

Projekt

z dnia 20 sierpnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA EŁKU**

z dnia 27 sierpnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ełku:

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 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.¹⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Ełku otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 1 do uchwały.

§ 2. Załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2029 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ełku otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 3 do uchwały.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miasta Ełku.

Przewodniczący Rady Miasta
Ełku

Michał Tyszkiewicz

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr2025 Rady Miasta Elku z dnia 27 sierpnia 2025 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
2025	454 691 862,61	371 616 189,61	171 481 361,86	3 139 500,35	46 836 712,51	49 625 044,42	100 533 570,47	45 894 894,00	83 075 673,00	2 500 000,00	79 628 403,00
2026	410 698 300,00	376 541 513,00	181 770 244,00	3 327 871,00	48 598 236,00	42 846 058,00	99 999 104,00	47 271 741,00	34 156 787,00	0,00	34 156 787,00
2027	402 693 217,00	395 758 727,00	192 676 458,00	3 527 543,00	51 514 130,00	41 993 917,00	106 046 679,00	48 689 893,00	6 934 490,00	0,00	6 934 490,00
2028	415 922 317,00	415 922 317,00	204 237 046,00	3 739 196,00	54 604 977,00	41 654 466,00	111 686 632,00	50 150 590,00	0,00	0,00	0,00
2029	434 839 418,00	434 839 418,00	216 491 269,00	3 963 548,00	57 881 276,00	43 081 569,00	113 421 756,00	51 655 108,00	0,00	0,00	0,00
2030	451 077 197,00	451 077 197,00	229 480 745,00	4 201 361,00	61 354 153,00	43 286 015,00	112 754 923,00	53 204 761,00	0,00	0,00	0,00
2031	473 079 264,00	473 079 264,00	243 249 589,00	4 453 442,00	65 035 402,00	44 151 735,00	116 189 096,00	54 800 904,00	0,00	0,00	0,00
2032	496 264 835,00	496 264 835,00	257 844 565,00	4 720 649,00	68 937 526,00	45 034 770,00	119 727 325,00	56 444 931,00	0,00	0,00	0,00
2033	520 701 120,00	520 701 120,00	273 315 239,00	5 003 888,00	73 073 777,00	45 935 465,00	123 372 751,00	58 138 279,00	0,00	0,00	0,00
2034	546 459 265,00	546 459 265,00	289 714 153,00	5 304 121,00	77 458 204,00	46 854 174,00	127 128 613,00	59 882 427,00	0,00	0,00	0,00
2035	573 614 568,00	573 614 568,00	307 097 002,00	5 622 368,00	82 105 696,00	47 791 258,00	130 998 244,00	61 678 900,00	0,00	0,00	0,00
2036	602 246 732,00	602 246 732,00	325 522 822,00	5 959 710,00	87 032 038,00	48 474 083,00	134 985 079,00	63 529 267,00	0,00	0,00	0,00
2037	632 440 127,00	632 440 127,00	345 054 192,00	6 317 293,00	92 253 960,00	49 722 025,00	139 092 657,00	65 435 145,00	0,00	0,00	0,00
2038	664 284 059,00	664 284 059,00	365 757 443,00	6 696 330,00	97 789 198,00	50 716 465,00	143 324 623,00	67 398 199,00	0,00	0,00	0,00
2039	697 873 076,00	697 873 076,00	387 702 890,00	7 098 110,00	103 656 550,00	51 730 794,00	147 684 731,00	69 420 145,00	0,00	0,00	0,00

