

Szczytno

Pan Klaudiusz Woźniak

**Przewodniczący Rady Miejskiej
w Szczytnie**

AUTOPOPRAWKA do projektu uchwały w sprawie zmian w budżecie Gminy Miejskiej Szczytno na rok 2026 oraz do projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2026-2045 przedstawionych na sesję Rady Miasta na 29 października 2026 r.

Gmina Miejska Szczytno przymierza się do przeprowadzenia restrukturyzacji wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Gmina ma na celu obniżenie kosztów obsługi tych zobowiązań do poziomu 0,29% marży banku. W tym celu zostały Państwu przedstawione zmiany w budżecie i WPF. Jednak z uwagi na fakt, że do restrukturyzacji nie może wchodzić rok bieżący (2026) została Państwu przedstawiona autopoprawka do zmian budżetu i WPF, która pomija rok 2026 przy restrukturyzacji.

W związku z powyższym:

- w roku 2026 po przychodach zmniejsza się §9070 o kwotę -3 110 000,00 zł,
- w roku 2026 po rozchodach zmniejsza się § 9650 o kwotę -3 110 000,00 zł.

Przychody po zmianach w roku 2026: 42 845 024,00 zł

Rozchody po zmianach w roku 2026: 33 649 846,36 zł

Tym samym w treści normatywnej uchwały do zmian budżetu zmniejsza się w §1 pkt 7 limit na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań przypadających do spłaty po roku budżetowym w celu obniżenia łącznego kosztu obsługi zadłużenia o kwotę -3 110 000,00 zł oraz dokonuje się zmian w §1 pkt 10 gdzie upoważnia się Burmistrza Miasta do spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań przypadających do spłaty po roku budżetowym w celu obniżenia łącznego kosztu obsługi zadłużenia o kwotę -3 110 000,00 zł.

Zmiana ta powoduje zmianę w uchwale WPF odnośnie kwoty wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań o kwotę -3 110 000,00 zł.

W związku z powyższym zmienia się w projekcie uchwały w sprawie zmian budżetu Gminy Miejskiej Szczytno na rok 2026 treść normatywna uchwały, Zał nr 5 oraz objaśnienia do zmian, natomiast w projekcie uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2026-2045 zmienia się Załącznik Nr 1 i objaśnienia do zmian.

Burmistrz Miasta

Stefan Ochman

Uchwała Nr XXXIV/ /2026 PROJEKT
Rady Miejskiej w Szczytnie
z dnia 29 października 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Miejskiej Szczytno na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d) i lit. i) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662, 912 i 1273) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 ust. 1 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.¹⁾) Rada Miejska w Szczytnie uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr XXIV/167/2025 Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Szczytno na rok 2026, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dokonuje się zmian w dochodach budżetu gminy zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały, w wyniku których ogólna kwota dochodów zmienia się o + 216 357,48 zł i wynosi **174 374 737,26 zł**;
w tym :

dochody bieżące w wysokości	148 496 759,05 zł
dochody majątkowe w wysokości	25 877 978,21 zł
w tym ze środków :	
- Funduszu Polski Ład	1 068 433,51 zł
- 2) w § 2 ust.1 dokonuje się zmian w wydatkach budżetu gminy zgodnie z **Załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały, w wyniku których ogólna kwota wydatków zmienia się o +216 357,48 zł i wynosi **183 569 914,90 zł**;
w tym :

wydatki bieżące w wysokości	149 203 980,31 zł
wydatki majątkowe w wysokości	34 365 934,59 zł
w tym ze środków :	
- Funduszu Polski Ład	1 068 433,51 zł
- 3) w § 2 ust. 3 tiret pierwsze otrzymuje brzmienie:
„- zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z **Załącznikiem Nr 3a i 3b**”;
- 4) w § 2 ust. 3 tiret drugie otrzymuje brzmienie:
- zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z **Załącznikiem Nr 4**,

¹ zmiany tekstu jednolitego ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2025 r. poz. 1844 i 1846 oraz z 2026 r. poz. 426, 635, 680 i 912.

