

**RADA MIEJSKA
W SZCZYTNIE**

**UCHWAŁA NR LXVI/429/2023
RADY MIEJSKIEJ W SZCZYTNIE
z dnia 31 października 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 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) 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. 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 LXVI/429/2023 Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 31 października 2023 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	134 673 326,35	113 547 867,09	18 104 870,00	975 798,00	38 266 914,45	21 844 723,88	34 355 560,76	13 600 000,00	21 125 459,26	5 249 704,43	15 825 754,83	
2024	122 013 537,46	110 644 527,00	21 110 524,00	1 050 739,00	34 388 426,00	20 203 564,00	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	22 157 606,00	1 102 855,00	35 094 092,00	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	22 129 972,00	37 136 503,00	16 046 749,00	0,00	0,00	0,00	
2028	123 667 193,00	123 667 193,00	23 635 064,00	1 176 394,00	38 500 827,00	22 610 866,00	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	23 065 510,00	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	23 552 992,00	39 525 557,00	17 079 084,00	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	24 029 940,00	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 łąka w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 859, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:			
		Wydanki ogółem x					Wydanki bieżące x					w tym:			
		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		
				Wydanki 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	wydanki na obsługę 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	Wydanki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2023	146 702 516,36	116 780 118,74	54 466 147,16	0,00	0,00	2 285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 922 397,62	27 903 184,26	100 000,00		
2024	118 922 137,46	105 230 222,15	52 587 342,00	291 598,00	0,00	1 999 968,00	0,00	173 057,00	0,00	0,00	13 691 915,31	13 691 915,31	0,00		
2025	116 748 399,00	106 488 495,00	53 560 208,00	289 512,00	0,00	1 517 170,00	0,00	48 702,00	0,00	0,00	10 259 904,00	10 259 904,00	0,00		
2026	115 558 398,00	107 640 490,00	54 497 512,00	286 955,00	0,00	1 095 398,00	0,00	1 418,00	0,00	0,00	7 917 908,00	7 917 908,00	0,00		
2027	118 200 431,00	110 122 663,00	56 050 691,00	283 885,00	0,00	733 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 077 768,00	8 077 768,00	0,00		
2028	120 560 257,56	112 709 938,00	57 620 110,00	280 270,00	0,00	428 551,00	0,00	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	280 270,00	0,00	335 636,00	0,00	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	270 816,00	0,00	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	204 976,00	0,00	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	139 114,00	0,00	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	73 622,00	0,00	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	67 690 063,00	0,00	0,00	20 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 534 535,99	6 534 535,99	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	4	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:
						3.1	4.1	4.2			
2023		-12 029 190,01	0,00	16 195 590,01	12 436 106,01	8 274 706,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		3 091 400,00	3 091 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		3 091 400,00	3 091 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		3 091 400,00	3 091 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		3 030 000,00	3 030 000,00	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
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
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
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
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
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
2034		2 081 105,01	2 081 105,01	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.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:							
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
	4.4	4.4.1				4.5	4.5.1					5.1	5.1.1
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 166 400,00	4 166 400,00	110 000,00	0,00	110 000,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 091 400,00	3 091 400,00	2 206 500,00	0,00	2 206 500,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 091 400,00	3 091 400,00	2 167 082,00	0,00	2 167 082,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 091 400,00	3 091 400,00	90 000,00	0,00	90 000,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00	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				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	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				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	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				
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00				
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 081 106,01	2 081 106,01	0,00	0,00	0,00				

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zmniejszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 994 726,62	0,00	-3 232 251,65	527 232,35			
2024	X	X	X	X	0,00	31 903 326,62	0,00	5 414 304,85	5 414 304,85			
2025	X	X	X	X	0,00	28 811 926,62	0,00	9 635 604,00	9 635 604,00			
2026	X	X	X	X	0,00	25 720 526,62	0,00	11 009 308,00	11 009 308,00			
2027	X	X	X	X	0,00	22 690 526,62	0,00	11 107 768,00	11 107 768,00			
2028	X	X	X	X	0,00	19 383 591,18	0,00	11 157 255,00	11 157 255,00			
2029	X	X	X	X	0,00	16 083 591,18	0,00	11 173 167,00	11 173 167,00			
2030	X	X	X	X	0,00	12 483 591,18	0,00	10 776 935,00	10 776 935,00			
2031	X	X	X	X	0,00	8 883 591,18	0,00	10 353 960,00	10 353 960,00			
2032	X	X	X	X	0,00	5 281 106,01	0,00	9 819 091,00	9 819 091,00			
2033	X	X	X	X	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	8 615 642,00	8 615 642,00			