2040	733 307 264,00	733 307 264,00	410 965 063,00	7 523 997,00	109 875 943,00	52 765 410,00	152 176 851,00	71 502 749,00	0,00	0,00	0,00
2041	770 692 587,00	770 692 587,00	435 622 967,00	7 975 437,00	116 468 500,00	53 820 718,00	156 804 965,00	73 647 832,00	0,00	0,00	0,00
2042	810 141 229,00	810 141 229,00	461 760 345,00	8 453 963,00	123 456 609,00	54 897 133,00	161 573 179,00	75 857 267,00	0,00	0,00	0,00
2043	851 771 969,00	851 771 969,00	489 465 966,00	8 961 201,00	130 864 006,00	55 995 075,00	166 485 721,00	78 132 985,00	0,00	0,00	0,00
2044	895 765 235,00	895 765 235,00	518 833 923,00	9 498 873,00	138 715 846,00	57 114 977,00	171 601 616,00	80 476 974,00	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
2025	522 802 821,16	409 154 271,61	193 599 584,60	0,00	0,00	9 850 000,00	0,00	0,00	0,00	113 648 549,55	0,00	0,00
2026	428 353 270,00	381 325 782,00	191 047 809,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	47 027 488,00	0,00	0,00
2027	387 109 166,00	379 390 354,00	194 868 766,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 718 812,00	0,00	0,00
2028	395 167 576,00	395 167 576,00	198 766 141,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	401 133 147,00	401 133 147,00	202 741 464,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	408 167 430,00	408 167 430,00	206 796 293,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	416 380 759,00	416 380 759,00	210 932 219,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	424 775 976,00	424 775 976,00	215 150 863,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	453 128 903,00	453 128 903,00	219 453 881,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	461 746 561,00	461 746 561,00	223 842 958,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	470 543 952,00	470 543 952,00	228 319 817,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	479 527 928,00	479 527 928,00	232 886 214,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	488 692 385,00	488 692 385,00	237 543 938,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	498 091 832,00	498 091 832,00	242 294 817,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	507 767 829,00	507 767 829,00	247 140 713,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	517 542 265,00	517 542 265,00	252 083 527,00	0,00	0,00	13 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	527 865 111,00	527 865 111,00	257 125 198,00	0,00	0,00	11 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	538 397 413,00	538 397 413,00	262 267 702,00	0,00	0,00	9 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	549 134 301,00	549 134 301,00	267 513 056,00	0,00	0,00	6 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	560 088 987,00	560 088 987,00	272 863 317,00	0,00	0,00	6 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2025	-68 110 958,55	0,00	79 110 958,55	51 500 000,00	51 500 000,00	0,00	0,00	27 525 958,55	16 610 958,55
2026	-17 654 970,00	0,00	23 956 464,00	23 956 464,00	17 654 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	15 584 051,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	20 754 741,00	3 558 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	33 706 271,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	42 909 767,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	56 698 505,00	7 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	71 488 859,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	67 572 217,00	9 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	84 712 704,00	9 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	103 070 616,00	9 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	122 718 804,00	9 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	143 747 742,00	12 601 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	166 192 227,00	19 429 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	190 105 247,00	19 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	215 764 999,00	25 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	242 827 476,00	23 426 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	271 743 816,00	15 500 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	302 637 668,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	335 676 248,00	232 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	85 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 558 000,00	3 558 000,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 232 000,00	7 232 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	9 232 000,00	9 232 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	9 232 000,00	9 232 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	9 232 000,00	9 232 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	9 232 000,00	9 232 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	12 601 000,00	12 601 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	19 429 000,00	19 429 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	19 700 000,00	19 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	25 200 000,00	25 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	23 426 778,00	23 426 778,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	15 500 464,00	15 500 464,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	232 222,00	232 222,00	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 815 000,00	0,00	-37 538 082,00	-9 927 123,45	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	188 771 464,00	0,00	-4 784 269,00	-4 784 269,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	186 271 464,00	0,00	16 368 373,00	16 368 373,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	182 713 464,00	0,00	20 754 741,00	20 754 741,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	182 481 464,00	0,00	33 706 271,00	33 706 271,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	182 249 464,00	0,00	42 909 767,00	42 909 767,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	175 017 464,00	0,00	56 698 505,00	56 698 505,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	163 017 464,00	0,00	71 488 859,00	71 488 859,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	153 785 464,00	0,00	67 572 217,00	67 572 217,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	144 553 464,00	0,00	84 712 704,00	84 712 704,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	135 321 464,00	0,00	103 070 616,00	103 070 616,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	126 089 464,00	0,00	122 718 804,00	122 718 804,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	113 488 464,00	0,00	143 747 742,00	143 747 742,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	94 059 464,00	0,00	166 192 227,00	166 192 227,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	74 359 464,00	0,00	190 105 247,00	190 105 247,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	49 159 464,00	0,00	215 764 999,00	215 764 999,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	25 732 686,00	0,00	242 827 476,00	242 827 476,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	10 232 222,00	0,00	271 743 816,00	271 743 816,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	232 222,00	0,00	302 637 668,00	302 637 668,00	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	335 676 248,00	335 676 248,00	

