

UCHWAŁA NR LIX/ 397 /2023
RADY MIEJSKIEJ W SZCZYTNIE
z dnia 31 maja 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2023-2034.

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 2022 r. poz. 1634 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 2022 r. poz.559 z późn. zm) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LIV/367/2022 Rady Miejskiej w Szczytynie z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2023-2034 wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2023-2034, 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 Łachacz

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 LIX/39/2023 Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 31 maja 2023 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				12	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	w tym:				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 ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z tego:			ze sprzedaży majątku ^x		
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:					
2023	126 368 785,00	106 766 049,52	19 604 870,00	975 798,00	31 759 521,00	20 948 287,52	33 477 573,00	13 600 000,00	19 602 735,48	2 032 000,00	17 520 735,48		
2024	122 005 537,46	110 636 527,00	21 110 524,00	1 050 739,00	34 388 426,00	20 195 564,00	33 891 274,00	14 644 480,00	11 369 010,46	2 163 668,43	9 205 342,03		
2025	119 839 799,00	116 124 099,00	22 157 806,00	1 102 856,00	36 094 092,00	21 197 264,00	35 572 281,00	15 370 846,00	3 715 700,00	2 000 000,00	1 715 700,00		
2026	118 649 798,00	118 649 798,00	22 639 534,00	1 126 843,00	36 879 139,00	21 658 304,00	36 345 978,00	15 705 162,00	0,00	0,00	0,00		
2027	121 230 431,00	121 230 431,00	23 131 944,00	1 151 352,00	37 681 260,00	22 129 372,00	37 136 503,00	16 046 749,00	0,00	0,00	0,00		
2028	123 867 193,00	123 867 193,00	23 635 064,00	1 176 394,00	38 500 827,00	22 610 886,00	37 944 222,00	16 395 766,00	0,00	0,00	0,00		
2029	126 468 403,00	126 468 403,00	24 131 400,00	1 201 098,00	39 309 344,00	23 085 510,00	38 741 051,00	16 740 077,00	0,00	0,00	0,00		
2030	129 029 388,00	129 029 388,00	24 620 061,00	1 225 420,00	40 105 358,00	23 552 892,00	39 525 557,00	17 079 064,00	0,00	0,00	0,00		
2031	131 642 233,00	131 642 233,00	25 118 617,00	1 250 235,00	40 917 491,00	24 029 840,00	40 325 950,00	17 424 915,00	0,00	0,00	0,00		
2032	134 209 257,00	134 209 257,00	25 608 430,00	1 274 615,00	41 715 382,00	24 498 524,00	41 112 306,00	17 764 701,00	0,00	0,00	0,00		
2033	136 826 337,00	136 826 337,00	26 107 794,00	1 299 470,00	42 528 832,00	24 976 245,00	41 913 996,00	18 111 113,00	0,00	0,00	0,00		
2034	139 391 831,00	139 391 831,00	26 597 315,00	1 323 835,00	43 326 248,00	25 444 550,00	42 699 883,00	18 450 696,00	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.), zwaną 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.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
		Wydatki bieżące x		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym:		w tym:		w tym:		
		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		
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsłudze długu 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	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
2023	137 523 491,01	109 766 049,52	52 530 407,18	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	27 757 441,49	27 757 441,49	100 000,00
2024	118 954 137,46	105 215 022,15	52 587 342,00	291 598,00	0,00	0,00	0,00	1 994 768,00	0,00	173 057,00	0,00	13 739 115,31	13 739 115,31	0,00
2025	116 788 399,00	105 484 895,00	53 560 208,00	289 512,00	0,00	0,00	0,00	1 513 570,00	0,00	48 702,00	0,00	10 303 504,00	10 303 504,00	0,00
2026	115 598 398,00	107 638 490,00	54 497 512,00	286 955,00	0,00	0,00	0,00	1 093 398,00	0,00	1 418,00	0,00	7 959 908,00	7 959 908,00	0,00
2027	118 230 431,00	110 122 063,00	56 050 691,00	283 885,00	0,00	0,00	0,00	732 846,00	0,00	0,00	0,00	8 108 368,00	8 108 368,00	0,00
2028	120 560 257,56	112 709 938,00	57 620 110,00	280 270,00	0,00	0,00	0,00	428 551,00	0,00	0,00	0,00	7 850 319,56	7 850 319,56	0,00
2029	123 168 403,00	115 295 236,00	59 219 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 636,00	0,00	0,00	0,00	7 873 167,00	7 873 167,00	0,00
2030	125 429 388,00	118 252 453,00	60 847 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 816,00	0,00	0,00	0,00	7 176 935,00	7 176 935,00	0,00