5) § 3 otrzymuje brzmienie:

„§3. Deficyt budżetu gminy w wysokości **9 195 177,64** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości **4 302,30 zł**,
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości **5 243 046,38 zł**,
- spłat pożyczek udzielonych w wysokości **447 828,96 zł**
- kredytów bankowych w wysokości **2 900 000,00 zł**
- pożyczek bankowych w wysokości **600 000,00 zł.**”;

6) § 4 otrzymuje brzmienie:

„§4. Przychody budżetu w wysokości 42 845 024,00 zł, rozchody w wysokości 33 649 846,36 zł zgodnie z **Załącznikiem Nr 5.**”;

7) § 5 otrzymuje brzmienie:

„§ 5. Limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, zaciąganych na:

- 1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie - 5 000 000,00 zł,
- 2) finansowanie planowanego deficytu w kwocie - 3 500 000,00 zł
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 3 294 111,26 zł.
- 4) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań przypadających do spłaty po roku budżetowym w celu obniżenia łącznego kosztu obsługi zadłużenia w kwocie 30 305 735,10 zł.”;

8) § 6 otrzymuje brzmienie:

„§ 6 ust.1 Ustala się dochody w kwocie **1 020 000,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i dochody w kwocie **238 259,08 zł** z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie **1 558 447,02 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
2. Ustala się wydatki w kwocie **45 000,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii”;

9) § 8 otrzymuje brzmienie:

„§8. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, stanowi **Załącznik Nr 6.**”;

10) w § 11 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 5 Uchwały na:

- 1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu,
- 2) finansowanie planowanego deficytu,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek,
- 4) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań przypadających do spłaty po roku budżetowym w celu obniżenia łącznego kosztu obsługi zadłużenia w kwocie 30 305 735,10 zł.”;

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą w roku 2026 i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego.

Przewodniczący Rady

Klaudiusz Woźniak

Załącznik Nr 5
do uchwały Nr XXXIV/239/2026
Rady Miejskiej w Szczycinie
z dnia 29 października 2026 r

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan 2026r
1	2	3	5
1.	Planowane dochody		174 374 737,26
2.	Planowane wydatki		183 569 914,90
	Nadwyżka (1-2)		
	Deficyt (1-2)		-9 195 177,64
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		9 195 177,64
Przychody ogółem:			42 845 024,00
1.	Kredyty	§ 952	6 194 111,26
2.	Pożyczki	§ 952	600 000,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (Paragraf ten obejmuje przychody przeznaczone na restrukturyzację zadłużenia w formie wcześniejszej spłaty istniejącego zadłużenia)	§ 907	30 305 735,10
5.	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	447 828,96
6.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
7.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
8.	Obligacje skarbowe	§ 911	
9.	Inne papiery wartościowe	§ 931	
10.	Inne źródła, w tym:	§ 905,906	4 302,30
10a	art. 217 ust. 2 pkt 8	§ 905	0,00
10b	środki z dotacji unijnych	§ 906	4 302,30
11.	Wolne środki	§ 950	5 293 046,38
Rozchody ogółem :			33 649 846,36
1.	Spłaty kredytów	§ 992	3 110 000,00
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	184 111,26
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Wcześniejsza spłata istniejącego długu jednostek samorządu terytorialnego (Paragraf ten obejmuje rozchody wynikające z restrukturyzacji zadłużenia w formie wcześniejszej spłaty istniejącego zadłużenia, w szczególności poprzez zaciągnięcie nowego długu)	§ 965	30 305 735,10
5.	Udzielone pożyczki	§ 991	50 000,00
6.	Lokaty	§ 994	
7.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
8.	Wykup obligacji	§ 971	
9.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Objaśnienia

do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 29 października 2026 roku

Dokonuje się następujących zmian w budżecie :

1. Dochody

- Zwiększenie planu finansowego w Rozdziale 85502 par. 2060 zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko -Mazurskiego Nr FB 504/2026 z dn. 5 października 2026 r. o kwotę +1 500,00 zł
- Zwiększenie planu finansowego w Rozdziale 85216 par. 2030 zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko -Mazurskiego Nr FB 487/2026 z dn. 1 października 2026 r. o kwotę +24 232,00 zł
- Zwiększenie planu finansowego do wysokości wpływu środków z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym o +28 259,08 zł
- Zwiększenie planu finansowego spowodowane zawartym aneksem do umowy z Gminą Szczytno na wykonywanie przewozów komunikacją miejską na terenie Gminy Szczytno przez ZKM Sp. z o.o. o kwotę +38 523,00 zł
- Zwiększenie planu finansowego w Szkole Podstawowej nr 3 z tytułu różnych dochodów o kwotę +8 204,00 zł
- Zwiększenie planu finansowego jednostki Miejskiego Przedszkola Nr 3 o wpływy z różnych dochodów o kwotę +1 000,00 zł
- Zwiększenie planu finansowego jednostki Miejskiego Przedszkola Nr 9 o środki przyznane od Kuratora oświaty na nagrody +8 394,40 zł
- Zwiększenie planu finansowego jednostki Szkoła Podstawowa Nr 6 o środki przyznane od Kuratora oświaty na nagrody +16 855,00 zł
- Zwiększenie planu finansowego w Rozdziale 85519 par. 2030 zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko -Mazurskiego Nr FB 503/2026 z dn. 10 października 2026 r. o kwotę +3 390,00 zł
- Zwiększenie planu finansowego Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej o planowane dochody w zakresie różnych wpływów o kwotę +86 000,00 zł

