UCHWAŁA NR XVIII/ /2025 **PROJEKT**

Rady Miejskiej w Szczytnie

z dnia 17 czerwca 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2025-2045

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr Uchwała Nr XII/75/2024 Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 20.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2025-2038 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2025-2045 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do 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

Klaudiusz Woźniak

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 XVIII/118/2025 Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 17.06.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	z tego:						Dochody majątkowe x	w tym:	
			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)	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	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
2025	158 840 988,44	140 149 860,93	69 864 985,57	799 968,43	14 049 760,22	20 874 713,06	34 560 433,65	13 500 000,00	18 691 127,51	3 089 113,09	15 571 959,27
2026	148 332 898,69	143 117 971,42	72 310 260,00	827 967,00	14 162 660,00	18 963 520,42	36 853 564,00	13 972 500,00	5 214 927,27	0,00	5 214 927,27
2027	149 811 397,03	149 811 397,03	74 551 878,00	853 634,00	14 601 702,00	19 054 737,03	40 749 446,00	14 405 648,00	0,00	0,00	0,00
2028	151 464 712,00	151 464 712,00	76 639 331,00	877 536,00	15 010 550,00	19 561 344,00	39 375 951,00	14 809 006,00	0,00	0,00	0,00
2029	155 230 479,00	155 230 479,00	78 785 232,00	902 107,00	15 430 845,00	20 109 062,00	40 003 233,00	15 223 658,00	0,00	0,00	0,00
2030	159 111 242,00	159 111 242,00	80 754 863,00	924 660,00	15 816 616,00	20 611 789,00	41 003 314,00	15 604 249,00	0,00	0,00	0,00
2031	162 691 245,00	162 691 245,00	82 571 847,00	945 465,00	16 172 490,00	21 075 554,00	41 925 889,00	15 955 345,00	0,00	0,00	0,00
2032	166 351 799,00	166 351 799,00	84 429 714,00	966 738,00	16 536 371,00	21 549 754,00	42 869 222,00	16 314 340,00	0,00	0,00	0,00
2033	170 094 714,00	170 094 714,00	86 329 383,00	988 490,00	16 908 439,00	22 034 623,00	43 833 779,00	16 681 413,00	0,00	0,00	0,00
2034	173 921 845,00	173 921 845,00	88 271 794,00	1 010 731,00	17 288 879,00	22 530 402,00	44 820 039,00	17 056 745,00	0,00	0,00	0,00
2035	177 835 086,00	177 835 086,00	90 257 909,00	1 033 472,00	17 677 879,00	23 037 336,00	45 828 490,00	17 440 522,00	0,00	0,00	0,00
2036	181 836 375,00	181 836 375,00	92 288 712,00	1 056 725,00	18 075 631,00	23 555 676,00	46 859 631,00	17 832 934,00	0,00	0,00	0,00
2037	185 927 694,00	185 927 694,00	94 365 208,00	1 080 501,00	18 482 333,00	24 085 679,00	47 913 973,00	18 234 175,00	0,00	0,00	0,00
2038	190 111 066,00	190 111 066,00	96 488 425,00	1 104 812,00	18 898 185,00	24 627 607,00	48 992 037,00	18 644 444,00	0,00	0,00	0,00
2039	192 487 453,00	192 487 453,00	97 694 530,00	1 118 622,00	19 134 412,00	24 935 452,00	49 604 437,00	18 877 500,00	0,00	0,00	0,00