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 dołączonych do wiolektnej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		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) ^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				
2023	6,92%	-1,07%	4,65%	9,38%	10,18%	TAK	TAK
2024	3,00%	8,20%	10,59%	7,96%	8,76%	TAK	TAK
2025	2,52%	11,75%	x	7,91%	8,71%	TAK	TAK
2026	4,52%	12,48%	x	4,81%	5,91%	TAK	TAK
2027	4,08%	11,95%	x	5,34%	6,43%	TAK	TAK
2028	3,97%	11,44%	x	6,36%	7,45%	TAK	TAK
2029	3,52%	11,13%	x	6,82%	7,91%	TAK	TAK
2030	3,67%	10,47%	x	9,41%	9,41%	TAK	TAK
2031	3,54%	9,81%	x	11,06%	11,06%	TAK	TAK
2032	3,41%	9,08%	x	11,29%	11,29%	TAK	TAK
2033	2,93%	8,37%	x	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2034	1,84%	7,58%	x	10,32%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	9.1	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
		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	
		Dochody 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	Wydajki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydajki 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
2023	73 978,78	73 978,78	73 978,78	555 357,78	555 357,78	555 357,78	499 822,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	10.4
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
2023	739 763,78	694 197,23	499 822,00	23 613 774,78	414 011,00	23 199 763,78	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	0,00	10 257 125,00	82 500,00	10 174 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 000,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	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	Wydłużenie					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x												
Wydługi zmniejszające dług x												
Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x												
Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x												
zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x												
W tym:												
W tym:												
dokonywana w formie wydatku bieżącego 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, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych												
Wypuk 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												
Wydługi bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾												
Wyszczególnienie												
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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	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
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

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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Tomasz Łachacz

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 778 883,20 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 527 518,43 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 748 635,23 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 498 367,20 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 309 737,91 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 811 370,71 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -12 029 190,01 zł.

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	133 894 443,15	+778 883,20	134 673 326,35
Dochody bieżące	112 020 348,66	+1 527 518,43	113 547 867,09
Subwencja ogólna	37 848 324,00	+418 590,45	38 266 914,45
Dotacje bieżące	21 040 351,93	+804 371,95	21 844 723,88
Pozostałe	34 051 004,73	+304 556,03	34 355 560,76
Dochody majątkowe	21 874 094,49	-748 635,23	21 125 459,26
Wydatki ogółem	145 204 149,16	+1 498 367,20	146 702 516,36
Wydatki bieżące	114 470 380,83	+2 309 737,91	116 780 118,74
Wynagrodzenia i pochodne	53 137 167,77	+1 328 979,39	54 466 147,16
Obsługa długu	1 900 000,00	+385 000,00	2 285 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	59 433 213,06	+595 758,52	60 028 971,58
Wydatki majątkowe	30 733 768,33	-811 370,71	29 922 397,62
Wynik budżetu	-11 309 706,01	-719 484,00	-12 029 190,01

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno:

1. Przychody budżetu zwiększono o 719 484,00 zł i po zmianach wynoszą 16 195 590,01 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	15 476 106,01	+719 484,00	16 195 590,01
Wolne środki	3 040 000,00	+719 484,00	3 759 484,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miejskiej Szczytno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	4 161 400,00	5 000,00	4 166 400,00
2024	3 051 400,00	40 000,00	3 091 400,00
2025	3 051 400,00	40 000,00	3 091 400,00
2026	3 051 400,00	40 000,00	3 091 400,00
2027	1 700 000,00	1 330 000,00	3 030 000,00
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

Źródło: Opracowanie własne.

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 4. 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,92%	9,38%	TAK	10,18%	TAK
2024	3,00%	7,96%	TAK	8,76%	TAK
2025	2,52%	7,91%	TAK	8,71%	TAK
2026	4,52%	4,81%	TAK	5,91%	TAK
2027	4,08%	5,34%	TAK	6,43%	TAK
2028	3,97%	6,36%	TAK	7,45%	TAK
2029	3,52%	6,82%	TAK	7,91%	TAK
2030	3,67%	9,41%	TAK	9,41%	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

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

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
RĘDY

Tomasz Łachacz