Dochody budżetu po zmianie: 174 374 737,26 zł

2. Wydatki:

Plan UM:

- Zwiększenie planu finansowego do wysokości wpływu środków z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym o +28 259,08 zł
- Zwiększenie planu finansowego spowodowane zawartym aneksem do umowy z Gminą Szczytno na wykonywanie przewozów komunikacją miejską na terenie Gminy Szczytno przez ZKM Sp. z o.o. o kwotę +38 523,00 zł
- Zwiększenie planu finansowego spowodowane zawartym aneksem do umowy na wykonywanie przewozów komunikacją miejską na terenie Miasta Szczytno przez ZKM Sp. z o.o. o kwotę +193 093,00 zł
- Przesunięcie planu finansowego z UM do Sportowej Szkoły Podstawowej na zakup stołów i krzeseł do stołówki szkolonej -15 078,00 zł
- Przesunięcie planu finansowego z UM do jednostek oświatowych celem wypłacenia nagród Burmistrza w ramach specjalnego funduszu nagród nauczycieli -86 654,00 zł
- Zmiana planu finansowego na przedsięwzięciu dwuletnim z grantu unijnego o nazwie Nowe życie Naszego Podwórka otrzymanego od Marszałka Województwa WM polegająca na zmianie zasad realizacji zadania, tj. nie będzie wybrany Partner realizował projekt tylko 100% wydatków będzie po stronie urzędu. Zmiana na paragrafach. Zmiana finansowa +/- 42 800,00
- Przesunięcie środków z Urzędu Miejskiego – 27 000,00 zł do szkół i przedszkola : SP 2 +4.000,00 (montaż rolet); SP 6 +16.000,00 (zakup piłek i szafek); MP 3 +7000,00 (różne opłaty)
- Przesunięcie środków z Urzędu Miejskiego- 27 500,00 zł do SP 2 zgodnie z pismem EZ.3042.16.2026 z 13.10.2026 r. w kwocie 20.00,00 (wymiana drzwi) i 7.500,00 (wkład własny do Programu "Pracownia kompas jutra")
- Wprowadzenie nowego bieżącego przedsięwzięcia dwuletniego o nazwie „Wynajem lodowiska mobilnego.

Limit roku 2026 500 zł

Limit roku 2027 153 750,00 zł

- przesunięcie planu w ramach planu jednostki +/- 287 729,00 zł

- inne zmniejszenia w planie jednostki UM na kwotę -193 593 zł

Plan SP 2

- przesunięcie planu w ramach planu jednostki +/- 25 800,00 zł
- Przesunięcie planu finansowego z UM do jednostki celem wypłacenia nagród Burmistrza w ramach specjalnego funduszu nagród nauczycieli +10 050,00 zł
- Przesunięcie środków z Urzędu Miejskiego – 27 000,00 zł do szkół i przedszkola : SP 2 +4.000,00 (montaż rolet);
- Przesunięcie środków z Urzędu Miejskiego – 27 500,00 zł do SP 2 w kwocie +20 00,00 (wymiana drzwi) i +7 500,00 (wkład własny do Programu "Pracownia Kompas Jutra")

Plan SP 3

- Zmniejszenie planu finansowego jednostki na środkach własnych o -398 029,52 zł
- Przesunięcie planu finansowego z UM do jednostki celem wypłacenia nagród Burmistrza w ramach specjalnego funduszu nagród nauczycieli +19 143,00 zł

Plan SSP4

- Przesunięcie planu finansowego z UM do Sportowej Szkoły Podstawowej na zakup stołów i krzeseł do stołówki szkolonej +15 078,00 zł
- Przesunięcie planu finansowego z UM do jednostki celem wypłacenia nagród Burmistrza w ramach specjalnego funduszu nagród nauczycieli +10 050,00 zł

Plan SP 6

- Zwiększenie planu finansowego jednostki o +16 855,00 zł
- Przesunięcie planu finansowego z UM do jednostki celem wypłacenia nagród Burmistrza w ramach specjalnego funduszu nagród nauczycieli +10 050,00 zł
- Przesunięcie środków z Urzędu Miejskiego – 27 000,00 zł do szkół i przedszkola : SP 6 +16.000,00 (zakup piłek i szafek);

