

**Zarządzenie Nr VII/ 587 /2018**

**Burmistrza Miasta Szczytno**

**z dnia 14 listopada 2018 r.**

**w sprawie : projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2019 – 2023**

Na podstawie art. 230 ust.2 pkt 2. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2017 r. poz.2077 z późn. zm.) zarządzam , co następuje :

§ 1. Przedkładam Radzie Miejskiej w Szczytnie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania, sporządzony projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2019 – 2023.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej w Urzędzie Miejskim w Szczytnie.

Burmistrz Miasta

Danuta Góraska

**Uchwała Nr ...../...../2018  
Rady Miejskiej w Szczytnie  
z dnia .... grudnia 2018**

**w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno  
na lata 2019– 2023**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2017, poz.2077z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2018, poz.994 )

**Rada Miejska w Szczytnie uchwała, co następuje:**

**§ 1**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2019–2023 zgodnie z **Załącznikiem nr 1.**

**§ 2**

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2023 zgodnie z **Załącznikiem nr 2.**

**§ 4**

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w **Załączniku nr 2.**
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5**

Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

1. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w **Załączniku nr 2,**
2. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 6**

1. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta .
2. Z dniem 1 stycznia 2019 roku uchyla się Uchwałę Nr XXXI/216/2017 Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 18 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2018– 2023 z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

.....

BURMISTRZ

*Danuta Górka*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr ...../2018 z dnia ....  
grudnia.2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										w tym:										
			w tym:																				
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2											
LP	1																						
2019	126 471 293,00	97 845 043,00	20 528 682,00	700 000,00	16 994 544,00	9 065 518,00	24 886 821,00	34 734 996,00	28 626 250,00	2 511 700,00	26 114 550,00												
2020	124 581 150,27	91 647 834,67	17 750 000,00	690 000,00	18 706 234,00	9 000 000,00	23 432 000,00	28 218 000,67	32 933 315,60	1 400 000,00	31 533 315,60												
2021	97 068 710,85	91 685 000,00	17 850 000,00	700 000,00	19 000 000,00	9 000 000,00	22 880 000,00	28 337 000,00	5 383 710,85	1 400 000,00	3 983 710,85												
2022	95 200 000,00	93 000 000,00	18 400 000,00	700 000,00	19 000 000,00	9 000 000,00	23 646 000,00	28 337 000,00	2 200 000,00	1 600 000,00	600 000,00												
2023	96 400 000,00	94 000 000,00	18 690 000,00	710 000,00	19 000 000,00	9 200 000,00	23 746 000,00	28 937 000,00	2 400 000,00	1 700 000,00	700 000,00												

