

UCHWAŁA NR XXV/...../2026

PROJEKT

Rady Miejskiej w Szczytnie

z dnia 10 lutego 2026 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata
2026-2045**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr XXIV/166/2025 Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 17.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2026-2045 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2026-2045 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.
- §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 XXV/178/2026
z dnia 2026-02-10

- projekt -

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2026	162 205 760,92	144 153 117,18	75 856 713,00	1 852 998,00	15 231 776,00	18 295 354,37	32 916 275,81	13 405 552,00	18 052 643,74	2 385 324,41	15 641 319,33
2027	170 158 268,55	148 190 191,00	78 246 199,00	1 911 367,00	15 711 577,00	18 396 522,00	33 924 526,00	13 827 827,00	21 968 077,55	2 500 000,00	19 468 077,55
2028	171 481 832,01	152 487 707,00	80 515 339,00	1 966 797,00	16 167 213,00	18 930 021,00	34 908 337,00	14 228 834,00	18 994 125,01	0,00	18 994 125,01
2029	162 073 164,59	156 757 362,00	82 769 768,00	2 021 867,00	16 619 895,00	19 460 062,00	35 885 770,00	14 627 241,00	5 315 802,59	0,00	5 315 802,59
2030	160 989 811,00	160 989 811,00	85 004 552,00	2 076 457,00	17 068 632,00	19 985 484,00	36 854 686,00	15 022 177,00	0,00	0,00	0,00
2031	165 014 556,00	165 014 556,00	87 129 666,00	2 128 368,00	17 495 348,00	20 485 121,00	37 776 053,00	15 397 731,00	0,00	0,00	0,00
2032	169 139 920,00	169 139 920,00	89 307 908,00	2 181 577,00	17 932 732,00	20 997 249,00	38 720 454,00	15 782 674,00	0,00	0,00	0,00
2033	173 368 417,00	173 368 417,00	91 540 606,00	2 236 116,00	18 381 050,00	21 522 180,00	39 688 465,00	16 177 241,00	0,00	0,00	0,00
2034	177 702 627,00	177 702 627,00	93 829 121,00	2 292 019,00	18 840 576,00	22 060 234,00	40 680 677,00	16 581 672,00	0,00	0,00	0,00
2035	182 145 192,00	182 145 192,00	96 174 849,00	2 349 319,00	19 311 590,00	22 611 740,00	41 697 694,00	16 996 214,00	0,00	0,00	0,00
2036	186 698 822,00	186 698 822,00	98 579 220,00	2 408 052,00	19 794 380,00	23 177 034,00	42 740 136,00	17 421 119,00	0,00	0,00	0,00
2037	191 366 292,00	191 366 292,00	101 043 700,00	2 468 253,00	20 289 240,00	23 756 460,00	43 808 639,00	17 856 647,00	0,00	0,00	0,00
2038	196 150 449,00	196 150 449,00	103 569 792,00	2 529 959,00	20 796 471,00	24 350 372,00	44 903 855,00	18 303 063,00	0,00	0,00	0,00
2039	201 054 210,00	201 054 210,00	106 159 037,00	2 593 208,00	21 316 383,00	24 959 131,00	46 026 451,00	18 760 640,00	0,00	0,00	0,00