Plan MP 1

- Zwiększenie planu finansowego jednostki o +31 000,00 zł
- Przesunięcie planu finansowego z UM do jednostki celem wypłacenia nagród Burmistrza w ramach specjalnego funduszu nagród nauczycieli +10 039,00 zł

Plan MP 2

- Zwiększenie planu finansowego jednostki o +26 205,00 zł
- Przesunięcie planu finansowego z UM do jednostki celem wypłacenia nagród Burmistrza w ramach specjalnego funduszu nagród nauczycieli +11 955,00 zł

Plan MP 3

- Zwiększenie planu finansowego jednostki o +99 530,00 zł
- Przesunięcie planu finansowego z UM do jednostki celem wypłacenia nagród Burmistrza w ramach specjalnego funduszu nagród nauczycieli +5 297,00 zł
- Przesunięcie środków z Urzędu Miejskiego – 27 000,00 zł do szkół i przedszkola : MP 3 +7000,00 (różne opłaty)

Plan MP 9

- Przesunięcie planu w ramach planu jednostki +/- 46 819,00 zł
- Zwiększenie planu finansowego jednostki o +8 394,40 zł
- Przesunięcie planu finansowego z UM do jednostki celem wypłacenia nagród Burmistrza w ramach specjalnego funduszu nagród nauczycieli +10 070,00 zł

Plan MOPS

- Zwiększenie planu finansowego w Rozdziale 85502 zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB 504/2026 z dn. 5 października 2026 r. o kwotę +1 500,00 zł
- Zwiększenie planu finansowego w Rozdziale 85216 zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB 487/2026 z dn. 1 października 2026 r. o kwotę +24 232,00 zł
- Zwiększenie planu finansowego na środki własne jednostki celem przeznaczenia na działalność Klubu Senior+ o kwotę 2 000,00 zł
- Zmniejszenie planu finansowego jednostki na środkach własnych o -96 100,00 zł
- Zwiększenie planu finansowego w Rozdziale 85519 zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB 503/2026 z dn. 10 października 2026 r. o kwotę +3 390,00 zł
- Zwiększenie planu finansowego jednostki na środki własne niezbędne do zapewnienia ciągłości działalności jednostki (np. opłacenie pensjonariuszy w Domach Pomocy Społecznej) o kwotę +430 598,52 zł

Plan MOS

- przesunięcie planu w ramach planu jednostki +/-500

Wydatki budżetu po zmianie: 183 569 914,90 zł

Gmina planuje przeprowadzić restrukturyzację istniejącego zadłużenia. W tym celu prowadzi rozmowy z bankami i otrzymała ofertę zamiany droższej pożyczki w kwocie 22 753 335,09 o oprocentowaniu WIBO 3M+marża 0,48% i kredytu w kwocie 7 552 400,01 z oprocentowaniem WIBOR 3M+ marża 0,45% na nową pożyczkę w kwocie 30 305 735,10 z oprocentowaniem WIBOR 3M+marża 0,29%.

Jest to obniżenie kosztu obsługi długu na poziomie 344 968,00 zł.

Nowa pożyczka nie wydłuża okresu zadłużenia.