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
2025	4,30%	-8,37%	7,56%	9,02%	TAK	TAK
2026	2,82%	-0,01%	4,58%	6,03%	TAK	TAK
2027	1,84%	5,82%	3,35%	4,81%	TAK	TAK
2028	0,82%	6,36%	2,97%	4,42%	TAK	TAK
2029	0,75%	9,49%	1,27%	2,73%	TAK	TAK
2030	0,67%	11,14%	1,21%	2,66%	TAK	TAK
2031	2,01%	13,55%	1,94%	3,39%	NIE	TAK
2032	2,86%	16,04%	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2033	2,11%	14,40%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2034	1,99%	17,10%	10,97%	10,97%	TAK	TAK
2035	1,87%	19,72%	12,58%	12,58%	TAK	TAK
2036	1,74%	22,23%	14,49%	14,49%	TAK	TAK
2037	2,21%	24,72%	16,31%	16,31%	TAK	TAK
2038	3,20%	27,12%	18,25%	18,25%	TAK	TAK
2039	3,06%	29,44%	20,19%	20,19%	TAK	TAK
2040	3,70%	31,71%	22,10%	22,10%	TAK	TAK
2041	3,27%	33,87%	24,58%	24,58%	TAK	TAK
2042	2,05%	35,98%	26,97%	26,97%	TAK	TAK
2043	1,26%	38,03%	29,30%	29,30%	TAK	TAK
2044	0,03%	40,03%	31,55%	31,55%	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
2025	4 270 522,25	4 270 522,25	4 091 581,15	10 447 801,00	10 447 801,00	10 284 369,00	5 017 435,25	5 017 435,25	4 091 581,15
2026	2 930 754,00	2 930 754,00	2 725 537,00	16 607 946,00	16 607 946,00	16 503 941,00	3 313 835,00	3 272 540,00	2 725 537,00
2027	1 204 539,00	1 204 539,00	1 164 084,00	6 934 490,00	6 934 490,00	6 934 490,00	1 425 400,00	1 425 400,00	1 164 084,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 000,00	58 000,00	49 300,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	758 000,00	758 000,00	644 300,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	13 726 508,00	12 352 572,00	10 284 369,00	28 002 639,00	3 852 164,00	24 150 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 362 319,00	20 362 319,00	16 503 941,00	51 793 347,00	4 765 859,00	47 027 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 718 812,00	7 718 812,00	6 934 490,00	9 144 212,00	1 425 400,00	7 718 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	758 000,00	758 000,00	0,00	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