2040	206 080 565,00	206 080 565,00	108 813 013,00	2 658 038,00	21 849 293,00	25 583 109,00	47 177 112,00	19 229 656,00	0,00	0,00	0,00
2041	210 202 176,00	210 202 176,00	110 989 273,00	2 711 199,00	22 286 279,00	26 094 771,00	48 120 654,00	19 614 249,00	0,00	0,00	0,00
2042	214 406 219,00	214 406 219,00	113 209 058,00	2 765 423,00	22 732 005,00	26 616 666,00	49 083 067,00	20 006 534,00	0,00	0,00	0,00
2043	218 694 342,00	218 694 342,00	115 473 239,00	2 820 731,00	23 186 645,00	27 148 999,00	50 064 728,00	20 406 665,00	0,00	0,00	0,00
2044	223 068 230,00	223 068 230,00	117 782 704,00	2 877 146,00	23 650 378,00	27 691 979,00	51 066 023,00	20 814 798,00	0,00	0,00	0,00
2045	227 529 595,00	227 529 595,00	120 138 358,00	2 934 689,00	24 123 386,00	28 245 819,00	52 087 343,00	21 231 094,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2026	170 606 765,41	144 206 986,00	77 744 982,27	286 955,00	0,00	2 000 000,00	0,00	82 882,00	0,00	26 399 779,41	26 399 289,41	2 089 448,99
2027	184 491 046,33	145 107 734,00	80 433 823,00	283 885,00	0,00	2 141 284,00	0,00	68 598,00	0,00	39 383 312,33	39 383 312,33	0,00
2028	174 114 527,90	148 739 848,00	83 188 681,00	280 270,00	0,00	2 244 046,00	0,00	190 377,00	0,00	25 374 679,90	25 374 679,90	0,00
2029	158 754 904,55	152 116 530,00	85 933 907,00	268 517,00	0,00	2 130 933,00	0,00	186 177,00	0,00	6 638 374,55	6 638 374,55	0,00
2030	157 454 292,49	155 799 914,00	88 275 606,00	134 407,00	0,00	2 012 149,00	0,00	177 777,00	0,00	1 654 378,49	1 654 378,49	0,00
2031	160 838 145,96	159 549 493,00	90 659 047,00	0,00	0,00	1 878 250,00	0,00	169 377,00	0,00	1 288 652,96	1 288 652,96	0,00
2032	164 992 874,79	163 500 535,00	93 084 177,00	0,00	0,00	1 728 857,00	0,00	156 139,00	0,00	1 492 339,79	1 492 339,79	0,00
2033	169 345 156,96	167 527 432,00	95 550 908,00	0,00	0,00	1 571 835,00	0,00	138 064,00	0,00	1 817 724,96	1 817 724,96	0,00
2034	173 312 260,95	171 629 214,00	98 059 119,00	0,00	0,00	1 405 289,00	0,00	119 989,00	0,00	1 683 046,95	1 683 046,95	0,00
2035	177 671 932,00	175 803 950,00	100 608 656,00	0,00	0,00	1 226 368,00	0,00	101 914,00	0,00	1 867 982,00	1 867 982,00	0,00
2036	181 825 562,00	180 060 950,00	103 199 329,00	0,00	0,00	1 043 472,00	0,00	83 839,00	0,00	1 764 612,00	1 764 612,00	0,00
2037	186 318 032,00	184 408 128,00	105 830 912,00	0,00	0,00	863 613,00	0,00	65 764,00	0,00	1 909 904,00	1 909 904,00	0,00
2038	191 104 689,33	188 817 766,00	108 476 685,00	0,00	0,00	684 638,00	0,00	49 327,00	0,00	2 286 923,33	2 286 923,33	0,00
2039	197 035 950,00	193 353 847,00	111 161 483,00	0,00	0,00	544 510,00	0,00	37 728,00	0,00	3 682 103,00	3 682 103,00	0,00
2040	202 012 305,00	198 017 517,00	113 884 939,00	0,00	0,00	443 528,00	0,00	29 328,00	0,00	3 994 788,00	3 994 788,00	0,00
2041	207 032 176,00	202 781 325,00	116 646 649,00	0,00	0,00	353 400,00	0,00	20 928,00	0,00	4 250 851,00	4 250 851,00	0,00
2042	211 236 219,00	207 654 477,00	119 446 169,00	0,00	0,00	282 500,00	0,00	12 528,00	0,00	3 581 742,00	3 581 742,00	0,00
2043	215 527 924,81	212 657 216,00	122 312 877,00	0,00	0,00	220 386,00	0,00	4 164,00	0,00	2 870 708,81	2 870 708,81	0,00
2044	219 868 230,00	217 747 207,00	125 217 808,00	0,00	0,00	152 347,00	0,00	0,00	0,00	2 121 023,00	2 121 023,00	0,00
2045	224 577 434,96	222 904 578,00	128 160 426,00	0,00	0,00	57 674,00	0,00	0,00	0,00	1 672 856,96	1 672 856,96	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
2026	-8 401 004,49	0,00	11 753 164,53	6 802 160,04	3 500 000,00	0,00	0,00	4 652 978,41	4 602 978,41
2027	-14 332 777,78	0,00	17 335 499,74	17 034 512,78	14 332 777,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	-2 632 695,89	0,00	5 662 891,37	5 361 904,41	2 632 695,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 318 260,04	3 318 260,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 535 518,51	3 535 518,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 176 410,04	4 176 410,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 147 045,21	4 147 045,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 023 260,04	4 023 260,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 390 366,05	4 390 366,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 473 260,00	4 473 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 873 260,00	4 873 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	5 048 260,00	5 048 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	5 045 759,67	5 045 759,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	4 018 260,00	4 018 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	4 068 260,00	4 068 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	3 170 000,00	3 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	3 170 000,00	3 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	3 166 417,19	3 166 417,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	2 952 160,04	2 952 160,04	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2026	298 026,08	298 026,08	0,00	0,00	3 352 160,04	3 302 160,04	90 000,00	0,00	90 000,00