Przychody przed zmianami: 12 439 288,90

- wprowadza się przychody w §907 w kwocie 30 305 735,10

Przychody po zmianach: 42 845 024,00 zł

Rozchody przed zmianami: 3 344 111,26

- wprowadza się rozchody w §965 w kwocie 30 305 735,10

Rozchody po zmianach: 33 649 846,36 zł

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 WPF z 29.10.2026 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:		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	174 374 737,26	148 496 759,05	75 856 713,00	1 852 998,00	15 298 377,00	22 106 503,96	33 382 167,09	13 405 552,00	25 877 978,21	2 385 324,41	23 466 653,80
2027	173 334 396,53	148 318 399,53	78 246 199,00	1 911 367,00	15 711 577,00	18 384 730,53	34 064 526,00	13 827 827,00	25 015 997,00	2 500 000,00	22 515 997,00
2028	174 448 007,70	152 638 707,04	80 515 339,00	1 966 797,00	16 167 213,00	18 831 021,04	35 158 337,00	14 228 834,00	21 809 300,66	0,00	21 809 300,66
2029	162 073 164,59	156 658 361,98	82 769 768,00	2 021 867,00	16 619 895,00	19 361 061,98	35 885 770,00	14 627 241,00	5 414 802,61	0,00	5 414 802,61
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	183 569 914,90	149 203 980,31	77 573 226,44	286 955,00	0,00	2 000 000,00	0,00	82 882,00	0,00	34 365 934,59	26 870 444,59	1 414 448,99
2027	187 592 272,87	145 042 939,53	80 433 823,00	283 885,00	0,00	2 088 281,00	0,00	68 598,00	0,00	42 549 333,34	42 549 333,34	0,00
2028	177 799 912,11	148 592 475,04	83 188 681,00	280 270,00	0,00	2 195 673,00	0,00	190 377,00	0,00	29 207 437,07	29 207 437,07	0,00
2029	158 729 904,55	152 009 177,98	85 933 907,00	268 517,00	0,00	2 122 581,00	0,00	186 177,00	0,00	6 720 726,57	6 720 726,57	0,00
2030	157 429 292,49	155 795 047,00	88 275 606,00	134 407,00	0,00	2 007 282,00	0,00	177 777,00	0,00	1 634 245,49	1 634 245,49	0,00
2031	160 813 145,96	159 548 434,00	90 659 047,00	0,00	0,00	1 877 191,00	0,00	169 377,00	0,00	1 264 711,96	1 264 711,96	0,00
2032	164 967 874,79	163 503 328,00	93 084 177,00	0,00	0,00	1 731 650,00	0,00	156 139,00	0,00	1 464 546,79	1 464 546,79	0,00
2033	169 320 156,96	167 533 731,00	95 550 908,00	0,00	0,00	1 578 134,00	0,00	138 064,00	0,00	1 786 425,96	1 786 425,96	0,00
2034	173 287 260,95	171 639 159,00	98 059 119,00	0,00	0,00	1 415 234,00	0,00	119 989,00	0,00	1 648 101,95	1 648 101,95	0,00
2035	177 646 932,00	175 817 114,00	100 608 656,00	0,00	0,00	1 239 532,00	0,00	101 914,00	0,00	1 829 818,00	1 829 818,00	0,00
2036	181 800 562,00	180 075 864,00	103 199 329,00	0,00	0,00	1 058 386,00	0,00	83 839,00	0,00	1 724 698,00	1 724 698,00	0,00
2037	186 293 032,00	184 424 337,00	105 830 912,00	0,00	0,00	879 822,00	0,00	65 764,00	0,00	1 868 695,00	1 868 695,00	0,00
2038	191 079 689,33	188 835 458,00	108 476 685,00	0,00	0,00	702 330,00	0,00	49 327,00	0,00	2 244 231,33	2 244 231,33	0,00
2039	197 010 950,00	193 373 137,00	111 161 483,00	0,00	0,00	563 800,00	0,00	37 728,00	0,00	3 637 813,00	3 637 813,00	0,00
2040	201 987 305,00	198 038 807,00	113 884 939,00	0,00	0,00	464 818,00	0,00	29 328,00	0,00	3 948 498,00	3 948 498,00	0,00
2041	206 957 176,00	202 802 055,00	116 646 649,00	0,00	0,00	374 130,00	0,00	20 928,00	0,00	4 155 121,00	4 155 121,00	0,00
2042	211 161 219,00	207 671 802,00	119 446 169,00	0,00	0,00	299 825,00	0,00	12 528,00	0,00	3 489 417,00	3 489 417,00	0,00
2043	215 427 924,81	212 670 569,00	122 312 877,00	0,00	0,00	233 739,00	0,00	4 164,00	0,00	2 757 355,81	2 757 355,81	0,00
2044	219 768 230,00	217 756 020,00	125 217 808,00	0,00	0,00	161 160,00	0,00	0,00	0,00	2 012 210,00	2 012 210,00	0,00
2045	224 441 373,78	222 907 849,00	128 160 426,00	0,00	0,00	60 945,00	0,00	0,00	0,00	1 533 524,78	1 533 524,78	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	-9 195 177,64	0,00	42 845 024,00	37 099 846,36	3 500 000,00	4 302,30	4 302,30	5 293 046,38	5 243 046,38
2027	-14 257 876,34	0,00	17 260 598,30	17 034 512,78	14 257 876,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	-3 351 904,41	0,00	6 382 099,89	6 156 014,37	3 351 904,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 343 260,04	3 343 260,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 560 518,51	3 560 518,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 201 410,04	4 201 410,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 172 045,21	4 172 045,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 048 260,04	4 048 260,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 415 366,05	4 415 366,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 498 260,00	4 498 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 898 260,00	4 898 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	5 073 260,00	5 073 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	5 070 759,67	5 070 759,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	4 043 260,00	4 043 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	4 093 260,00	4 093 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	3 245 000,00	3 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	3 245 000,00	3 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	3 266 417,19	3 266 417,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	3 088 221,22	3 088 221,22	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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
2026	447 828,96	447 828,96	0,00	0,00	33 649 846,36	33 599 846,36	30 395 735,00	0,00	90 000,00
2027	226 085,52	0,00	0,00	0,00	3 002 721,96	3 002 721,96	184 406,00	0,00	184 406,00
2028	226 085,52	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	3 343 260,04	3 343 260,04	420 000,00	0,00	420 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 560 518,51	3 560 518,51	420 000,00	0,00	420 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 201 410,04	4 201 410,04	420 000,00	0,00	420 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 172 045,21	4 172 045,21	635 000,00	0,00	635 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 048 260,04	4 048 260,04	635 000,00	0,00	635 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 415 366,05	4 415 366,05	635 000,00	0,00	635 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 498 260,00	4 498 260,00	635 000,00	0,00	635 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 898 260,00	4 898 260,00	635 000,00	0,00	635 000,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 073 260,00	5 073 260,00	635 000,00	0,00	635 000,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	5 070 759,67	5 070 759,67	562 198,03	0,00	562 198,03
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	4 043 260,00	4 043 260,00	420 000,00	0,00	420 000,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	4 093 260,00	4 093 260,00	420 000,00	0,00	420 000,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	3 245 000,00	3 245 000,00	420 000,00	0,00	420 000,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	3 245 000,00	3 245 000,00	420 000,00	0,00	420 000,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	3 266 417,19	3 266 417,19	416 417,19	0,00	416 417,19
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	3 088 221,22	3 088 221,22	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 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
	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	30 305 735,00	30 305 735,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 404 948,26	0,00	-707 221,26	5 037 956,38	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	64 436 739,08	0,00	3 275 460,00	3 501 545,52	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	67 562 557,97	0,00	4 046 232,00	4 272 317,52	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	64 219 297,93	0,00	4 649 184,00	4 649 184,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	60 658 779,42	0,00	5 194 764,00	5 194 764,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	56 457 369,38	0,00	5 466 122,00	5 466 122,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	52 285 324,17	0,00	5 636 592,00	5 636 592,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	48 237 064,13	0,00	5 834 686,00	5 834 686,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	43 821 698,08	0,00	6 063 468,00	6 063 468,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	39 323 438,08	0,00	6 328 078,00	6 328 078,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	34 425 178,08	0,00	6 622 958,00	6 622 958,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	29 351 918,08	0,00	6 941 955,00	6 941 955,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	24 281 158,41	0,00	7 314 991,00	7 314 991,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	20 237 898,41	0,00	7 681 073,00	7 681 073,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	16 144 638,41	0,00	8 041 758,00	8 041 758,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	12 899 638,41	0,00	7 400 121,00	7 400 121,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	9 654 638,41	0,00	6 734 417,00	6 734 417,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	6 388 221,22	0,00	6 023 773,00	6 023 773,00	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	3 088 221,22	0,00	5 312 210,00	5 312 210,00	
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 621 746,00	4 621 746,00	