2040	194 893 546,00	194 893 546,00	98 915 712,00	1 132 605,00	19 373 592,00	25 247 145,00	50 224 492,00	19 113 469,00	0,00	0,00	0,00
2041	197 329 715,00	197 329 715,00	100 152 158,00	1 146 763,00	19 615 762,00	25 562 734,00	50 852 298,00	19 352 387,00	0,00	0,00	0,00
2042	199 796 337,00	199 796 337,00	101 404 060,00	1 161 098,00	19 860 959,00	25 882 268,00	51 487 952,00	19 594 292,00	0,00	0,00	0,00
2043	202 293 791,00	202 293 791,00	102 671 611,00	1 175 612,00	20 109 221,00	26 205 796,00	52 131 551,00	19 839 221,00	0,00	0,00	0,00
2044	204 822 462,00	204 822 462,00	103 955 006,00	1 190 307,00	20 360 586,00	26 533 368,00	52 783 195,00	20 087 211,00	0,00	0,00	0,00
2045	207 382 743,00	207 382 743,00	105 254 444,00	1 205 186,00	20 615 093,00	26 865 035,00	53 442 985,00	20 338 301,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki 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:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[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 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
2025	167 634 122,46	140 773 545,03	74 773 530,94	289 512,00	0,00	2 120 095,61	0,00	53 279,00	0,00	26 860 577,43	26 860 577,43	1 728 428,56
2026	151 991 498,69	138 097 368,87	76 998 333,00	286 955,00	0,00	2 292 820,00	0,00	82 882,00	0,00	13 894 129,82	13 894 129,82	0,00
2027	159 373 705,47	141 567 687,03	80 347 760,00	283 885,00	0,00	2 303 555,00	0,00	67 234,00	0,00	17 806 018,44	17 806 018,44	0,00
2028	150 217 776,56	145 355 675,00	83 541 583,00	280 270,00	0,00	2 032 948,00	0,00	55 140,00	0,00	4 862 101,56	4 862 101,56	0,00
2029	152 080 479,00	148 760 481,00	85 776 320,00	268 517,00	0,00	1 727 248,00	0,00	47 979,00	0,00	3 319 998,00	3 319 998,00	0,00
2030	155 263 983,56	152 091 252,00	88 006 504,00	134 407,00	0,00	1 437 235,00	0,00	40 818,00	0,00	3 172 731,56	3 172 731,56	0,00
2031	158 203 095,00	155 506 279,00	90 228 668,00	0,00	0,00	1 201 677,00	0,00	35 805,00	0,00	2 696 816,00	2 696 816,00	0,00
2032	161 163 513,83	159 114 860,00	92 394 156,00	0,00	0,00	1 042 872,00	0,00	33 117,00	0,00	2 048 653,83	2 048 653,83	0,00
2033	165 244 714,00	162 772 919,00	94 588 517,00	0,00	0,00	864 624,00	0,00	27 742,00	0,00	2 471 795,00	2 471 795,00	0,00
2034	168 054 738,99	166 471 176,00	96 787 700,00	0,00	0,00	680 704,00	0,00	22 367,00	0,00	1 583 562,99	1 583 562,99	0,00
2035	174 535 086,00	170 265 568,00	99 013 817,00	0,00	0,00	523 910,00	0,00	16 992,00	0,00	4 269 518,00	4 269 518,00	0,00
2036	177 136 375,00	174 126 321,00	101 216 874,00	0,00	0,00	413 410,00	0,00	11 617,00	0,00	3 010 054,00	3 010 054,00	0,00
2037	181 527 694,00	178 041 993,00	103 443 645,00	0,00	0,00	289 910,00	0,00	6 242,00	0,00	3 485 701,00	3 485 701,00	0,00
2038	185 711 066,00	181 947 891,00	105 615 962,00	0,00	0,00	165 780,00	0,00	1 777,00	0,00	3 763 175,00	3 763 175,00	0,00
2039	189 987 453,00	184 051 272,00	106 830 546,00	0,00	0,00	102 500,00	0,00	0,00	0,00	5 936 181,00	5 936 181,00	0,00
2040	192 393 546,00	186 228 801,00	108 059 097,00	0,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	6 164 745,00	6 164 745,00	0,00
2041	194 329 715,00	188 405 494,00	109 274 762,00	0,00	0,00	72 500,00	0,00	0,00	0,00	5 924 221,00	5 924 221,00	0,00
2042	197 796 337,00	190 605 563,00	110 504 103,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	7 190 774,00	7 190 774,00	0,00
2043	200 293 791,00	192 829 315,00	111 747 274,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	7 464 476,00	7 464 476,00	0,00
2044	202 822 462,00	195 079 560,00	113 004 431,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	7 742 902,00	7 742 902,00	0,00