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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.  
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		2	2.1	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		2.2	
									2.1.1	2.1.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
2019	132 827 370,00	90 831 370,00	292 182,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00		41 996 000,00	
2020	120 706 150,27	83 121 150,27	292 965,00	0,00	x	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00		37 585 000,00	
2021	93 203 232,85	83 156 951,00	293 415,00	0,00	x	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00		10 046 281,85	
2022	91 200 000,00	83 000 000,00	293 507,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00		8 200 000,00	
2023	92 400 000,00	83 200 000,00	293 213,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00		9 200 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-6 356 077,00	9 770 641,00	0,00	0,00	4 870 641,00	1 456 077,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00
2020	3 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 865 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	z tego:				
					kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x			
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	6	8.1	8.2	
2019	3 414 564,00	3 414 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 740 478,00	7 013 673,00	11 884 314,00
2020	3 875 000,00	3 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 865 478,00	8 526 684,40	8 526 684,40
2021	3 865 478,00	3 865 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 528 049,00	8 528 049,00
2022	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
2023	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 800 000,00	10 800 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.  
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach o nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.  
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2019	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	7,53%	6,43%	7,99%	TAK	TAK	
2020	3,65%	3,65%	0,00	3,65%	7,97%	5,87%	7,44%	TAK	TAK	
2021	4,66%	4,66%	0,00	4,66%	10,23%	6,31%	7,87%	TAK	TAK	
2022	4,72%	4,72%	0,00	4,72%	12,18%	8,58%	8,58%	TAK	TAK	
2023	4,54%	4,54%	0,00	4,54%	12,97%	10,13%	10,13%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
			Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	37 370 323,00	7 101 592,00	38 484 500,00	190 500,00	38 294 000,00	39 618 000,00	2 118 000,00	220 000,00	
2020	3 875 000,00	3 875 000,00	33 124 500,00	7 508 500,00	37 775 500,00	190 500,00	37 585 000,00	37 585 000,00	0,00	0,00	
2021	3 865 478,00	3 865 478,00	33 500 000,00	7 600 000,00	5 127 500,00	127 500,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	
2022	4 000 000,00	4 000 000,00	34 000 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	4 000 000,00	4 000 000,00	34 500 000,00	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się wydatki w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).  
12) W pozycji wykazuje się wydatki inwestycyjne rozpościeranych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.  
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	25 479 885,00	25 479 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	25 197 180,00	25 197 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 332,00	3 109 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		12.4	12.4.1		12.4.2	12.5	w tym:		12.6	w tym:		12.7	w tym:	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 13 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania			Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp															
2019	36 308 000,00	25 789 885,00	7 012 000,00	10 518 115,00	1 713 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	37 585 000,00	25 197 180,00	0,00	12 387 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 000 000,00	3 109 332,00	0,00	1 890 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1.., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez Ministra samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.9.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podsił prawnych: art. 240a ust. 8 / art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

**BURMISTRZ**  
*Danuta Górška*

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr ...../2018 z dnia ... grudnia 2018 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				88 653 505,00	38 484 500,00	37 775 500,00	5 127 500,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 241 350,00	190 500,00	190 500,00	127 500,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				86 412 155,00	38 294 000,00	37 585 000,00	5 000 000,00	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:				80 202 155,00	34 846 000,00	37 585 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				80 202 155,00	34 846 000,00	37 585 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa i wyposażenie Centrum Nauki Innowacje w Szczytnie - poprawa wiedzy o bezpieczeństwie	Urząd Miejski w Szczytnie	2016	2021	70 000 000,00	29 296 000,00	33 885 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zamek Krzyżacki w Szczytnie - nowy produkt turystyczny na mapie woj. warmińsko - mazurskiego - Rewitalizacja istniejących ruin zamku krzyżackiego w Szczytnie jako atrakcja turystyczna miasta	Urząd Miejski w Szczytnie	2017	2020	10 202 155,00	5 550 000,00	3 700 000,00	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
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:				8 451 350,00	3 638 500,00	190 500,00	127 500,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 241 350,00	190 500,00	190 500,00	127 500,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program stypendialny (o charakterze socjalnym) - udzielenie pomocy uczniom w postaci stypendiów socjalnych na cele edukacyjne	Urząd Miejski w Szczytnie	2012	2021	1 055 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00
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	2021	157 500,00	42 500,00	42 500,00	42 500,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Ubezpieczenie majątki komunalnego - zapewnienie ochrony ubezpieczeniowej majątku Miasta	Urząd Miejski w Szczytnie	2012	2020	1 028 850,00	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 210 000,00	3 448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa ulic w mieście - Ciasna, Kujawska, Sybiraków, Białostocka, Batorego, Grudziądzka, Jagiellończyka, Krzywoustego, Mieszka I-Gdańska łącznik, Nowa Nowakowskiego, Słoneczna, Słomińskiego, Szwedzka, Warmeńczyka, Zakole, Brzechwy, Galczyńskiego, Iwaszkiewicza - poprawa stanu dróg i dostępności terenów miejskich	Urząd Miejski w Szczytnie	2017	2019	5 960 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Strefa aktywności i rekreacji ZEFIR - rozbudowa infrastruktury sportowo rekreacyjnej w Szczytnie	Urząd Miejski w Szczytnie	2018	2019	250 000,00	248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	6 884 000,00
1a	0,00
1b	6 884 000,00
1.1	1 200 000,00
1.1.1	0,00
1.1.2	1 200 000,00
1.1.2.1	0,00
1.1.2.2	1 200 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	5 634 000,00
1.3.1	0,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.2	5 634 000,00
1.3.2.1	5 634 000,00
1.3.2.2	0,00

