

Projekt

z dnia 17 marca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA EŁKU**

z dnia 25 marca 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Elku

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 2025 poz. 1483, 1844 i 1846) uchwała się, co następuje:

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

§ 2. Załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2029 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 2 do uchwały.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miasta
Elku

Michał Tyszkiewicz

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 nr Uchwała nr
z dnia 2026-03-25
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	443 095 739,47	389 026 726,47	192 118 330,00	6 652 090,00	45 660 341,00	42 500 325,17	102 095 640,30	49 322 726,00	54 069 013,00	2 500 000,00	51 470 013,00
2027	432 613 896,14	424 106 856,00	203 645 430,00	7 051 215,00	48 399 961,00	46 146 632,00	118 863 618,00	52 965 408,00	8 507 040,14	0,00	8 507 040,14
2028	450 947 201,28	449 886 477,00	215 864 156,00	7 474 288,00	51 303 959,00	48 114 547,00	127 129 527,00	54 554 370,00	1 060 724,28	0,00	1 060 724,28
2029	470 857 772,00	470 857 772,00	228 816 005,00	7 922 746,00	54 382 197,00	49 243 413,00	130 493 411,00	56 191 001,00	0,00	0,00	0,00
2030	472 381 390,00	472 381 390,00	242 544 965,00	8 398 110,00	57 645 128,00	44 834 972,00	118 958 215,00	57 876 731,00	0,00	0,00	0,00
2031	495 761 547,00	495 761 547,00	257 097 663,00	8 901 997,00	61 103 836,00	46 131 090,00	122 526 961,00	59 613 033,00	0,00	0,00	0,00
2032	520 397 589,00	520 397 589,00	272 523 523,00	9 436 117,00	64 770 066,00	47 465 113,00	126 202 770,00	61 401 424,00	0,00	0,00	0,00
2033	546 360 501,00	546 360 501,00	288 874 934,00	10 002 284,00	68 656 270,00	48 838 159,00	129 988 853,00	63 243 467,00	0,00	0,00	0,00
2034	573 725 395,00	573 725 395,00	306 207 430,00	10 602 421,00	72 775 647,00	50 251 378,00	133 888 519,00	65 140 771,00	0,00	0,00	0,00
2035	602 571 757,00	602 571 757,00	324 579 876,00	11 238 566,00	77 142 185,00	51 705 955,00	137 905 174,00	67 094 994,00	0,00	0,00	0,00
2036	632 983 705,00	632 983 705,00	344 054 669,00	11 912 880,00	81 770 717,00	53 203 110,00	142 042 329,00	69 107 844,00	0,00	0,00	0,00
2037	665 050 260,00	665 050 260,00	364 697 949,00	12 627 653,00	86 676 959,00	54 744 100,00	146 303 599,00	71 181 079,00	0,00	0,00	0,00
2038	698 865 639,00	698 865 639,00	386 579 826,00	13 385 312,00	91 877 577,00	56 330 217,00	150 692 707,00	73 316 511,00	0,00	0,00	0,00
2039	734 529 559,00	734 529 559,00	409 774 615,00	14 188 431,00	97 390 232,00	57 962 793,00	155 213 488,00	75 516 007,00	0,00	0,00	0,00