2045	206 882 743,00	197 335 861,00	114 247 480,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	9 546 882,00	9 546 882,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-8 793 134,02	0,00	11 984 534,02	10 794 400,00	7 603 000,00	0,00	0,00	1 190 134,02	1 190 134,02
2026	-3 658 600,00	0,00	6 900 000,00	6 900 000,00	3 658 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	-9 562 308,44	0,00	12 590 000,00	12 590 000,00	9 562 308,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 246 935,44	1 246 935,44	2 010 000,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 847 258,44	3 847 258,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 488 150,00	4 488 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 188 285,17	5 188 285,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 850 000,00	4 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 867 106,01	5 867 106,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	500 000,00	500 000,00	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 budżet ów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 191 400,00	3 191 400,00	2 167 082,00	0,00	2 167 082,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 241 400,00	3 241 400,00	90 000,00	0,00	90 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 027 691,56	3 027 691,56	184 406,00	0,00	184 406,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 256 935,44	3 256 935,44	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 847 258,44	3 847 258,44	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 488 150,00	4 488 150,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 188 285,17	5 188 285,17	215 000,00	0,00	215 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 850 000,00	4 850 000,00	215 000,00	0,00	215 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 867 106,01	5 867 106,01	215 000,00	0,00	215 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	215 000,00	0,00	215 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	215 000,00	0,00	215 000,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	215 000,00	0,00	215 000,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	142 198,03	0,00	142 198,03
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 716 826,62	0,00	-623 684,10	566 449,92
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	50 375 426,62	0,00	5 020 602,55	5 020 602,55
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	59 937 735,06	0,00	8 243 710,00	8 243 710,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	58 690 799,62	0,00	6 109 037,00	6 109 037,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	55 540 799,62	0,00	6 469 998,00	6 469 998,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	51 693 541,18	0,00	7 019 990,00	7 019 990,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	47 205 391,18	0,00	7 184 966,00	7 184 966,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	42 017 106,01	0,00	7 236 939,00	7 236 939,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	37 167 106,01	0,00	7 321 795,00	7 321 795,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	31 300 000,00	0,00	7 450 669,00	7 450 669,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	28 000 000,00	0,00	7 569 518,00	7 569 518,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	23 300 000,00	0,00	7 710 054,00	7 710 054,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	18 900 000,00	0,00	7 885 701,00	7 885 701,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	8 163 175,00	8 163 175,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	8 436 181,00	8 436 181,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	8 664 745,00	8 664 745,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	8 924 221,00	8 924 221,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	9 190 774,00	9 190 774,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	9 464 476,00	9 464 476,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	9 742 902,00	9 742 902,00

2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 046 882,00	10 046 882,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	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]	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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	2,59%	1,30%	7,52%	7,67%	TAK	TAK
2026	4,32%	5,97%	5,85%	6,01%	TAK	TAK
2027	3,88%	8,07%	4,89%	5,04%	TAK	TAK
2028	3,97%	6,17%	4,99%	5,14%	TAK	TAK
2029	3,57%	6,07%	4,40%	4,56%	TAK	TAK
2030	3,88%	6,11%	4,92%	5,08%	TAK	TAK
2031	3,99%	5,92%	5,15%	5,31%	TAK	TAK
2032	4,13%	5,72%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2033	3,70%	5,53%	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2034	4,17%	5,37%	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2035	2,32%	5,23%	5,84%	5,84%	TAK	TAK
2036	3,09%	5,13%	5,71%	5,71%	TAK	TAK
2037	2,76%	5,05%	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2038	2,67%	5,03%	5,42%	5,42%	TAK	TAK
2039	1,55%	5,10%	5,29%	5,29%	TAK	TAK
2040	1,53%	5,16%	5,21%	5,21%	TAK	TAK
2041	1,79%	5,24%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2042	1,18%	5,32%	5,13%	5,13%	TAK	TAK
2043	1,16%	5,39%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2044	1,13%	5,47%	5,18%	5,18%	TAK	TAK