**BURMISTRZ**  
*Danuta Górska*

## Objaśnienia

### do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2019 -2023

WPF została opracowana w oparciu o źródła dochodów budżetu Miasta Szczytno oszacowane w wielkościach realnych do uzyskania w latach 2019 – 2023 z uwzględnieniem czynników na poziomie krajowym i regionalnym kształtujących ich dynamikę. Przy sporządzaniu prognozy brane były pod uwagę tzw. dane historyczne. Dla roku bazowego 2019 dane ze sprawozdań od roku 2016 oraz z przewidywanego wykonania budżetu w roku 2018 jako okresu będącego podstawą planowania wielkości budżetowych na rok 2019 i następne lata objęte prognozą.

Podobnie jak w latach poprzednich przy planowaniu poziomu dochodów wykorzystano dane prezentowane przez MF w zakresie kształtowania się PKB, która to wielkość stanowi jeden z podstawowych mierników dochodu narodowego, a w zakresie dochodów własnych gminy przekazywanych z budżetu państwa (gł. subwencje i udziały w podatku dochodowym) odzwierciedla przewidywany poziom wpływu środków do budżetu. Ten sam wskaźnik wykorzystano też do projektowania pozostałych bieżących dochodów własnych budżetu. Na podstawie stawek podatków i opłat lokalnych pozostających dla Miasta Szczytno w 2019 roku na niezmiennym poziomie przygotowano symulację wielkości dochodów z podatków lokalnych uwzględniając uzyskane w 2018 roku prawo do zwolnień z podatku od nieruchomości i wynikające z niego kwoty (dotyczy 3 podmiotów).

W planowaniu wielkości budżetowych od 2019 roku przyjęto też kwoty dochodów ze środków funduszy europejskich oraz dotacji ze źródeł zewnętrznych na zadania inwestycyjne. Jeżeli chodzi o środki na dofinansowanie zadań bieżących, są one wprowadzane do planu na bieżąco w momencie zatwierdzenia wniosków i zawierania umów. Środki takie będą zatem możliwe do wprowadzenia do WPF (poprzez zmianę uchwały i stosownych załączników) w momencie uzyskania dokumentów oraz informacji o szczegółowych parametrach i warunkach ich pozyskania.

W 2019 roku uwzględniono możliwość dofinansowania inwestycji gminnych z funduszy zewnętrznych:

1. środki PFRON - budowa windy w SP 2 - (dofinansowanie 78.000,00 zł),



2. RPO Warmia i Mazury na lata 2014-2020 - Zamek krzyżacki w Szczytnie- nowy produkt turystyczny na mapie województwa warmińsko - mazurskiego (dofinansowanie 4.284.787,00 zł)
3. RPO Warmia i Mazury na lata 2014 - 2020 - Miasto Szczytno - miasto zrównoważonego transportu publicznego (dofinansowanie 1.013.944,00 zł)
4. RPO Warmia i Mazury na lata 2014-2020 - Budowa i wyposażenie Centrum Nauki Innopolice w Szczytnie (dofinansowanie 20.181.154,00 zł)

Przy projektowaniu dochodów uwzględniono też możliwe do osiągnięcia w poszczególnych latach dochody majątkowe , w tym głównie ze sprzedaży majątku komunalnego Na podstawie informacji Wydz. GPO przyjęto do WPF w 2019 r. dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości komunalnych na łączną kwotę 2.511.700,00 zł.

Dochody bieżące uwzględniają wynikające z aktualnych przepisów w zakresie gospodarki odpadami opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (na 2019 rok 4.618.926,00 zł).