2031	128 042 233,00	121 288 273,00	62 520 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 976,00	0,00	0,00	0,00	6 753 960,00	6 753 960,00	0,00
2032	130 606 771,83	124 390 166,00	64 224 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 114,00	0,00	0,00	0,00	6 216 605,83	6 216 605,83	0,00
2033	133 626 337,00	127 543 343,00	65 942 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 622,00	0,00	0,00	0,00	6 082 994,00	6 082 994,00	0,00
2034	137 310 724,99	130 776 189,00	67 690 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 811,00	0,00	0,00	0,00	6 534 535,99	6 534 535,99	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	4.1	z tego:		4.2	w tym:		4.3	w tym:	
		3.1	3			4.1.1	4.2		4.2.1	4.3.1			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x				
2023	-11 154 706,01	0,00	15 316 106,01	12 281 106,01	8 119 706,01	0,00	0,00	3 035 000,00	0,00	0,00	3 035 000,00	0,00	0,00
2024	3 051 400,00	3 051 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 051 400,00	3 051 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 051 400,00	3 051 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	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	3 306 935,44	0,00	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	3 300 000,00	0,00	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	3 600 000,00	0,00	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	3 600 000,00	0,00	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	3 602 485,17	0,00	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	3 200 000,00	0,00	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	2 081 106,01	0,00	0,00	0,00	0,00	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	5.1	z tego:						
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	w tym:					
	4.4	4.4.1						4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
	Wyszczególnienie												
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x												
	na pokrycie deficytu budżetu x												
	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)												
	na pokrycie deficytu budżetu x												
	Rozchody budżetu x												
	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x												
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 161 400,00	4 161 400,00	0,00	110 000,00	0,00	110 000,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 051 400,00	3 051 400,00	0,00	2 206 500,00	0,00	2 206 500,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 051 400,00	3 051 400,00	0,00	2 167 082,00	0,00	2 167 082,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 051 400,00	3 051 400,00	0,00	90 000,00	0,00	90 000,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 306 935,44	3 306 935,44	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 602 485,17	3 602 485,17	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 081 105,01	2 081 105,01	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Rozchody budżetu, z tego:												
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	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			6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 844 726,62	0,00	-3 000 000,00	35 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	31 793 326,62	0,00	5 421 504,85	5 421 504,85		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	28 741 926,62	0,00	9 639 204,00	9 639 204,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 690 526,62	0,00	11 011 308,00	11 011 308,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 690 526,62	0,00	11 108 368,00	11 108 368,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 383 591,18	0,00	11 157 255,00	11 157 255,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 083 591,18	0,00	11 173 167,00	11 173 167,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 483 591,18	0,00	10 776 935,00	10 776 935,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 883 591,18	0,00	10 353 960,00	10 353 960,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 281 106,01	0,00	9 819 091,00	9 819 091,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 081 106,01	0,00	9 282 994,00	9 282 994,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 615 642,00	8 615 642,00		

