968 988,86	469 494,43	499 494,43	0,00	0,00	968 988,86
1.3.2.7	"Miasto Szczytno - miasto zrównoważonego transportu publicznego - etap III" - rozwój bazy autobusów elektrycznych do realizacji zadania komunikacja miejska	Urząd Miejski w Szczytnie	2023	2025	5 130 000,00	10 000,00	5 120 000,00	0,00	0,00	5 130 000,00
1.3.2.8	Budowa instalacji fotowoltaicznych na jednostkach Gminy Miejskiej Szczytno - Działania w kierunku oszczędności zużycia i kosztów energii	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2025	4 850 000,00	2 425 000,00	2 425 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja budynku wielorodzinnego przy ul. Mrongowiusza - Ocieplenie bryły budynku w celu osiągnięcia zmniejszenia poboru energii cieplnej	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2025	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2024-2034 (stan na 15 marca 2024)

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 514 728,59 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 5 586 076,87 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 071 348,28 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 514 728,59 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 5 490 026,22 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 975 297,63 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	135 375 839,35	+1 514 728,59	136 890 567,94
Dochody bieżące	113 902 673,84	+5 586 076,87	119 488 750,71
Subwencja ogólna	37 926 657,00	+5 084 144,00	43 010 801,00
Dotacje bieżące	18 869 051,00	+363 554,87	19 232 605,87
Pozostałe	31 702 792,84	+138 378,00	31 841 170,84
Podatek od nieruchomości	13 150 500,00	-98 398,00	13 052 102,00
Dochody majątkowe	21 473 165,51	-4 071 348,28	17 401 817,23
Wydatki ogółem	138 375 839,35	+1 514 728,59	139 890 567,94
Wydatki bieżące	116 854 958,24	+5 490 026,22	122 344 984,46
Wynagrodzenia i pochodne	58 162 907,99	+4 613 678,60	62 776 586,59
Pozostałe wydatki bieżące	55 980 462,25	+876 347,62	56 856 809,87
Wydatki majątkowe	21 520 881,11	-3 975 297,63	17 545 583,48

Zródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Wprowadzono planowane do otrzymania dofinansowania na realizację inwestycji:

- Budowa instalacji fotowoltaicznych na jednostkach Gminy Miejskiej Szczytno;
- Modernizacja budynku wielorodzinnego przy ul. Mrongowiusza;
- Rozbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej przy ul. Pułaskiego w Szczytnie.

Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 730 911,00	+4 023 322,77	17 754 233,77
2026	0,00	+1 068 433,52	1 068 433,52

Zródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	15 912 392,80	+4 023 322,77	19 935 715,57
2026	5 027 225,00	+1 068 433,52	6 095 658,52

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno:

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

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Miejskiej Szczytno zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2034. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miejskiej Szczytno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 091 400,00	0,00	3 091 400,00
2025	3 091 400,00	0,00	3 091 400,00
2026	3 091 400,00	0,00	3 091 400,00
2027	3 013 100,00	0,00	3 013 100,00
2028	3 306 935,44	0,00	3 306 935,44
2029	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00
2030	3 600 000,00	500 000,00	4 100 000,00
2031	3 600 000,00	500 000,00	4 100 000,00
2032	3 602 485,17	591 400,00	4 193 885,17
2033	3 200 000,00	750 000,00	3 950 000,00
2034	2 081 106,01	750 000,00	2 831 106,01

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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)
2024	3,12%	8,84%	TAK	8,74%	TAK
2025	2,45%	7,82%	TAK	7,72%	TAK
2026	3,96%	4,04%	TAK	4,32%	TAK
2027	3,80%	4,03%	TAK	4,30%	TAK

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)
2028	3,89%	4,77%	TAK	5,05%	TAK
2029	3,70%	5,08%	TAK	5,35%	TAK
2030	4,12%	6,47%	TAK	6,75%	TAK
2031	3,82%	8,05%	TAK	8,05%	TAK
2032	3,72%	9,62%	TAK	9,62%	TAK
2033	3,35%	10,11%	TAK	10,11%	TAK
2034	2,31%	10,32%	TAK	10,32%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina miejska Szczytno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa instalacji fotowoltaicznych na jednostkach Gminy Miejskiej Szczytno – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 850 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 2 425 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Szczytnie.
2. Modernizacja budynku wielorodzinnego przy ul. Mrongowiusza – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 000 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 1 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Szczytnie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Rozbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej przy ul. Pułaskiego 10 w Szczytnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 96 050,26 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 550 297,64 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 646 347,90 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	5 834 066,11	+2 874 702,36	8 708 768,47

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	15 242 408,39	+3 002 914,38	18 245 322,77
2026	0,00	+1 068 433,52	1 068 433,52

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.