2027	300 986,96	0,00	0,00	0,00	3 002 721,96	3 002 721,96	184 406,00	0,00	184 406,00
2028	300 986,96	0,00	0,00	0,00	3 030 195,48	3 030 195,48	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 318 260,04	3 318 260,04	420 000,00	0,00	420 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 535 518,51	3 535 518,51	420 000,00	0,00	420 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 176 410,04	4 176 410,04	420 000,00	0,00	420 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 147 045,21	4 147 045,21	635 000,00	0,00	635 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 023 260,04	4 023 260,04	635 000,00	0,00	635 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 390 366,05	4 390 366,05	635 000,00	0,00	635 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 473 260,00	4 473 260,00	635 000,00	0,00	635 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 873 260,00	4 873 260,00	635 000,00	0,00	635 000,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 048 260,00	5 048 260,00	635 000,00	0,00	635 000,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	5 045 759,67	5 045 759,67	562 198,03	0,00	562 198,03
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	4 018 260,00	4 018 260,00	420 000,00	0,00	420 000,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	4 068 260,00	4 068 260,00	420 000,00	0,00	420 000,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	3 170 000,00	3 170 000,00	420 000,00	0,00	420 000,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	3 170 000,00	3 170 000,00	420 000,00	0,00	420 000,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	3 166 417,19	3 166 417,19	416 417,19	0,00	416 417,19
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	2 952 160,04	2 952 160,04	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					
		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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 412 997,04	0,00	-53 868,82	4 897 135,67
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	64 444 787,86	0,00	3 082 457,00	3 383 443,96
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	66 776 496,79	0,00	3 747 859,00	4 048 845,96
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	63 458 236,75	0,00	4 640 832,00	4 640 832,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	59 922 718,24	0,00	5 189 897,00	5 189 897,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	55 746 308,20	0,00	5 465 063,00	5 465 063,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	51 599 262,99	0,00	5 639 385,00	5 639 385,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	47 576 002,95	0,00	5 840 985,00	5 840 985,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	43 185 636,90	0,00	6 073 413,00	6 073 413,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	38 712 376,90	0,00	6 341 242,00	6 341 242,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	33 839 116,90	0,00	6 637 872,00	6 637 872,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	28 790 856,90	0,00	6 958 164,00	6 958 164,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	23 745 097,23	0,00	7 332 683,00	7 332 683,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	19 726 837,23	0,00	7 700 363,00	7 700 363,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	15 658 577,23	0,00	8 063 048,00	8 063 048,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	12 488 577,23	0,00	7 420 851,00	7 420 851,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	9 318 577,23	0,00	6 751 742,00	6 751 742,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	6 152 160,04	0,00	6 037 126,00	6 037 126,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	2 952 160,04	0,00	5 321 023,00	5 321 023,00
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 625 017,00	4 625 017,00