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	4,05%	1,12%	6,43%	7,05%	TAK	TAK
2027	3,72%	4,14%	4,78%	5,39%	TAK	TAK
2028	3,76%	4,67%	4,32%	4,93%	TAK	TAK
2029	3,54%	4,93%	3,52%	4,13%	NIE	TAK
2030	3,62%	5,11%	3,87%	4,49%	TAK	TAK
2031	3,80%	5,08%	3,96%	4,58%	TAK	TAK
2032	3,45%	4,97%	4,19%	4,81%	TAK	TAK
2033	3,20%	4,88%	4,29%	4,29%	TAK	TAK
2034	3,26%	4,81%	4,83%	4,83%	TAK	TAK
2035	3,13%	4,74%	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2036	3,20%	4,70%	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2037	3,13%	4,67%	4,90%	4,90%	TAK	TAK
2038	3,00%	4,67%	4,84%	4,84%	TAK	TAK
2039	2,36%	4,68%	4,78%	4,78%	TAK	TAK
2040	2,28%	4,71%	4,74%	4,74%	TAK	TAK
2041	1,73%	4,22%	4,71%	4,71%	TAK	TAK
2042	1,66%	3,75%	4,63%	4,63%	TAK	TAK
2043	1,61%	3,27%	4,49%	4,49%	TAK	TAK
2044	1,77%	2,80%	4,28%	4,28%	TAK	TAK
2045	1,58%	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	1 090 001,84	1 090 001,84	1 000 532,15	9 594 101,51	9 594 101,51	8 958 992,39	1 212 101,61	1 212 101,61	996 420,91
2027	216 825,00	216 825,00	216 825,00	16 912 063,95	16 912 063,95	16 912 063,95	226 200,00	226 200,00	216 825,00
2028	2 125,00	2 125,00	2 125,00	19 093 124,98	19 093 124,98	19 093 124,98	2 500,00	2 500,00	2 125,00
2029	4 675,00	4 675,00	4 675,00	5 414 802,61	5 414 802,61	5 414 802,61	5 500,00	5 500,00	4 675,00
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									
	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	12 242 652,56	12 242 652,56	9 084 082,37	21 364 681,61	1 573 061,83	19 791 619,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 896 545,82	19 896 545,82	16 912 063,95	42 252 593,17	379 950,00	41 872 643,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 462 499,98	22 462 499,98	19 093 124,98	28 499 093,06	2 500,00	28 496 593,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 370 356,01	6 370 356,01	5 414 802,61	6 375 856,01	5 500,00	6 370 356,01	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:		wyплаты 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
2026	3 294 111,26	1 379 945,44	1 379 945,44	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.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 443 297,65 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 443 297,65 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 443 297,65 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 443 297,65 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	172 931 439,61	+1 443 297,65	174 374 737,26
Dochody bieżące	147 053 461,40	+1 443 297,65	148 496 759,05
Dotacje bieżące	20 811 918,79	+1 294 585,17	22 106 503,96
Pozostałe	33 233 454,61	+148 712,48	33 382 167,09
Wydatki ogółem	182 126 617,25	+1 443 297,65	183 569 914,90
Wydatki bieżące	147 760 682,66	+1 443 297,65	149 203 980,31
Wynagrodzenia i pochodne	78 591 308,17	-1 018 081,73	77 573 226,44
Pozostałe wydatki bieżące	66 882 419,49	+2 461 379,38	69 343 798,87