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	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 558 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	7 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	9 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	9 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	9 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	9 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	9 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	12 297 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	10 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	10 932 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	10 432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	6 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	6 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	232 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr Rady Miasta Elku z dnia 27 sierpnia2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				89 866 200,00	28 002 639,00	51 793 347,00	9 144 212,00	58 000,00	758 000,00	89 756 198,00
1.a	- wydatki bieżące				10 952 758,00	3 852 164,00	4 765 859,00	1 425 400,00	58 000,00	758 000,00	10 859 423,00
1.b	- wydatki majątkowe				78 913 442,00	24 150 475,00	47 027 488,00	7 718 812,00	0,00	0,00	78 896 775,00
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:				44 084 316,00	10 354 615,00	23 676 154,00	9 144 212,00	58 000,00	758 000,00	43 990 981,00
1.1.1	- wydatki bieżące				8 048 710,00	2 400 140,00	3 313 835,00	1 425 400,00	58 000,00	758 000,00	7 955 375,00
1.1.1.1	„DAPHNE – Dekarbonizacja systemu opieki zdrowotnej w regionach UE” -	EŁK	2024	2027	339 465,00	93 335,00	93 335,00	59 460,00	0,00	0,00	246 130,00
1.1.1.2	Usługi społeczne w Elku -	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W EŁKU	2025	2026	835 975,00	487 138,00	348 837,00	0,00	0,00	0,00	835 975,00
1.1.1.3	Innowacyjny MOF Elk -STARTUP HUB -	PARK NAUKOWO- TECHNOLOGICZNY W EŁKU	2025	2027	2 770 016,00	925 122,00	1 009 117,00	835 777,00	0,00	0,00	2 770 016,00
1.1.1.4	"INNOWACYJNY MOF EŁK' -DIH-HUB INNOWACJI CYFROWYCH -	PARK NAUKOWO- TECHNOLOGICZNY W EŁKU	2025	2026	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.1.5	STREFA POMYSŁODAWCY PNT -	PARK NAUKOWO- TECHNOLOGICZNY W EŁKU	2025	2026	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.1.1.6	Rozwój transgraniczny Miasta Elk i Alytus w zgodzie z ochroną środowiska -	EŁK	2025	2026	842 531,00	192 282,00	650 249,00	0,00	0,00	0,00	842 531,00
1.1.1.7	Wsparcie realizacji zadań Związku ZIT MOF Elk w ramach PT-FEWiM 2021-2027 -	EŁK	2025	2029	1 060 000,00	58 000,00	128 000,00	58 000,00	58 000,00	758 000,00	1 060 000,00
1.1.1.8	Woda to bogactwo (Water Is Wealth: Improving Condition of Water Bodies) -	EŁK	2025	2027	937 128,00	261 763,00	371 414,00	303 951,00	0,00	0,00	937 128,00
1.1.1.9	STAJNIA aktywna integracja -	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W EŁKU	2025	2027	828 750,00	382 500,00	440 370,00	5 880,00	0,00	0,00	828 750,00
1.1.1.10	"Poprawa dostępności w ełckich przedszkolach- I etap ZIT" -	EŁK	2026	2027	331 345,00	0,00	169 013,00	162 332,00	0,00	0,00	331 345,00
1.1.1.11	"Poprawa dostępności w Szkole Podstawowej nr 1w Elku" -	EŁK	2025	2026	23 500,00	0,00	23 500,00	0,00	0,00	0,00	23 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				36 035 606,00	7 954 475,00	20 362 319,00	7 718 812,00	0,00	0,00	36 035 606,00
1.1.2.1	INNOWACYJNY MOF EŁK-STREFA POMYSŁODAWCY PNT -	EŁK	2025	2027	1 250 130,00	0,00	1 250 130,00	0,00	0,00	0,00	1 250 130,00
1.1.2.2	Budowa drogi rowerowej nad rzeką Elk w ramach projektu"Z bocianem przez EGO!-utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego" -	EŁK	2025	2027	15 190 000,00	250 000,00	7 470 000,00	7 470 000,00	0,00	0,00	15 190 000,00
1.1.2.3	"INNOWACYJNY MOF EŁK' -DIH-HUB INNOWACJI CYFROWYCH -	PARK NAUKOWO- TECHNOLOGICZNY W EŁKU	2025	2026	1 261 266,00	274 000,00	987 266,00	0,00	0,00	0,00	1 261 266,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.1.2.4	Rozwój transgraniczny Miasta Elk i Alytus w zgodzie z ochroną środowiska -	ELK	2025	2026	2 939 856,00	312 282,00	2 627 574,00	0,00	0,00	0,00	2 939 856,00
1.1.2.5	Woda to bogactwo (Water Is Wealth: Improving Condition of Water Bodies) -	ELK	2025	2027	757 470,00	380 000,00	377 470,00	0,00	0,00	0,00	757 470,00
1.1.2.6	Termomodernizacja budynków publicznych SP1 oraz "Przedszkola Bajka" -	ELK	2025	2026	9 640 249,00	4 803 047,00	4 837 202,00	0,00	0,00	0,00	9 640 249,00
1.1.2.7	"Poprawa dostępności w elckich przedszkolach- I etap ZIT" -	ELK	2026	2027	468 345,00	0,00	219 533,00	248 812,00	0,00	0,00	468 345,00
1.1.2.8	"Poprawa dostępności w Szkole Podstawowej nr 1w Elku" -	ELK	2025	2026	477 622,00	0,00	477 622,00	0,00	0,00	0,00	477 622,00
1.1.2.9	"Poprawa funkcjonalności dwóch skwerów na obszarze rewitalizacji w Elku" -	ELK	2025	2026	4 050 668,00	1 935 146,00	2 115 522,00	0,00	0,00	0,00	4 050 668,00
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				45 781 884,00	17 648 024,00	28 117 193,00	0,00	0,00	0,00	45 765 217,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 904 048,00	1 452 024,00	1 452 024,00	0,00	0,00	0,00	2 904 048,00
1.3.1.1	Remont pustostanów -	ELK	2025	2026	2 634 048,00	1 317 024,00	1 317 024,00	0,00	0,00	0,00	2 634 048,00
1.3.1.2	"Program polityki zdrowotnej dotyczący profilaktyki nadwagi i otyłości oraz wad postawy wśród dzieci klas III szkół podstawowych w mieście Elk na lata 2024-2028" -	ELK	2025	2026	270 000,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 877 836,00	16 196 000,00	26 665 169,00	0,00	0,00	0,00	42 861 169,00
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa Parku Wodnego w Elku przy ul.Piłsudskiego -	ELK	2024	2026	42 877 836,00	16 196 000,00	26 665 169,00	0,00	0,00	0,00	42 861 169,00

Założenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Elku

Założenia przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Elku.

A. Dochody

1. Założenia do dochodów bieżących od 2026 roku:

- a) wzrost wpływów z PIT i subwencji – 6%.
- b) pozostałe wpływy z podatków i opłat – wzrost o 3%,

2. Dochody majątkowe:

- a) ze środków zewnętrznych zgodnie z posiadanymi umowami i zapewnieniami finansowania,
- b) sprzedaż majątku – szacunek.

B. Wydatki

1. Dla wydatków bieżących założony został wzrost – 2% z jednoczesnym zmniejszeniem wydatków w latach 2028,29,30,31,32 po 20 mln zł, w roku 2026 o 23 mln zł, a w roku 2027 o 30 mln zł.

2. Wydatki majątkowe według programów i zamierzeń inwestycyjnych.

C. Pozostałe założenia:

1. Wykupy obligacji z lat 2026 - 2031 częściowo zostały przeniesione odpowiednio na lata od 2037 do 2042 .

2. Obsługa długu: od 2026 zostały przyjęte na poziomie przyjętego budżetu na 2024 rok powiększone o szacunek obsługi obligacji wyemitowanych w 2024 r.

3. Środki z nadwyżek budżetowych lub wolnych środków w kolejnych latach przeznaczone zostaną na rozwój Miasta lub na wcześniejszy wykup wyemitowanych obligacji.