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
2026	4,08%	1,71%	6,43%	7,06%	TAK	TAK
2027	3,77%	4,06%	4,86%	5,49%	TAK	TAK
2028	3,81%	4,50%	4,39%	5,01%	TAK	TAK
2029	3,53%	4,95%	3,57%	4,19%	TAK	TAK
2030	3,61%	5,11%	3,92%	4,55%	TAK	TAK
2031	3,78%	5,08%	4,01%	4,64%	TAK	TAK
2032	3,43%	4,97%	4,24%	4,87%	TAK	TAK
2033	3,18%	4,88%	4,34%	4,34%	TAK	TAK
2034	3,24%	4,81%	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2035	3,11%	4,74%	4,90%	4,90%	TAK	TAK
2036	3,18%	4,70%	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2037	3,11%	4,67%	4,90%	4,90%	TAK	TAK
2038	2,98%	4,67%	4,84%	4,84%	TAK	TAK
2039	2,33%	4,68%	4,78%	4,78%	TAK	TAK
2040	2,25%	4,71%	4,74%	4,74%	TAK	TAK
2041	1,67%	4,22%	4,71%	4,71%	TAK	TAK
2042	1,61%	3,75%	4,63%	4,63%	TAK	TAK
2043	1,55%	3,27%	4,49%	4,49%	TAK	TAK
2044	1,72%	2,80%	4,28%	4,28%	TAK	TAK
2045	1,51%	2,35%	4,01%	4,01%	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
2026	1 125 540,30	1 125 540,30	989 985,88	9 947 563,98	9 947 563,98	9 358 539,59	1 330 305,35	1 330 305,35	1 064 968,50
2027	228 616,47	228 616,47	228 616,47	16 685 572,48	16 685 572,48	16 685 572,48	268 960,56	268 960,56	228 616,47
2028	101 124,96	101 124,96	101 124,96	18 994 125,01	18 994 125,01	18 994 125,01	118 970,56	118 970,56	101 124,96
2029	103 675,02	103 675,02	103 675,02	5 315 802,59	5 315 802,59	5 315 802,59	121 970,58	121 970,58	103 675,02
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									
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2026	12 586 819,47	12 586 819,47	9 409 379,59	20 314 536,45	1 665 525,35	18 649 011,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 630 085,26	19 630 085,26	16 685 572,48	39 434 745,82	268 960,56	39 165 785,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 346 029,42	22 346 029,42	18 994 125,01	24 937 299,98	118 970,56	24 818 329,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 253 885,43	6 253 885,43	5 315 802,59	6 375 856,01	121 970,58	6 253 885,43	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:					
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
2026	3 302 160,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 967 721,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 995 195,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 888 260,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 085 518,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 726 410,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 697 045,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 498 260,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 915 366,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 998 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 198 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	3 098 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	3 095 759,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 573 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	1 873 260,00	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 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. 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXV/178/2026
z dnia 2026-02-10