Źródło: opracowanie własne.

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	145 095 942,53	-53 003,00	145 042 939,53
2028	148 640 848,04	-48 373,00	148 592 475,04
2029	152 053 014,98	-43 837,00	152 009 177,98
2030	155 834 264,00	-39 217,00	155 795 047,00
2031	159 582 708,00	-34 274,00	159 548 434,00
2032	163 532 615,00	-29 287,00	163 503 328,00
2033	167 558 377,00	-24 646,00	167 533 731,00
2034	171 659 024,00	-19 865,00	171 639 159,00
2035	175 832 625,00	-15 511,00	175 817 114,00
2036	180 088 490,00	-12 626,00	180 075 864,00
2037	184 434 533,00	-10 196,00	184 424 337,00
2038	188 843 036,00	-7 578,00	188 835 458,00
2039	193 377 982,00	-4 845,00	193 373 137,00
2040	198 040 517,00	-1 710,00	198 038 807,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	42 496 330,34	+53 003,00	42 549 333,34
2028	29 159 064,07	+48 373,00	29 207 437,07
2029	6 676 889,57	+43 837,00	6 720 726,57
2030	1 595 028,49	+39 217,00	1 634 245,49
2031	1 230 437,96	+34 274,00	1 264 711,96
2032	1 435 259,79	+29 287,00	1 464 546,79
2033	1 761 779,96	+24 646,00	1 786 425,96
2034	1 628 236,95	+19 865,00	1 648 101,95
2035	1 814 307,00	+15 511,00	1 829 818,00
2036	1 712 072,00	+12 626,00	1 724 698,00
2037	1 858 499,00	+10 196,00	1 868 695,00
2038	2 236 653,33	+7 578,00	2 244 231,33
2039	3 632 968,00	+4 845,00	3 637 813,00
2040	3 946 788,00	+1 710,00	3 948 498,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 141 284,00	-53 003,00	2 088 281,00
2028	2 244 046,00	-48 373,00	2 195 673,00
2029	2 166 418,00	-43 837,00	2 122 581,00
2030	2 046 499,00	-39 217,00	2 007 282,00
2031	1 911 465,00	-34 274,00	1 877 191,00
2032	1 760 937,00	-29 287,00	1 731 650,00
2033	1 602 780,00	-24 646,00	1 578 134,00
2034	1 435 099,00	-19 865,00	1 415 234,00
2035	1 255 043,00	-15 511,00	1 239 532,00
2036	1 071 012,00	-12 626,00	1 058 386,00
2037	890 018,00	-10 196,00	879 822,00
2038	709 908,00	-7 578,00	702 330,00
2039	568 645,00	-4 845,00	563 800,00
2040	466 528,00	-1 710,00	464 818,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 30 305 735,10 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 30 305 735,10 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 30 305 735,10 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 30 305 735,10 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 539 288,90	+30 305 735,10	42 845 024,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	6 794 111,26	+30 305 735,10	37 099 846,36
Rozchody budżetu	3 344 111,26	+30 305 735,10	33 649 846,36
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	3 294 111,26	+30 305 735,10	33 599 846,36