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Miasta z uwzględnieniem założeń MF w zakresie kształtowania się poziomu inflacji oraz wynagrodzeń nauczycieli.

W 2019 r. przyjęto 5% wskaźnik wzrostu funduszu wynagrodzeń ze wskazaniem monitorowania struktury zatrudnienia w poszczególnych jednostkach Gminy . Wskaźnik wzrostu wydatków na funkcjonowanie organów JST to 5,3% w stosunku do 2018 r.

W wydatkach na funkcjonowanie organów JST uwzględniono wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej oraz Urzędu Miejskiego (wydziały realizujące zadania własne ).

Jako obligatoryjne wydatki bieżące uwzględniono koszty obsługi zadłużenia tj. odsetki od zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz środki zabezpieczane w związku z udzielonymi poręczeniami i gwarancjami.

Prezentowane rozchody budżetu uwzględniają spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zgodnie z podpisanymi umowami.

Wykazane w prognozie środki mają pokrycie w dochodach i przychodach budżetu. W prognozie od 2020 roku nie wykazuje się nowych zadań inwestycyjnych , których realizacja będzie możliwa na skutek pozyskania środków zewnętrznych . Wprowadzenie ich będzie

możliwe do WPF na podstawie sporządzanych dokumentacji i uzyskanych szczegółowych informacji o zakresie finansowym i rzeczowym danego przedsięwzięcia.

Od 2020 r. prognoza nie przewiduje również inwestycji realizowanych z kredytów oraz pożyczek . Dane powyższe zawiera **Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Szczytno na lata 2019-2023.**

W okresie od 2020 r. do 2023 r. prognozowany budżet w poszczególnych latach wykazuje nadwyżkę środków, które w następnym roku pokrywają spłatę rat zaciągniętych wcześniej kredytów . Przy takiej konstrukcji zadłużenie z roku na rok obniża się , aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2023 roku.

W roku 2019 w celu zbilansowania pozycji budżetu wykazuje się kredyt bankowy. Jest to kwota 4.900.000,00 zł zapewniająca możliwość realizacji zadań inwestycyjnych w 2018 roku. Spłatę tego zobowiązania przewidziano w ratach rocznych od 2020 r. do 2023 r. ( 2020 r. 450.000 zł , 2021 r. 450.000 zł , 2022 r. 2.000.000 zł, 2023 r. 2.000.000 zł ).

Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem w przepisach ustawy o finansach publicznych procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST i spłaty zobowiązań zostały w przedstawionej prognozie spełnione.

Należy zaznaczyć że od roku 2014 są one liczone według nowej formuły zawartej w ustawie o finansach publicznych (art.243) na podstawie określonych wielkości wykazanych w wykonanych dochodach i wydatkach budżetowych z trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy.

Elementem projektu uchwały w sprawie WPF jest **Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019- 2023 – Załącznik Nr 2.** W wykazie tym znajdują się wieloletnie zadania bieżące (w kwocie 190.500,00 zł dla roku 2019, 3 przedsięwzięcia ) oraz majątkowe ( w kwocie 38.294.000,00 zł dla roku 2019, 4 przedsięwzięcia) , uwzględnione w prognozie ze względu na kryteria określone przepisami ustawy o finansach publicznych (art.226 ust.3 i 4).

W celu prawidłowej realizacji budżetu w poszczególnych latach i zachowania zasad prawidłowej gospodarki finansowej jednostek organizacyjnych Miasta w treści uchwały w sprawie WPF zawarte zostały następujące upoważnienia dla Burmistrza Miasta tj :

1. do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Wykaz przedsięwzięć,
2. do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające

płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Wykazie przedsięwzięć,
4. do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Projekt uchwały został przyjęty Zarządzeniem Burmistrza Miasta Nr VII/587/2018 z dnia 14 listopada 2018 roku i przekazany do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania łącznie z projektem uchwały w sprawie budżetu Gminy Miejskiej Szczytno na 2019 rok.

Burmistrz Miasta

Danuta Górską

