

Rady Miejskiej w Szczytnie

z dnia 24 lipca 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, 1844 i 1846 oraz z 2026 r. poz. 426) 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 z późn. zmianami 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) w wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Miejskiej Szczytno, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej 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 WPF z 24.07.2026 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	171 488 447,88	145 635 069,67	75 856 713,00	1 852 998,00	15 298 377,00	19 445 536,02	33 181 445,65	13 405 552,00	25 853 378,21	2 385 324,41	23 442 053,80
2027	172 869 696,53	148 330 191,00	78 246 199,00	1 911 367,00	15 711 577,00	18 396 522,00	34 064 526,00	13 827 827,00	24 539 505,53	2 500 000,00	22 039 505,53
2028	174 448 007,69	152 737 707,00	80 515 339,00	1 966 797,00	16 167 213,00	18 930 021,00	35 158 337,00	14 228 834,00	21 710 300,69	0,00	21 710 300,69
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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	180 983 625,52	146 523 627,73	78 409 792,05	286 955,00	0,00	2 000 000,00	0,00	82 882,00	0,00	34 459 997,79	26 964 507,79	1 424 448,99
2027	187 127 572,87	145 107 734,00	80 433 823,00	283 885,00	0,00	2 141 284,00	0,00	68 598,00	0,00	42 019 838,87	42 019 838,87	0,00
2028	177 799 912,10	148 739 848,00	83 188 681,00	280 270,00	0,00	2 244 046,00	0,00	190 377,00	0,00	29 060 064,10	29 060 064,10	0,00
2029	158 729 904,55	152 152 015,00	85 933 907,00	268 517,00	0,00	2 166 418,00	0,00	186 177,00	0,00	6 577 889,55	6 577 889,55	0,00
2030	157 429 292,49	155 834 264,00	88 275 606,00	134 407,00	0,00	2 046 499,00	0,00	177 777,00	0,00	1 595 028,49	1 595 028,49	0,00
2031	160 813 145,96	159 582 708,00	90 659 047,00	0,00	0,00	1 911 465,00	0,00	169 377,00	0,00	1 230 437,96	1 230 437,96	0,00
2032	164 967 874,79	163 532 615,00	93 084 177,00	0,00	0,00	1 760 937,00	0,00	156 139,00	0,00	1 435 259,79	1 435 259,79	0,00
2033	169 320 156,96	167 558 377,00	95 550 908,00	0,00	0,00	1 602 780,00	0,00	138 064,00	0,00	1 761 779,96	1 761 779,96	0,00
2034	173 287 260,95	171 659 024,00	98 059 119,00	0,00	0,00	1 435 099,00	0,00	119 989,00	0,00	1 628 236,95	1 628 236,95	0,00
2035	177 646 932,00	175 832 625,00	100 608 656,00	0,00	0,00	1 255 043,00	0,00	101 914,00	0,00	1 814 307,00	1 814 307,00	0,00
2036	181 800 562,00	180 088 490,00	103 199 329,00	0,00	0,00	1 071 012,00	0,00	83 839,00	0,00	1 712 072,00	1 712 072,00	0,00
2037	186 293 032,00	184 434 533,00	105 830 912,00	0,00	0,00	890 018,00	0,00	65 764,00	0,00	1 858 499,00	1 858 499,00	0,00
2038	191 079 689,33	188 843 036,00	108 476 685,00	0,00	0,00	709 908,00	0,00	49 327,00	0,00	2 236 653,33	2 236 653,33	0,00
2039	197 010 950,00	193 377 982,00	111 161 483,00	0,00	0,00	568 645,00	0,00	37 728,00	0,00	3 632 968,00	3 632 968,00	0,00
2040	201 987 305,00	198 040 517,00	113 884 939,00	0,00	0,00	466 528,00	0,00	29 328,00	0,00	3 946 788,00	3 946 788,00	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	-9 495 177,64	0,00	12 839 288,90	6 794 111,26	3 500 000,00	4 302,30	4 302,30	5 593 046,38	5 543 046,38
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	3 344 111,26	3 294 111,26	90 000,00	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 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	50 404 948,26	0,00	-888 558,06	5 156 619,58
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	64 436 739,08	0,00	3 222 457,00	3 448 542,52
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	67 562 557,97	0,00	3 997 859,00	4 223 944,52
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	64 219 297,93	0,00	4 605 347,00	4 605 347,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	60 658 779,42	0,00	5 155 547,00	5 155 547,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	56 457 369,38	0,00	5 431 848,00	5 431 848,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	52 285 324,17	0,00	5 607 305,00	5 607 305,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	48 237 064,13	0,00	5 810 040,00	5 810 040,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	43 821 698,08	0,00	6 043 603,00	6 043 603,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	39 323 438,08	0,00	6 312 567,00	6 312 567,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	34 425 178,08	0,00	6 610 332,00	6 610 332,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	29 351 918,08	0,00	6 931 759,00	6 931 759,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	24 281 158,41	0,00	7 307 413,00	7 307 413,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	20 237 898,41	0,00	7 676 228,00	7 676 228,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	16 144 638,41	0,00	8 040 048,00	8 040 048,00
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	4,06%	1,20%	6,43%	7,05%	TAK	TAK
2027	3,76%	4,16%	4,79%	5,41%	TAK	TAK
2028	3,80%	4,79%	4,33%	4,95%	TAK	TAK
2029	3,57%	5,04%	3,55%	4,17%	NIE	TAK
2030	3,65%	5,11%	3,92%	4,54%	TAK	TAK
2031	3,82%	5,08%	4,01%	4,63%	TAK	TAK
2032	3,47%	4,97%	4,24%	4,86%	TAK	TAK
2033	3,21%	4,88%	4,34%	4,34%	TAK	TAK
2034	3,27%	4,81%	4,86%	4,86%	TAK	TAK
2035	3,14%	4,74%	4,95%	4,95%	TAK	TAK
2036	3,21%	4,70%	4,95%	4,95%	TAK	TAK
2037	3,14%	4,67%	4,90%	4,90%	TAK	TAK
2038	3,01%	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	887 701,84	887 701,84	798 232,15	9 594 101,51	9 594 101,51	8 958 992,39	1 284 636,41	1 284 636,41	1 035 380,49
2027	228 616,47	228 616,47	228 616,47	16 685 572,48	16 685 572,48	16 685 572,48	274 969,60	274 969,60	233 724,16
2028	101 124,96	101 124,96	101 124,96	18 994 125,01	18 994 125,01	18 994 125,01	274 969,60	274 969,60	233 724,16
2029	103 675,02	103 675,02	103 675,02	5 315 802,59	5 315 802,59	5 315 802,59	255 263,80	255 263,80	216 974,23
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 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	11 958 817,76	11 958 817,76	8 842 822,79	21 177 198,61	1 645 096,63	19 532 101,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 624 076,22	19 624 076,22	16 680 464,79	41 035 143,17	274 969,60	40 760 173,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 190 030,38	22 190 030,38	18 861 525,82	28 499 093,06	274 969,60	28 224 123,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 120 592,21	6 120 592,21	5 202 503,38	6 375 856,01	255 263,80	6 120 592,21	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do WPF z 24.07.2026 r.