UZASADNIENIE

I. W związku z projektem zmian w budżecie Miasta na 2025 rok, w załączniku nr 1 dokonuje się zmian:
W roku 2025:

1. Zwiększa się dochody budżetowe bieżące o kwotę 1 808 278,35 zł.
 - 1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 358 603,35 zł;
 - 2) zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 1 449 675 zł.
2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 2 730 687,90 zł, w tym:
 - 1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 362 295,35 zł;
 - 2) zwiększa się wydatki majątkowe i inwestycyjne o kwotę 2 368 392,55 zł.
3. Deficyt budżetu zwiększa się o kwotę 922 409,55 zł.
4. Wolne środki zwiększają się o kwotę 922 409,55 zł.

W roku 2026:

1. Zwiększa się dochody budżetowe bieżące o kwotę 3 043 646 zł.
 - 1) zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 188 943 zł;
 - 2) zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 3 232 589 zł.
2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 3 592 456 zł, w tym:
 - 1) zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 207 487 zł;
 - 2) zwiększa się wydatki majątkowe i inwestycyjne o kwotę 3 799 943 zł.

W roku 2027:

1. Zwiększa się dochody budżetowe bieżące o kwotę 349 473 zł.
 - 1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 137 983 zł;
 - 2) zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 211 490 zł.
2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 411 144 zł, w tym:
 - 1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 162 332 zł;
 - 2) zwiększa się wydatki majątkowe i inwestycyjne o kwotę 248 812 zł.

II. W załączniku nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF .

1. W związku z podpisaniem umowy w miesiącu sierpniu 2025r. na projekt Strategiczny – „INNOWACYJNY MOF EŁK- DIH – Hub Innowacji Cyfrowych z Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 realizowanym przez Park Naukowo-Technologiczny w Ełku w latach 2025-2027, dokonuje się zmian w budżecie projektu zgodnie z warunkami zawartymi w umowie na dofinansowanie. Przesuwa się środków z paragrafu zakup usług do realizacji na rok 2026, zmniejsza się wydatki i dochody inwestycyjne oraz zmienia sposób realizacji projektu pomiędzy wydatkami bieżącymi i inwestycyjnymi w roku 2026. Dostosowanie planu budżetu projektu jest konieczne do prawidłowej realizacji działań projektowych.

Celem projektu jest rozszerzenie oferty PNT o nowe i ulepszone proinnowacyjne usługi dla firm poprzez zwiększenie wykorzystania TIK w działalności PNT, jak i sposobie świadczenia usług. Zakres projektu

obejmuje: digitalizację działalności PNT poprzez zakup i wdrożenie rozwiązań cyfrowych tj. wyposażenie serwerowni PNT w sprzęt IT, wdrożenie e-portalu przedsiębiorcy w tym nowej e-usługi audytu samooceny dojrzałości cyfrowej przedsiębiorstw, wdrożenie systemu CRM wraz z przeszkoleniem kadry PNT oraz przeprowadzenie audytu transformacji cyfrowej PNT. Planowany termin realizacji: IV 2025 - IV kwartał 2026.

VAT będzie stanowił wydatek kwalifikowany.

Projekt będzie w 86,38% dofinansowany ze środków z UE, 13,62% stanowić będzie wkład własny. VAT będzie stanowił wydatek kwalifikowany.