2045	0,28%	5,57%	5,24%	5,24%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy [x]	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy [x]	w tym:	
		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]	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy[x]	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	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
2025	1 425 286,00	1 425 286,00	1 260 248,51	4 911 417,33	4 911 417,33	4 805 820,81	1 478 736,00	1 478 736,00	1 260 248,51
2026	483 384,65	483 384,65	483 384,65	5 214 927,27	5 214 927,27	5 100 683,43	584 152,75	584 152,75	483 384,65
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	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:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego 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
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
2025	6 406 847,36	6 406 847,36	4 805 820,81	23 293 882,64	1 531 000,00	21 762 882,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 448 445,81	7 448 445,81	5 100 683,43	13 689 665,03	656 652,75	13 033 012,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	15 485 700,00	0,00	15 485 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 472 300,00	0,00	2 472 300,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	3 191 400,00	1 290 709,64	1 290 709,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 191 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 877 691,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 906 935,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 497 258,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 138 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 393 885,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 567 106,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2045	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 nier ówności 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. Automatyczne 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 wydłużeniu 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2025-2045

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 348 899,08 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 348 899,08 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 14 851 100,92 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 223 899,08 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 15 075 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 793 134,02 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**158 492 089,36**	**+348 899,08**	**158 840 988,44**
Dochody bieżące	**139 800 961,85**	**+348 899,08**	**140 149 860,93**
Dotacje bieżące	20 559 896,75	+314 816,31	20 874 713,06
Pozostałe	34 526 350,88	+34 082,77	34 560 433,65
Wydatki ogółem	**182 485 223,38**	**-14 851 100,92**	**167 634 122,46**
Wydatki bieżące	**140 549 645,95**	**+223 899,08**	**140 773 545,03**
Wynagrodzenia i pochodne	74 523 218,94	+250 312,00	74 773 530,94
Pozostałe wydatki bieżące	63 616 819,40	-26 412,92	63 590 406,48
Wydatki majątkowe	**41 935 577,43**	**-15 075 000,00**	**26 860 577,43**
Wynik budżetu	**-23 993 134,02**	**+15 200 000,00**	**-8 793 134,02**

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących wynikających z realizacji przedsięwzięcia pn. Rekultywacja terenu ścisłego centrum miasta Szczytno z uwzględnieniem zabytkowej wieży ciśnień (zwrot VAT). Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	142 979 971,42	+138 000,00	143 117 971,42
2027	146 915 697,03	+2 895 700,00	149 811 397,03
2028	151 002 412,00	+462 300,00	151 464 712,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	13 156 129,82	+738 000,00	13 894 129,82
2027	2 320 318,44	+15 485 700,00	17 806 018,44
2028	2 389 801,56	+2 472 300,00	4 862 101,56

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 15 200 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 15 200 000,00 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**27 184 534,02**	**-15 200 000,00**	**11 984 534,02**
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	25 994 400,00	-15 200 000,00	10 794 400,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 300 000,00	+600 000,00	6 900 000,00
2027	0,00	+12 590 000,00	12 590 000,00
2028	0,00	+2 010 000,00	2 010 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 32 294 400,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2045. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	10 794 400,00	0,00	10 794 400,00
2026	10 794 400,00	6 900 000,00	50 000,00	17 644 400,00
2027	17 644 400,00	12 590 000,00	150 000,00	30 084 400,00
2028	30 084 400,00	2 010 000,00	350 000,00	31 744 400,00
2029	31 744 400,00	0,00	350 000,00	31 394 400,00
2030	31 394 400,00	0,00	350 000,00	31 043 400,00
2031	31 043 400,00	0,00	350 000,00	30 194 400,00
2032	30 194 400,00	0,00	794 400,00	28 900 000,00
2033	28 900 000,00	0,00	1 300 000,00	27 100 000,00
2034	27 100 000,00	0,00	1 300 000,00	25 300 000,00
2035	25 300 000,00	0,00	1 300 000,00	23 500 000,00
2036	23 500 000,00	0,00	2 900 000,00	20 300 000,00
2037	20 300 000,00	0,00	2 900 000,00	17 400 000,00
2038	17 400 000,00	0,00	2 900 000,00	14 500 000,00
2039	14 500 000,00	0,00	2 500 000,00	12 000 000,00
2040	12 000 000,00	0,00	2 500 000,00	9 500 000,00