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					99 261 720,51	20 314 536,45	39 434 745,82	24 937 299,98	6 375 856,01	91 062 438,26
1.a	- wydatki bieżące					4 747 134,69	1 665 525,35	268 960,56	118 970,56	121 970,58	2 175 427,05
1.b	- wydatki majątkowe					94 514 585,82	18 649 011,10	39 165 785,26	24 818 329,42	6 253 885,43	88 887 011,21
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:					64 744 795,35	13 724 844,82	19 899 045,82	22 464 999,98	6 375 856,01	62 464 746,63
1.1.1	- wydatki bieżące					2 907 634,69	1 138 025,35	268 960,56	118 970,56	121 970,58	1 647 927,05
1.1.1.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa miejskiej sieci e-Szczytno - część bieżąca - Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa miejskiej sieci e-Szczytno	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2026	164 038,92	91 448,92	0,00	0,00	0,00	91 448,92	
1.1.1.2	"Miasto Szczytno - miasto zrównoważonego transportu drogowego" etap IV - rozwój bazy autobusówelektrycznych do realizacji zadania komunikacja miejska	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	65 000,00	60 500,00	0,00	0,00	0,00	60 500,00	
1.1.1.4	Pogodna jesień - Ułatwienie dostępu do usług społecznych	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2026	858 350,75	336 850,75	0,00	0,00	0,00	336 850,75	
1.1.1.5	Uśmiechnięta rodzina - Wspieranie integracji społecznej osób zagrożonych ubustwem lub wykluczeniem społecznym	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2026	858 802,00	237 302,00	0,00	0,00	0,00	237 302,00	
1.1.1.6	Zwiększenie retencji wód opadowych miasta Szczytno z uwzględnieniem magazynowania ich w zbiorniku Domowe Małe - zwiększenie odporności Gminy Miejskiej Szczytno na skutki zmian klimatu	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2029	664 989,90	118 970,56	268 960,56	118 970,56	121 970,58	628 872,26	
1.1.1.7	Rewitalizacja terenów przy użytku ekologicznym "Mała Biel" - Rewitalizacja terenów	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2026	50 000,00	46 500,00	0,00	0,00	0,00	46 500,00	
1.1.1.8	Budowa oddziału żłobkowego przy Miejskim Przedszkolu nr 1 "Bajka" w Szczytnie - część bieżąca - Wybudowanie żłobka	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	246 453,12	246 453,12	0,00	0,00	0,00	246 453,12	
1.1.2	- wydatki majątkowe					61 837 160,66	12 586 819,47	19 630 085,26	22 346 029,42	6 253 885,43	60 816 819,58
1.1.2.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa miejskiej sieci e-Szczytno - część inwestycyjna - Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa miejskiej sieci e-Szczytno	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2026	685 961,08	62 000,00	0,00	0,00	0,00	62 000,00	
1.1.2.2	Rewitalizacja terenów przy użytku ekologicznym "Mała Biel" - Rewitalizacja terenów	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2026	1 926 945,81	1 926 945,81	0,00	0,00	0,00	1 926 945,81	
1.1.2.3	"Miasto Szczytno - miasto zrównoważonego transportu drogowego" etap IV - rozwój bazy autobusówelektrycznych do realizacji zadania komunikacja miejska	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	6 744 253,66	6 347 873,66	0,00	0,00	0,00	6 347 873,66	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.4	Zwiększenie retencji wód opadowych miasta Szczytno z uwzględnieniem magazynowania ich w zbiorniku Domowe Małe - zwiększenie odporności Gminy Miejskiej Szczytno na skutki zmian klimatu	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2029	49 330 000,11	1 100 000,00	19 630 085,26	22 346 029,42	6 253 885,43	49 330 000,11
1.1.2.5	Budowa oddziału żłobkowego przy Miejskim Przedszkolu nr 1 "Bajka" w Szczytnie - część majątkowa - Wybudowanie żłobka	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00
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				34 516 925,16	6 589 691,63	19 535 700,00	2 472 300,00	0,00	28 597 691,63
1.3.1	- wydatki bieżące				1 839 500,00	527 500,00	0,00	0,00	0,00	527 500,00
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	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.2	Program wspierania uzdolnionych dzieci i młodzieży - promowanie i rozwijanie ambicji do poszerzania wiedzy i rozwijania zainteresowań pozaszkolnych	Urząd Miejski w Szczytnie	2012	2026	327 500,00	42 500,00	0,00	0,00	0,00	42 500,00
1.3.1.5	Remont ulicy Dąbrowskiego - remont drogi	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	337 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00
1.3.1.6	Plan ogólny Gminy Miejskiej Szczytno - uchwalenie planu ogólnego gminy	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 677 425,16	6 062 191,63	19 535 700,00	2 472 300,00	0,00	28 070 191,63
1.3.2.2	Budownictwo komunalne przy ul. Sobieszczańskiego - zwiększenie zasobów mieszkaniowych komunalnych	Urząd Miejski w Szczytnie	2016	2027	7 215 925,16	3 465 425,16	3 750 000,00	0,00	0,00	7 215 425,16
1.3.2.4	Rozbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej przy ul. Pułaskiego 10 w Szczytnie - Realizacja wniosku organizacji i stowarzyszeń mających siedzibę w obiekcie z zakresie poprawy stanu technicznego	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2026	2 150 000,00	1 081 566,47	0,00	0,00	0,00	1 081 566,47
1.3.2.14	Rewitalizacja terenów przy użytku ekologicznym "Mała Biel" - Rewitalizacja terenów	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2026	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Dokumentacja projektowa ul. Wielbarskiej - Pola - Wybudowanie drogi	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2026	62 000,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	49 200,00
1.3.2.18	Rekultywacja terenu ścisłego centrum miasta Szczytno z uwzględnieniem zabytkowej wieży ciśnień - Rekultywacja terenu ścisłego centrum miasta Szczytno	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2028	22 140 000,00	738 000,00	15 485 700,00	2 472 300,00	0,00	18 696 000,00
1.3.2.19	Dokumentacja projektowa ul. Lwowska - Wybudowanie drogi	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	46 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
1.3.2.20	Dokumentacja projektowa - zagospodarowanie terenu pod drogę publiczną ul. Pola (KD4) - Wybudowanie drogi	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	32 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.2.21	Dokumentacja projektowa - zagospodarowanie terenu pod drogę publiczną ul. Wielbarska - Pola (KD3) - Wybudowanie drogi	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	78 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00
1.3.2.22	Zagospodarowanie terenów komunalnych przy ul. Pasymiska – dokumentacja - wybudowanie amfiteatru	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	150 500,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.23	Dokumentacja projektowa ulicy Jaśminowa - wybudowanie drogi	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	49 500,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	49 000,00
1.3.2.24	Dokumentacja projektowa ulicy Tatarkiewicza - wybudowanie ulicy	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	39 500,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.25	Budowa oddziału żłobkowego przy Miejskim Przedszkolu nr 1 "Bajka" w Szczytnie - Wybudowanie żłobka	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00
1.3.2.26	Rewitalizacja przestrzeni publicznej przy ulicy Odrodzenia 13-15 oraz 21-25 - Rewitalizacja przestrzeni publicznej	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2027	500 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00	500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2026-2045