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 37 099 846,36 zł. Splatę 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]	Splata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	37 099 846,36	30 305 735,10	6 794 111,26
2027	6 794 111,26	17 034 512,78	35 000,00	23 793 624,04
2028	23 793 624,04	6 156 014,37	35 000,00	29 914 638,41
2029	29 914 638,41	0,00	455 000,00	29 459 638,41
2030	29 459 638,41	0,00	475 000,00	28 984 638,41
2031	28 984 638,41	0,00	475 000,00	28 509 638,41
2032	28 509 638,41	0,00	475 000,00	28 034 638,41
2033	28 034 638,41	0,00	550 000,00	27 484 638,41
2034	27 484 638,41	0,00	500 000,00	26 984 638,41
2035	26 984 638,41	0,00	500 000,00	26 484 638,41
2036	26 484 638,41	0,00	1 700 000,00	24 784 638,41
2037	24 784 638,41	0,00	1 975 000,00	22 809 638,41
2038	22 809 638,41	0,00	1 975 000,00	20 834 638,41
2039	20 834 638,41	0,00	2 470 000,00	18 364 638,41
2040	18 364 638,41	0,00	2 220 000,00	16 144 638,41
2041	16 144 638,41	0,00	3 245 000,00	12 899 638,41
2042	12 899 638,41	0,00	3 245 000,00	9 654 638,41
2043	9 654 638,41	0,00	3 266 417,19	6 388 221,22
2044	6 388 221,22	0,00	3 300 000,00	3 088 221,22
2045	3 088 221,22	0,00	3 088 221,22	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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 2026-2045. 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	3 294 111,26	30 305 735,10	33 599 846,36
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	455 000,00	3 343 260,04
2030	3 085 518,51	475 000,00	3 560 518,51
2031	3 726 410,04	475 000,00	4 201 410,04
2032	3 697 045,21	475 000,00	4 172 045,21
2033	3 498 260,04	550 000,00	4 048 260,04
2034	3 915 366,05	500 000,00	4 415 366,05
2035	3 998 260,00	500 000,00	4 498 260,00
2036	3 198 260,00	1 700 000,00	4 898 260,00
2037	3 098 260,00	1 975 000,00	5 073 260,00
2038	3 095 759,67	1 975 000,00	5 070 759,67
2039	1 573 260,00	2 470 000,00	4 043 260,00
2040	1 873 260,00	2 220 000,00	4 093 260,00
2041	0,00	3 245 000,00	3 245 000,00
2042	0,00	3 245 000,00	3 245 000,00
2043	0,00	3 266 417,19	3 266 417,19
2044	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2045	0,00	3 088 221,22	3 088 221,22

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	4,05%	6,43%	TAK	7,05%	TAK
2027	3,72%	4,78%	TAK	5,39%	TAK
2028	3,76%	4,32%	TAK	4,93%	TAK
2029	3,54%	3,52%	NIE	4,13%	TAK
2030	3,62%	3,87%	TAK	4,49%	TAK
2031	3,80%	3,96%	TAK	4,58%	TAK
2032	3,45%	4,19%	TAK	4,81%	TAK
2033	3,20%	4,29%	TAK	4,29%	TAK
2034	3,26%	4,83%	TAK	4,83%	TAK
2035	3,13%	4,92%	TAK	4,92%	TAK
2036	3,20%	4,93%	TAK	4,93%	TAK
2037	3,13%	4,90%	TAK	4,90%	TAK
2038	3,00%	4,84%	TAK	4,84%	TAK
2039	2,36%	4,78%	TAK	4,78%	TAK
2040	2,28%	4,74%	TAK	4,74%	TAK
2041	1,73%	4,71%	TAK	4,71%	TAK
2042	1,66%	4,63%	TAK	4,63%	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)
2043	1,61%	4,49%	TAK	4,49%	TAK
2044	1,77%	4,28%	TAK	4,28%	TAK
2045	1,58%	4,01%	TAK	4,01%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2029 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2025 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2025 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

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. Wynajem lodowiska mobilnego – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 154 250,00 zł, w tym w 2026 r. – 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 154 250,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Szczytnie.

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 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 572 561,83	+500,00	1 573 061,83
2027	226 200,00	+153 750,00	379 950,00

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.