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)				105 350 084,79	21 177 198,61	41 035 143,17	28 499 093,06	6 375 856,01	96 003 316,20
1.a	- wydatki bieżące				5 017 704,97	1 645 096,63	274 969,60	274 969,60	255 263,80	2 450 299,63
1.b	- wydatki majątkowe				100 332 379,82	19 532 101,98	40 760 173,57	28 224 123,46	6 120 592,21	93 553 016,57
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:				64 046 822,40	13 051 174,17	19 899 045,82	22 464 999,98	6 375 856,01	61 791 075,98
1.1.1	- wydatki bieżące				3 152 964,75	1 092 356,41	274 969,60	274 969,60	255 263,80	1 897 559,41
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	61 205,31	0,00	0,00	0,00	61 205,31
1.1.1.4	Pogodna jesień - Ułatwienie dostępu do usług społecznych	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2026	858 350,75	338 832,02	0,00	0,00	0,00	338 832,02
1.1.1.5	Uśmiechnięta rodzina - Wspieranie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2026	858 802,00	238 492,47	0,00	0,00	0,00	238 492,47
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	1 156 773,08	315 790,34	274 969,60	274 969,60	255 263,80	1 120 993,34
1.1.1.8	Rewitalizacja terenu użytku ekologicznego "Mała Biel" w Szczytnie - Rewitalizacja terenów	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2026	50 000,00	46 587,35	0,00	0,00	0,00	46 587,35
1.1.2	- wydatki majątkowe				60 893 857,65	11 958 817,76	19 624 076,22	22 190 030,38	6 120 592,21	59 893 516,57
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
1.1.2.3	"Miasto Szczytno - miasto zrównoważonego transportu drogowego" etap IV - rozwój bazy autobusówelektrycznych do realizacji zadania komunikacja miejska	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	6 465 864,00	6 089 484,00	0,00	0,00	0,00	6 089 484,00
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	48 838 216,93	903 518,12	19 624 076,22	22 190 030,38	6 120 592,21	48 838 216,93
1.1.2.6	Budowa żłobka wraz z łącznikiem do istniejącego budynku przedszkola Nr 1 "Bajka" w Szczytnie przy ul. Pasymskiej 21 wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu - część majątkowa - Wybudowanie żłobka	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	3 396 453,12	3 396 453,12	0,00	0,00	0,00	3 396 453,12