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 10 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 551 295,98 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 241 912,16 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 309 383,82 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 566 002,06 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 535 512,06 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 30 490,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 401 004,49 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	161 654 464,94	+551 295,98	162 205 760,92
Dochody bieżące	143 911 205,02	+241 912,16	144 153 117,18
Dotacje bieżące	18 081 181,13	+214 173,24	18 295 354,37
Pozostałe	32 888 536,89	+27 738,92	32 916 275,81
Dochody majątkowe	17 743 259,92	+309 383,82	18 052 643,74
Wydatki ogółem	170 040 763,35	+566 002,06	170 606 765,41
Wydatki bieżące	143 671 473,94	+535 512,06	144 206 986,00
Wynagrodzenia i pochodne	77 665 838,45	+79 143,82	77 744 982,27
Pozostałe wydatki bieżące	63 718 680,49	+456 368,24	64 175 048,73
Wydatki majątkowe	26 369 289,41	+30 490,00	26 399 779,41
Wynik budżetu	-8 386 298,41	-14 706,08	-8 401 004,49

Źródło: opracowanie własne.

Zaktualizowano wartości w kolumnie pomocniczej WPF "2025 przewidywane wykonanie" w oparciu o dane wynikające ze sporządzonych sprawozdań Rb-27s oraz Rb-28s za grudzień 2025r.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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]
2027	39 365 665,37	+17 646,96	39 383 312,33
2028	25 357 032,94	+17 646,96	25 374 679,90

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 64 706,08 zł i po zmianach wynoszą 11 753 164,53 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 50 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 50 000,00 zł.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	11 688 458,45	+64 706,08	11 753 164,53
Wolne środki	4 602 978,41	+50 000,00	4 652 978,41
Spląty udzielonych pożyczek	283 320,00	+14 706,08	298 026,08
Rozchody budżetu	3 302 160,04	+50 000,00	3 352 160,04
Inne rozchody	0,00	+50 000,00	50 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w splatach udzielonych pożyczek w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	283 340,00	+17 646,96	300 986,96
2028	283 340,00	+17 646,96	300 986,96

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2045. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miejskiej Szczytno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 302 160,04	0,00	3 302 160,04
2027	2 967 721,96	35 000,00	3 002 721,96
2028	2 995 195,48	35 000,00	3 030 195,48
2029	2 888 260,04	430 000,00	3 318 260,04
2030	3 085 518,51	450 000,00	3 535 518,51
2031	3 726 410,04	450 000,00	4 176 410,04
2032	3 697 045,21	450 000,00	4 147 045,21
2033	3 498 260,04	525 000,00	4 023 260,04
2034	3 915 366,05	475 000,00	4 390 366,05
2035	3 998 260,00	475 000,00	4 473 260,00
2036	3 198 260,00	1 675 000,00	4 873 260,00
2037	3 098 260,00	1 950 000,00	5 048 260,00
2038	3 095 759,67	1 950 000,00	5 045 759,67
2039	1 573 260,00	2 445 000,00	4 018 260,00
2040	1 873 260,00	2 195 000,00	4 068 260,00
2041	0,00	3 170 000,00	3 170 000,00
2042	0,00	3 170 000,00	3 170 000,00
2043	0,00	3 166 417,19	3 166 417,19
2044	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2045	0,00	2 952 160,04	2 952 160,04

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2026-2045 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)
2026	4,08%	6,43%	TAK	7,06%	TAK
2027	3,77%	4,86%	TAK	5,49%	TAK
2028	3,81%	4,39%	TAK	5,01%	TAK
2029	3,53%	3,57%	TAK	4,19%	TAK
2030	3,61%	3,92%	TAK	4,55%	TAK
2031	3,78%	4,01%	TAK	4,64%	TAK
2032	3,43%	4,24%	TAK	4,87%	TAK
2033	3,18%	4,34%	TAK	4,34%	TAK
2034	3,24%	4,79%	TAK	4,79%	TAK
2035	3,11%	4,90%	TAK	4,90%	TAK
2036	3,18%	4,93%	TAK	4,93%	TAK
2037	3,11%	4,90%	TAK	4,90%	TAK
2038	2,98%	4,84%	TAK	4,84%	TAK
2039	2,33%	4,78%	TAK	4,78%	TAK
2040	2,25%	4,74%	TAK	4,74%	TAK
2041	1,67%	4,71%	TAK	4,71%	TAK
2042	1,61%	4,63%	TAK	4,63%	TAK
2043	1,55%	4,49%	TAK	4,49%	TAK
2044	1,72%	4,28%	TAK	4,28%	TAK
2045	1,51%	4,01%	TAK	4,01%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 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.