g) Skorygowanie o środki dotyczący 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. 2b ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
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 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok 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
2023	6,93%	-1,27%	9,38%	10,18%	TAK	TAK
2024	2,95%	8,20%	7,45%	8,25%	TAK	TAK
2025	2,47%	11,75%	x	8,20%	TAK	TAK
2026	4,47%	12,48%	x	5,88%	TAK	TAK
2027	4,05%	11,95%	x	6,40%	TAK	TAK
2028	3,97%	11,44%	x	7,42%	TAK	TAK
2029	3,52%	11,13%	x	7,89%	TAK	TAK
2030	3,67%	10,47%	x	9,38%	TAK	TAK
2031	3,54%	9,81%	x	11,06%	TAK	TAK
2032	3,41%	9,08%	x	11,29%	TAK	TAK
2033	2,93%	8,37%	x	10,91%	TAK	TAK
2034	1,84%	7,58%	x	10,32%	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

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 ustawy ^x	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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W tym:
2023	30 066,18	30 066,18	30 066,18	563 094,00	563 094,00	506 784,60	85 536,00	36 466,18	30 066,18	
2024	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	
2026	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	
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	
2034	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:		Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań z tytułu likwidacji lub przejęcia lub samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przychodzących 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				
	o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy			bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2
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					
2023	747 500,00	506 784,60	23 886 118,02	406 036,00	23 480 082,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 120 000,00	0,00	12 091 835,46	72 500,00	12 019 335,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 000,00	0,00	2 527 125,00	72 500,00	2 454 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	72 500,00	72 500,00	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	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	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	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	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
2034	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		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, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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⁾
2023	4 161 400,00	1 107 576,49	1 107 576,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 051 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 051 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 051 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 306 935,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 302 485,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	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 spekulacji 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 wyłudzeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LIX/397/2023 Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 31 maja 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				50 719 300,48	23 896 118,02	12 091 835,46	2 527 125,00	72 500,00	38 577 578,48
1.a	- wydatki bieżące				3 134 856,00	406 036,00	72 500,00	72 500,00	72 500,00	623 536,00
1.b	- wydatki majątkowe				47 584 444,48	23 490 082,02	12 019 335,46	2 454 625,00	0,00	37 954 042,48
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:				6 039 506,00	833 036,00	5 120 000,00	10 000,00	0,00	5 963 036,00
1.1.1	- wydatki bieżące				149 506,00	85 536,00	0,00	0,00	0,00	85 536,00
1.1.1.1	Projekt Uśmiechnięta rodzina - Ułatwienie dostępu do usług społecznych	Urząd Miejski w Szczytnie	2022	2023	149 506,00	85 536,00	0,00	0,00	0,00	85 536,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 890 000,00	747 500,00	5 120 000,00	10 000,00	0,00	5 877 500,00
1.1.2.1	Zamek Krzyżacki w Szczytnie - centrum nowoczesnej oferty turystyczno-kulturalnej - Zwiększenie atrakcyjności turystycznej miasta	Urząd Miejski w Szczytnie	2022	2023	760 000,00	747 500,00	0,00	0,00	0,00	747 500,00
1.1.2.2	"Miasto Szczytno - miasto zrównoważonego transportu publicznego - etap III" - rozwój bazy autobusowoelektrycznych do realizacji zadania komunikacja miejska	Urząd Miejski w Szczytnie	2023	2025	5 130 000,00	0,00	5 120 000,00	10 000,00	0,00	5 130 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				44 679 794,48	23 053 082,02	6 971 835,46	2 517 125,00	72 500,00	32 614 542,48
1.3.1	- wydatki bieżące				2 965 350,00	320 500,00	72 500,00	72 500,00	72 500,00	538 000,00
1.3.1.1	Program stypendialny (o charakterze socjalnym) - udzielanie 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	30 000,00	120 000,00
1.3.1.2	Program wspierania uzdolnionych dzieci i młodzieży - promowanie i rozwijanie ambicji do poszerzenia wiedzy i rozwijania zainteresowań pozaszkolnych	Urząd Miejski w Szczytnie	2012	2026	327 500,00	42 500,00	42 500,00	42 500,00	42 500,00	170 000,00
1.3.1.3	Ubezpieczenie majątku komunalnego - zapewnienie ochrony ubezpieczeniowej majątku Miasta	Urząd Miejski w Szczytnie	2012	2023	1 457 850,00	143 000,00	0,00	0,00	0,00	143 000,00
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	2023	65 000,00	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	2023	80 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 694 444,48	22 732 582,02	6 899 335,46	2 444 625,00	0,00	32 076 542,48
1.3.2.1	Przebudowa stadionu i.a. przy ul. Słaskiej w Szczytnie wariant 400 m - obiekt certyfikowany - rozbudowa i poszerzenie funkcjonalności obiektu o dostosowanie go do nowych dyscyplin sportowych	Urząd Miejski w Szczytnie	2020	2024	16 260 000,00	9 780 000,00	0,00	0,00	0,00	9 780 000,00
1.3.2.2	Budowa/rozbudowa cmentarza komunalnego - Zapewnienie miejsc pochówku na potrzeby mieszkańców Szczytna	Urząd Miejski w Szczytnie	2021	2024	5 250 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	5 200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Zagospodarowanie terenu przy ul. Nauczycielskiej - Rozwój infrastruktury rekreacyjnej w Szczytnie	Urząd Miejski w Szczytnie	2021	2024	324 700,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.4	Budownictwo komunalne przy ul. Sobieszczańskiego - zwiększenie zasobów mieszkaniowych komunalnych	Urząd Miejski w Szczytnie	2016	2025	5 242 452,00	0,00	2 444 625,00	2 444 625,00	0,00	4 889 250,00
1.3.2.5	Modernizacja infrastruktury transportu drogowego na terenie miasta Szczytno (zadania: Przebudowa ul. Broniewskiego, Przebudowa ul. Orzeszkowej, Przebudowa ul. Leśnej, Przebudowa ul. Norwida, Przebudowa ul. Kolberga, Przebudowa ul. Spółdzielczej, Przebudowa ul. Kłasztornej i Przebudowa Łomżyńskiej) - poprawa układu komunikacyjnego i stanu dróg w mieście	Urząd Miejski w Szczytnie	2022	2023	12 500 000,00	10 080 000,00	0,00	0,00	0,00	10 080 000,00
1.3.2.6	Adaptacja obiektów MP 3 "Promyczek" w Szczytnie na potrzeby Żłobka Miejskiego (program Maluch Plus) - utworzenie dodatkowych 48 miejsc dla dzieci do lat 3 (pomieszczenia, plac zabaw, parking)	Urząd Miejski w Szczytnie	2023	2024	2 117 292,48	272 582,02	1 844 710,46	0,00	0,00	2 117 292,48