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						
1.1.2.7	Rewitalizacja terenu użytku ekologicznego "Mała Biel" w Szczytnie - Rewitalizacja terenów	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2026	1 507 362,52	1 507 362,52	0,00	0,00	0,00	1 507 362,52
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				41 303 262,39	8 126 024,44	21 136 097,35	6 034 093,08	0,00	34 212 240,22
1.3.1	- wydatki bieżące				1 864 740,22	552 740,22	0,00	0,00	0,00	552 740,22
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	362 240,22	360 240,22	0,00	0,00	0,00	360 240,22
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				39 438 522,17	7 573 284,22	21 136 097,35	6 034 093,08	0,00	33 659 500,00
1.3.2.2	Budownictwo komunalne przy ul. Sobieszczańskiego - zwiększenie zasobów mieszkaniowych komunalnych	Urząd Miejski w Szczytnie	2016	2028	7 123 586,15	1 068 537,92	2 493 255,15	3 561 793,08	0,00	7 123 586,15
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	2 240 722,17	1 083 974,65	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
1.3.2.26	Rewitalizacja przestrzeni publicznej przy ulicy Odrodzenia 13-15 oraz 21-25 - Rewitalizacja przestrzeni publicznej	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2027	344 280,00	44 280,00	300 000,00	0,00	0,00	344 280,00
1.3.2.27	Budowa żłobka wraz z łącznikiem do istniejącego budynku przedszkola Nr 1 "Bajka" w Szczytnie przy ul. Pasymskiej 21 wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu - wkład własny - Wybudowanie żłobka	Urząd Miejski w Szczytnie	2025	2026	1 078 125,00	1 078 125,00	0,00	0,00	0,00	1 078 125,00

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						
1.3.2.28	Rewitalizacja terenu użytku ekologicznego "Mała Biel" w Szczytnie - Rewitalizacja terenów	Urząd Miejski w Szczytnie	2024	2026	258 611,10	203 611,10	0,00	0,00	0,00	203 611,10
1.3.2.29	Dokumentacja techniczna i adaptacja budynku przy ul. Mrongowiusza na cele magazynowe w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej - Wybudowanie magazynu	Urząd Miejski w Szczytnie	2026	2027	5 795 697,75	2 938 555,55	2 857 142,20	0,00	0,00	5 795 697,75

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 lipca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 040 215,89 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 150 000,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 190 215,89 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 040 706,67 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 719 688,12 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 760 394,79 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 495 177,64 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	173 528 663,77	-2 040 215,89	171 488 447,88
Dochody bieżące	145 485 069,67	+150 000,00	145 635 069,67
Pozostałe	33 031 445,65	+150 000,00	33 181 445,65
Dochody majątkowe	28 043 594,10	-2 190 215,89	25 853 378,21
Wydatki ogółem	183 024 332,19	-2 040 706,67	180 983 625,52
Wydatki bieżące	145 803 939,61	+719 688,12	146 523 627,73
Wynagrodzenia i pochodne	77 870 594,71	+539 197,34	78 409 792,05
Pozostałe wydatki bieżące	65 646 389,90	+180 490,78	65 826 880,68
Wydatki majątkowe	37 220 392,58	-2 760 394,79	34 459 997,79
Wynik budżetu	-9 495 668,42	+490,78	-9 495 177,64

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	152 487 707,00	+250 000,00	152 737 707,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	18 994 125,01	+2 716 175,68	21 710 300,69

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	26 093 888,42	+2 966 175,68	29 060 064,10

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 490,78 zł i po zmianach wynoszą 12 839 288,90 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 839 779,68	-490,78	12 839 288,90
Wolne środki	5 593 537,16	-490,78	5 593 046,38

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

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

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miejskiej Szczytno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 294 111,26	0,00	3 294 111,26
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	4,06%	6,43%	TAK	7,05%	TAK
2027	3,76%	4,79%	TAK	5,41%	TAK
2028	3,80%	4,33%	TAK	4,95%	TAK
2029	3,57%	3,55%	NIE	4,17%	TAK
2030	3,65%	3,92%	TAK	4,54%	TAK
2031	3,82%	4,01%	TAK	4,63%	TAK
2032	3,47%	4,24%	TAK	4,86%	TAK
2033	3,21%	4,34%	TAK	4,34%	TAK
2034	3,27%	4,86%	TAK	4,86%	TAK
2035	3,14%	4,95%	TAK	4,95%	TAK
2036	3,21%	4,95%	TAK	4,95%	TAK
2037	3,14%	4,90%	TAK	4,90%	TAK
2038	3,01%	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
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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 1. Rewitalizacja terenu użytku ekologicznego "Mała Biel" w Szczytnie – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 1. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 419 583,29 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 1. Remont ulicy Dąbrowskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 2. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 25 240,22 zł;

2. Budownictwo komunalne przy ul. Sobieszczańskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 3. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 92 339,01 zł;
 4. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 396 887,24 zł;
 5. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 2 305 048,23 zł;
 6. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 91 839,01 zł;
 7. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;
3. Budowa żłobka wraz z łącznikiem do istniejącego budynku przedszkola Nr 1 "Bajka" w Szczytnie przy ul. Pasymskiej 21 wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu - wkład własny – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 8. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 40 000,00 zł;
4. Rewitalizacja terenu użytku ekologicznego "Mała Biel" w Szczytnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 9. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 67 671,10 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 619 856,41	+25 240,22	1 645 096,63

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	22 240 901,41	-2 708 799,43	19 532 101,98
2027	42 016 918,42	-1 256 744,85	40 760 173,57
2028	24 662 330,38	+3 561 793,08	28 224 123,46

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.