Po zmianach - Lata realizacji: 2025-2026

Wartość projektu 1 311 266 zł

Dofinansowanie FEWIM (EFRR) (81,58%) 1 069 731 zł

Dofinansowanie FEWIM (BP) (4,80%) 62 941 zł

Wkład własny (13,62%) 178 594 zł

2025 – WYDATKI INWESTYCYJNE

Wartość projektu 274 000 zł

Dofinansowanie FEWIM (EFRR) (81,58%) 223 529 zł

Dofinansowanie FEWIM (BP) (4,80%) 13 152 zł

Wkład własny (13,62%) 37 319 zł

2026- WYDATKI BIEŻĄCE

Wartość projektu 50 000 zł

Dofinansowanie FEWIM (EFRR) (81,58%) 40 790 zł

Dofinansowanie FEWIM (BP) (4,80%) 2 400 zł

Wkład własny (13,62%) 6 810 zł

2026 – WYDATKI INWESTYCYJNE

Wartość projektu 987 266 zł

Dofinansowanie FEWIM (EFRR) (81,58%) 805 412 zł

Dofinansowanie FEWIM (BP) (4,80%) 47 388 zł

Wkład własny (13,62%) 134 466 zł

2. Wprowadza się nowe zadanie w roku 2026 . „Poprawa dostępności w Szkole Podstawowej nr 1 w Elku”.

Projekt otrzymał dofinansowanie w ramach działania FEWM.05.02 Infrastruktura edukacyjna – ZIT i zostanie zrealizowany w 2026 roku.

Projekt obejmuje inwestycję w infrastrukturę (budowa dźwigu platformowego dla osób niepełnosprawnych - winda) oraz wyposażenie (sprzęt z oprogramowaniem edukacyjnym przeznaczony głównie uczniom z

autyzmem) zwiększające dostępność Szkoły Podstawowej Nr 1 w Ełku dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. Na podstawie „Diagnozy i analizy potrzeb uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w zakresie edukacji szkolnej w Gminie Mieście Ełk”, przyjętej Zarządzeniem Nr 154.2025 Prezydenta Miasta Ełku z dnia 24 marca 2025 r., do dofinansowania w ramach projektu wybrano jedną z trzech szkół podstawowych zlokalizowanych na terenie miasta Ełk, która posiada oddział integracyjny, a jednocześnie jest jedną z tylko dwóch szkół, które w prognozie nie notują spadku liczby uczniów, za to prognozowany jest minimalny wzrost liczby uczniów z SPE.

Inwestycja będzie dofinansowana z programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Wartość inwestycji: 501 120,35 zł

Dofinansowanie: 412 595,55 zł

Wkład własny: 88 524,80 zł

3. Wprowadza się nowe zadanie pn. „Poprawa dostępności w ełckich przedszkolach publicznych – I etap ZIT”. Projekt otrzymał dofinansowanie w ramach działania FEWM.05.02 Infrastruktura edukacyjna – ZIT ,zrealizowany będzie w latach 2026 - 2027 roku.

Przedmiotem projektu jest poprawa dostępności infrastruktury ełckich przedszkoli publicznych, inwestycje w infrastrukturę oraz wyposażenie w celu zwiększenia jej dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi.

Zakres projektu będzie obejmował inwestycje mające na celu poprawę dostępności infrastruktury dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w 3 przedszkolach publicznych Gminy Miasta Ełk:

- Miejskie Przedszkole "Perełka", (Oddziały zamiejscowe na ul. Małeckich 1),
- Miejskie Przedszkole "Mali Odkrywcy",
- Miejskie Przedszkole "Niezapominajka".

Wymienione przedszkola zostały wybrane w wyniku analizy danych wykorzystanych do opracowania dokumentu „Diagnoza i analiza potrzeb osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w zakresie edukacji przedszkolnej w Gminie Mieście Ełk” przyjętej Zarządzeniem Prezydenta Miasta Ełku nr 158.2025 z dnia 26 marca 2025 r.

Realizacja projektu:

Zadanie 1.MP Perełka - Podnośnik pionowy dla osób niepełnosprawnych ruchowo i rodziców z wózkami wraz z żelbetową płytą - roboty budowlane

Zadanie 2. MP Mali Odkrywcy - Budowa pochylni dla niepełnosprawnych przy budynku oświatowym użyteczności publicznej - roboty budowlane

Zadanie 3.MP Niezapominajka – Budowa pochylni dla niepełnosprawnych przy budynku oświatowym użyteczności publicznej - roboty budowlane

Zadanie 4. MP Mali Odkrywcy - Adaptacja pomieszczenia oraz remont gabinetu psychologa i pedagoga

