

**Uchwała Nr LXXXI/593/2024
RADY GMINY SZCZYTNO
z dnia 02 stycznia 2024 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytno
na lata 2024– 2028.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych / tekst jednolity Dz. U. z 2023, poz. 1270 z późniejszymi zmianami/ w związku z art. 121 ust 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych / Dz. U. z 2009 roku Nr 157, poz. 1241 z późniejszymi zmianami / oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym / t.j. Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z póź.zm./,

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale budżetowej Rady Gminy Szczytno z dnia 08 grudnia 2023 roku Nr LXXIX/579/2023 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytno na lata 2024-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

"Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2024 – 2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1".

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

"Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 2".

§ 2. Pozostałe postanowienia uchwały Nr LXXIX/578/2023 Rady Gminy Szczytno z dnia 08 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytno na lata 2024– 2028 pozostają bez zmian.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4. 1.Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w roku budżetowym 2024.

2. Uchwała podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXXXI/593/2023
z dnia 2024-01-02

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
2024	142 565 299,07	61 954 218,00	11 750 102,00	660 730,00	21 788 821,00	10 623 262,00	17 131 303,00	9 537 396,00	80 611 081,07	100 000,00	80 511 081,07
2025	74 307 885,00	63 907 885,00	11 750 102,00	660 730,00	21 788 821,00	9 141 547,00	20 566 685,00	9 537 396,00	10 400 000,00	70 000,00	30 000,00
2026	76 289 029,00	65 889 029,00	11 750 102,00	660 730,00	21 788 821,00	9 141 547,00	22 547 829,00	9 537 396,00	10 400 000,00	70 000,00	30 000,00
2027	78 265 700,00	67 865 700,00	11 750 102,00	660 730,00	21 788 821,00	9 141 547,00	24 524 500,00	9 537 396,00	10 400 000,00	70 000,00	30 000,00
2028	80 165 940,00	69 765 940,00	11 750 102,00	660 730,00	21 788 821,00	9 141 547,00	26 424 740,00	9 537 396,00	10 400 000,00	70 000,00	30 000,00

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
2024	143 736 692,00	57 740 052,00	24 384 453,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	85 996 640,00	85 029 000,00	967 640,00
2025	72 471 869,29	59 358 881,00	17 219 541,19	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	13 112 988,29	0,00	0,00
2026	74 315 383,94	61 199 006,00	17 736 127,41	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	13 116 377,94	0,00	0,00
2027	77 154 729,90	63 034 977,00	18 250 475,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	14 119 752,90	0,00	0,00
2028	78 922 702,72	64 799 956,00	18 250 475,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	14 122 746,72	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-1 171 392,93	0,00	19 560 816,29	0,00	0,00	0,00	0,00	19 543 661,29	1 171 392,93
2025	1 836 015,71	1 482 818,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 973 645,06	1 188 400,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 110 970,10	717 900,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 243 237,28	632 400,48	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2024	17 155,00	0,00	0,00	0,00	18 389 423,36	3 263 538,84	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 836 015,71	1 482 818,86	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 973 645,06	1 188 400,12	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 970,10	717 900,20	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 237,28	632 400,48	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 125 884,52	4 021 519,66	0,00	4 214 166,00	23 774 982,29
2025	x	x	x	x	0,00	353 196,85	2 538 700,80	0,00	4 549 004,00	4 549 004,00
2026	x	x	x	x	0,00	785 244,94	1 350 300,68	0,00	4 690 023,00	4 690 023,00
2027	x	x	x	x	0,00	393 069,90	632 400,48	0,00	4 830 723,00	4 830 723,00
2028	x	x	x	x	0,00	610 836,80	0,00	0,00	4 965 984,00	4 965 984,00

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
2024	6,94%	8,79%	8,99%	23,09%	25,50%	TAK	TAK
2025	2,80%	8,40%	x	14,28%	16,70%	TAK	TAK
2026	2,18%	8,35%	x	19,94%	20,98%	TAK	TAK
2027	1,27%	8,28%	x	17,82%	18,86%	TAK	TAK
2028	1,08%	8,22%	x	14,25%	15,29%	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 3-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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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
			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
2024	0,00	0,00	0,00	64 548 905,20	8 905,20	64 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 324,70	2 324,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	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 długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXXXI/593/2023
z dnia 2024-01-02

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				66 071 795,60	64 548 905,20	2 324,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				31 795,60	8 905,20	2 324,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				66 040 000,00	64 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				66 071 795,60	64 548 905,20	2 324,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				31 795,60	8 905,20	2 324,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Program Majątek Web -	Gminne Przedszkole W Nowinach	2022	2024	2 480,00	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Program Majątek Web -	Gminne Przedszkole w Kamionku	2022	2024	2 480,00	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Program Majątek Web -	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Lipowcu	2022	2024	2 480,00	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Program Majątek Web -	Szkoła Podstawowa Wawrochy	2022	2024	2 480,00	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Program Majątek Web -	Szkoła Podstawowa w Olszynie	2022	2024	2 480,00	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Program Majątek Web -	Szkoła Podstawowa w Rudce	2022	2024	2 480,00	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Program Majątek Web -	Szkoła Podstawowa w Szymanach	2022	2024	2 480,00	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Program Majątek Web -	Urząd Gminy Szczytno	2022	2024	2 480,00	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Dzierżawa xera -	Szkoła Podstawowa w Rudce	2022	2025	11 955,60	3 985,20	2 324,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				66 040 000,00	64 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Uzbrojenie terenów przemysłowych w miejsc. Szymany -	SZCZYTNO	2023	2024	66 040 000,00	64 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do zmiany Uchwały Nr LXXIX/579/2023 Rady Gminy Szczytno z dnia 08 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytno na lata 2024-2028, Uchwałą Nr LXXXI/593//2024 Rady Gminy Szczytno z dnia 02 stycznia 2024 roku

1. w załączniku nr 1: Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szczytno na lata 2024-2028 do niniejszej uchwały, w roku 2024, zmiany dotyczą:

zwiększeniu dochodów o kwotę 2.413.172,29 zł, w tym:

- zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 147.752,00 zł
- zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 5.657.420,29 zł
- zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 3.392.000,00 zł

zwiększenia wydatków o kwotę 2.852.010,00 zł, w tym:

- zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 333.010,00 zł
- zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 5.599.000,00 zł
- zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 3.080.000,00 zł

Po wprowadzeniu zmian w planie budżetu:

1. dochody budżetu gminy wynosić będą **142.565.299,07 zł**, w tym:

- dochody bieżące -61.954.218,00 zł.
- dochody majątkowe -80.611.081,07 zł.

2. wydatki budżetu gminy wynosić będą **143.736.692,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące -57.740.052,00 zł
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 24.384.453,00 zł
 - związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego -6.326.480,00 zł
- wydatki majątkowe - 85.996.640,00 zł

3. wynik budżetu - deficyt w wysokości 11.171.392,93 zł

4. przychody budżetu wynosić będą **19.560.816,29 zł**

5. rozchody budżetu wynosić będą **18.389.423,36 zł**

Nadwyżka budżetowa w latach 2025-2028 zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek w wysokości określonej w załączniku nr 1 w komumnie 3.1, pozostała część nadwyżki zostanie przeznaczona na lokatę bankową i jako środki umożliwiające udzielenie pożyczek.

2. w załączniku nr 2: Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej realizowanych w latach 2023-2028 do niniejszej uchwały, w 2023 roku nie wprowadzono żadnych zmian.