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2041	9 500 000,00	0,00	3 000 000,00	6 500 000,00
2042	6 500 000,00	0,00	2 000 000,00	4 500 000,00
2043	4 500 000,00	0,00	2 000 000,00	2 500 000,00
2044	2 500 000,00	0,00	2 000 000,00	500 000,00
2045	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00

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 2026-2045. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miejskiej Szczytno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	3 191 400,00	0,00	3 191 400,00
2026	3 191 400,00	50 000,00	3 241 400,00
2027	2 877 691,56	150 000,00	3 027 691,56
2028	2 906 935,44	350 000,00	3 256 935,44
2029	2 800 000,00	350 000,00	3 150 000,00
2030	3 497 258,44	350 000,00	3 847 258,44
2031	4 138 150,00	350 000,00	4 488 150,00
2032	4 393 885,17	794 400,00	5 188 285,17
2033	3 550 000,00	1 300 000,00	4 850 000,00
2034	4 567 106,01	1 300 000,00	5 867 106,01
2035	2 000 000,00	1 300 000,00	3 300 000,00
2036	1 800 000,00	2 900 000,00	4 700 000,00
2037	1 500 000,00	2 900 000,00	4 400 000,00
2038	1 500 000,00	2 900 000,00	4 400 000,00
2039	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2040	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2041	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2042	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2043	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2044	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2045	0,00	500 000,00	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2025-2045 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	2,59%	7,52%	TAK	7,67%	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)
2026	4,32%	5,85%	TAK	6,01%	TAK
2027	3,88%	4,89%	TAK	5,04%	TAK
2028	3,97%	4,99%	TAK	5,14%	TAK
2029	3,57%	4,40%	TAK	4,56%	TAK
2030	3,88%	4,92%	TAK	5,08%	TAK
2031	3,99%	5,15%	TAK	5,31%	TAK
2032	4,13%	5,66%	TAK	5,66%	TAK
2033	3,70%	6,29%	TAK	6,29%	TAK
2034	4,17%	6,23%	TAK	6,23%	TAK
2035	2,32%	5,84%	TAK	5,84%	TAK
2036	3,09%	5,71%	TAK	5,71%	TAK
2037	2,76%	5,57%	TAK	5,57%	TAK
2038	2,67%	5,42%	TAK	5,42%	TAK
2039	1,55%	5,29%	TAK	5,29%	TAK
2040	1,53%	5,21%	TAK	5,21%	TAK
2041	1,79%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2042	1,18%	5,13%	TAK	5,13%	TAK
2043	1,16%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2044	1,13%	5,18%	TAK	5,18%	TAK
2045	0,28%	5,24%	TAK	5,24%	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 30.09.2024 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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Dokumentacja projektowa ul. Lwowska – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 51 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 46 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 51 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Szczytnie.

2. Dokumentacja projektowa - zagospodarowanie terenu pod drogę publiczną ul. Pola (KD4) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 37 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 32 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 37 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Szczytnie.

3. Dokumentacja projektowa - zagospodarowanie terenu pod drogę publiczną ul. Wielbarska - Pola (KD3) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 83 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 78 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 83 000,00 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) Budownictwo komunalne przy ul. Sobieszczańskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

      a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 70 000,00 zł;

   2) Budowa/przebudowa/rozbudowa/remont niektórych parkingów na terenie miasta Szczytno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

      a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 000,00 zł;

   3) Rekultywacja terenu ścisłego centrum miasta Szczytno z uwzględnieniem zabytkowej wieży ciśnień – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

      a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 200 000,00 zł;

      b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2028 o kwotę 15 200 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Erasmus+ MP9.

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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 730 723,20	-199 723,20	1 531 000,00
2026	680 391,52	-23 738,77	656 652,75
2027	26 192,03	-26 192,03	0,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	36 866 882,64	-15 104 000,00	21 762 882,64
2026	13 018 012,28	+15 000,00	13 033 012,28
2027	1 379 000,00	+14 106 700,00	15 485 700,00
2028	1 379 000,00	+1 093 300,00	2 472 300,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.