Zadanie 5. MP Mali Odkrywcy - Remont łazienki przy gabinecie psychologa i pedagoga

Zadanie 6. Plac zabaw w oddziałach Zamiejscowych Miejskiego Przedszkola Perełka:

- specjalne trampoliny przeznaczone dla niepełnosprawnych dzieci,
- karuzela integracyjna dla dzieci na wózkach inwalidzkich
- piaskownica dla dzieci niepełnosprawnych ruchowo

Zadanie 7. MP Mali Odkrywcy - Wyposażenie gabinetu psychologa i pedagoga specjalnego – (gabinetu psychologiczno-terapeutycznego)

Zadanie 8. MP Mali Odkrywcy - Zakup schodolazu krzeselkowego gasienicowego – szt.1

Zadanie 9. MP Mali Odkrywcy - Sprzęt sensoryczny terenowy do ogrodu przedszkolnego dla dzieci z SPE

-Tablice sensoryczne – szt.9,

-Wiata ogrodowa – szt.1.

Wartość inwestycji: 799 690 zł

Dofinansowanie: 675 031 zł

Wkład własny: 124 659 zł

ROK 2026:

Wartość inwestycji: 388 546 zł

Dofinansowanie: 325 558 zł

Wkład własny: 62 988 zł

ROK 2027:

Wartość inwestycji: 411 144 zł

Dofinansowanie: 349 473 zł

Wkład własny: 61 671 zł

4. Wprowadza się nowe zadanie do budżetu w 2025 roku oraz 2026 r. pn.: „Poprawa funkcjonalności dwóch skwerów na obszarze rewitalizacji w Ełku”. Inwestycja jest dwuletnia.

Gmina Miasto Ełk złożyła wniosek o dofinansowanie ww. projektu ze środków FEWiM na lata 2021-2027. w ramach Działania 12.1 – Rewitalizacja obszarów miejskich. Wniosek został oceniony pozytywnie i zostało przyznane dofinansowanie w wysokości 3 443 065,95 zł.

Celem głównym projektu jest rozwój przestrzeni publicznych sprzyjających integracji społecznej i poprawie bezpieczeństwa w obszarze śródmieścia miasta Ełk.

Projekt zakłada realizację dwóch inwestycji w obszarze rewitalizacji:

Rewitalizację skweru przy ul. Słowackiego o powierzchni ok. 2 617,29 m² z podziałem na strefę wypoczynkową i reprezentacyjną do upamiętnienia żołnierzy kampanii wrześniowej oraz rewitalizację skweru przy ul. Żeromskiego o powierzchni ok. 9 943,50 m²:

Dofinansowanie 3 443 065,95 - 85,00 %

Wkład własny 607 599,89- 15,00 %

RAZEM: 4 050 665,84 - 100,00 %

W roku 2025 – 1 935 146 zł w tym dofinansowanie 1 644 873 zł

W roku 2026- 2 115 522 zł w tym dofinansowanie 1 798 193 zł

5. Zmniejsza się plan wydatków w zadaniu pn. "Program polityki zdrowotnej dotyczący profilaktyki nadwagi i otyłości oraz wad postawy wśród dzieci klas III szkół podstawowych w mieście Elk na lata 2024-2028" w roku 2025 o kwotę 108 000 zł.

III. Inne zmiany.

1. Dokonuje się aktualizacji w załączniku nr 1 do WPF punktu 10.6 w związku z podpisaniem umowy pożyczki długoterminowej wspierającej zieloną transformację miast w Banku Gospodarstwa Krajowego .

Projekt uchwały został przygotowany przez Wydział Finansowy Biuro Budżetu, zaopiniowany pod względem formalno-prawnym przez Biuro Prawne w Wydziale Nadzoru Urzędu Miasta Elku oraz legislacyjno-redakcyjnym przez sekretarza miasta.