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2023-2034

Przedstawiona uchwała jest to pierwszą w 2023 roku zmianą WPF. Zgodnie ze zmianami w budżecie wprowadzonymi od początku bieżącego roku do 31 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 392 970,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 4 020 388,38 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 372 582,02 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 392 970,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 4 020 388,38 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 372 582,02 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	121 975 814,60	+4 392 970,40	126 368 785,00
Dochody bieżące	102 745 661,14	+4 020 388,38	106 766 049,52
Subwencja ogólna	31 935 760,00	-176 239,00	31 759 521,00
Dotacje bieżące	18 755 167,14	+2 193 120,38	20 948 287,52
Pozostałe	31 474 066,00	+2 003 507,00	33 477 573,00
Dochody majątkowe	19 230 153,46	+372 582,02	19 602 735,48
Sprzedaż majątku	1 932 000,00	+100 000,00	2 032 000,00
Wydatki ogółem	133 130 520,61	+4 392 970,40	137 523 491,01
Wydatki bieżące	105 745 661,14	+4 020 388,38	109 766 049,52
Wynagrodzenia i pochodne	51 635 166,14	+895 241,04	52 530 407,18
Pozostałe wydatki bieżące	52 210 495,00	+3 125 147,34	55 335 642,34
Wydatki majątkowe	27 384 859,47	+372 582,02	27 757 441,49

W dalszym okresie prognozy WPF w 2024 r. dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków majątkowych. Zmiany dotyczą realizacji programu Maluch+ (utworzenie miejsc) i przedstawiają się następująco :

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

(w 2024 sprzedaż majątku 163.668,43 + dofinansowanie z programu Maluch+ 1.681.042,03)

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	9 524 300,00	+1 844 710,46	11 369 010,46

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	11 894 404,85	+1 844 710,46	13 739 115,31

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy miejskiej Szczytno kwoty przychodów i rozchodów nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów dotyczących kredytów i pożyczek, rozchody Gminy miejskiej Szczytno zaplanowano zgodnie z aktualnymi harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2023 r. ujęto w latach 2027-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy miejskiej Szczytno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	4 161 400,00	0,00	4 161 400,00
2024	3 051 400,00	0,00	3 051 400,00
2025	3 051 400,00	0,00	3 051 400,00
2026	3 051 400,00	0,00	3 051 400,00
2027	1 700 000,00	1 300 000,00	3 000 000,00
2028	2 306 935,44	1 000 000,00	3 306 935,44
2029	1 500 000,00	1 800 000,00	3 300 000,00
2030	2 300 000,00	1 300 000,00	3 600 000,00
2031	3 300 000,00	300 000,00	3 600 000,00
2032	2 302 485,17	1 300 000,00	3 602 485,17
2033	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2034	0,00	2 081 106,01	2 081 106,01

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy miejskiej Szczytno na lata 2023-2034 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,93%	9,38%	TAK	10,18%	TAK
2024	2,95%	7,45%	TAK	8,25%	TAK
2025	2,47%	7,40%	TAK	8,20%	TAK
2026	4,47%	4,79%	TAK	5,88%	TAK
2027	4,05%	5,31%	TAK	6,40%	TAK
2028	3,97%	6,33%	TAK	7,42%	TAK
2029	3,52%	6,79%	TAK	7,89%	TAK
2030	3,67%	9,38%	TAK	9,38%	TAK
2031	3,54%	11,06%	TAK	11,06%	TAK
2032	3,41%	11,29%	TAK	11,29%	TAK
2033	2,93%	10,91%	TAK	10,91%	TAK
2034	1,84%	10,32%	TAK	10,32%	TAK

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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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. Adaptacja obiektów MP 3 "Promyczek" w Szczytnie na potrzeby Żłobka Miejskiego (program Maluch Plus) .

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]
2023	23 207 500,00	+272 582,02	23 480 082,02
2024	10 174 625,00	+1 844 710,46	12 019 335,46

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.