2040	772 147 568,00	772 147 568,00	434 361 092,00	15 039 737,00	103 233 646,00	59 643 200,00	159 869 893,00	77 781 487,00	0,00	0,00	0,00
2041	811 831 383,00	811 831 383,00	460 422 758,00	15 942 121,00	109 427 664,00	61 372 850,00	164 665 990,00	80 114 932,00	0,00	0,00	0,00
2042	853 699 261,00	853 699 261,00	488 048 123,00	16 898 648,00	115 993 324,00	63 153 196,00	169 605 970,00	82 518 380,00	0,00	0,00	0,00
2043	897 876 386,00	897 876 386,00	517 331 011,00	17 912 567,00	122 952 924,00	64 985 736,00	174 694 148,00	84 993 931,00	0,00	0,00	0,00
2044	944 495 275,00	944 495 275,00	548 370 871,00	18 987 321,00	130 330 099,00	66 872 011,00	179 934 973,00	87 543 749,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	505 148 949,04	415 320 521,04	201 007 870,79	0,00	0,00	9 900 000,00	0,00	0,00	0,00	89 828 428,00	89 528 428,00	1 498 000,00
2027	438 837 339,32	428 312 986,00	194 871 887,00	0,00	0,00	5 598 241,00	0,00	0,00	0,00	10 524 353,32	10 524 353,32	0,00
2028	435 851 574,01	434 596 279,00	201 189 174,00	0,00	0,00	5 291 348,00	0,00	0,00	0,00	1 255 295,01	1 255 295,01	0,00
2029	442 445 845,00	442 445 845,00	205 212 957,00	0,00	0,00	4 651 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	451 294 762,00	451 294 762,00	209 317 216,00	0,00	0,00	3 549 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	460 320 657,00	460 320 657,00	213 503 561,00	0,00	0,00	2 951 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	469 527 071,00	469 527 071,00	217 773 632,00	0,00	0,00	2 571 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	478 917 612,00	478 917 612,00	222 129 105,00	0,00	0,00	2 364 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	517 944 586,00	517 944 586,00	240 230 395,00	0,00	0,00	2 262 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	533 482 924,00	533 482 924,00	247 437 307,00	0,00	0,00	1 630 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	549 487 411,00	549 487 411,00	254 860 426,00	0,00	0,00	1 534 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	565 972 034,00	565 972 034,00	262 506 239,00	0,00	0,00	1 428 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	582 951 195,00	582 951 195,00	270 381 426,00	0,00	0,00	1 275 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	600 439 730,00	600 439 730,00	278 492 869,00	0,00	0,00	1 080 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	618 452 922,00	618 452 922,00	286 847 655,00	0,00	0,00	933 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	637 006 510,00	637 006 510,00	295 453 085,00	0,00	0,00	529 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	656 116 705,00	656 116 705,00	304 316 677,00	0,00	0,00	185 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	675 800 206,00	675 800 206,00	313 446 177,00	0,00	0,00	6 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	696 074 213,00	696 074 213,00	322 849 563,00	0,00	0,00	6 962,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-62 053 209,57	0,00	72 018 209,57	28 300 000,00	28 300 000,00	0,00	0,00	43 718 209,57	33 753 209,57
2027	-6 223 443,18	0,00	17 852 652,00	17 852 652,00	6 223 443,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	15 095 627,27	11 258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	28 411 927,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	21 086 628,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	35 440 890,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	50 870 518,00	8 768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	67 442 889,00	8 900 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	55 780 809,00	8 900 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	69 088 833,00	18 726 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	83 496 294,00	19 003 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	99 078 226,00	17 556 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	115 914 444,00	17 856 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	134 089 829,00	17 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	153 694 646,00	20 632 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	174 824 873,00	19 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	197 582 556,00	12 329 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	222 076 180,00	3 552 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	248 421 062,00	0,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	9 965 000,00	9 965 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	11 550 000,00	11 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	11 258 000,00	11 258 000,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	8 768 000,00	8 768 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900 344,00	8 900 344,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900 344,00	8 900 344,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	18 726 000,00	18 726 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	19 003 656,00	19 003 656,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	17 556 000,00	17 556 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	17 856 000,00	17 856 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	17 990 000,00	17 990 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	20 632 000,00	20 632 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	19 500 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	12 329 778,00	12 329 778,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	3 552 652,00	3 552 652,00	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

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 570 122,00	0,00	-26 293 794,57	17 424 415,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	190 872 774,00	0,00	-4 206 130,00	-4 206 130,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	179 614 774,00	0,00	15 290 198,00	15 290 198,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	177 814 774,00	0,00	28 411 927,00	28 411 927,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	176 114 774,00	0,00	21 086 628,00	21 086 628,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	173 714 774,00	0,00	35 440 890,00	35 440 890,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	164 946 774,00	0,00	50 870 518,00	50 870 518,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	156 046 430,00	0,00	67 442 889,00	67 442 889,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	147 146 086,00	0,00	55 780 809,00	55 780 809,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	128 420 086,00	0,00	69 088 833,00	69 088 833,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	109 416 430,00	0,00	83 496 294,00	83 496 294,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	91 860 430,00	0,00	99 078 226,00	99 078 226,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	74 004 430,00	0,00	115 914 444,00	115 914 444,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	56 014 430,00	0,00	134 089 829,00	134 089 829,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	35 382 430,00	0,00	153 694 646,00	153 694 646,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	15 882 430,00	0,00	174 824 873,00	174 824 873,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	3 552 652,00	0,00	197 582 556,00	197 582 556,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	222 076 180,00	222 076 180,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	248 421 062,00	248 421 062,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	5,73%	-4,58%	6,07%	7,74%	TAK	TAK
2027	4,54%	0,47%	4,19%	5,85%	NIE	TAK
2028	3,25%	5,15%	3,04%	4,70%	NIE	TAK
2029	1,53%	7,87%	1,17%	2,84%	NIE	TAK
2030	1,23%	5,76%	0,87%	2,54%	NIE	TAK
2031	1,19%	8,54%	0,84%	2,50%	NIE	TAK
2032	2,40%	11,30%	2,16%	3,82%	NIE	TAK
2033	2,26%	14,03%	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2034	2,13%	11,09%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2035	3,70%	12,84%	9,11%	9,11%	TAK	TAK
2036	3,54%	14,67%	10,20%	10,20%	TAK	TAK
2037	3,11%	16,47%	11,18%	11,18%	TAK	TAK
2038	2,98%	18,24%	12,71%	12,71%	TAK	TAK
2039	2,82%	19,98%	14,09%	14,09%	TAK	TAK
2040	3,03%	21,70%	15,33%	15,33%	TAK	TAK
2041	2,67%	23,37%	16,43%	16,43%	TAK	TAK
2042	1,58%	25,02%	18,18%	18,18%	TAK	TAK
2043	0,43%	26,66%	19,92%	19,92%	TAK	TAK
2044	0,00%	28,31%	21,63%	21,63%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	3 128 604,00	3 128 604,00	3 019 496,00	23 480 013,00	23 480 013,00	23 373 837,00	3 649 036,72	3 649 036,72	3 019 181,09
2027	4 983 284,39	4 983 284,39	468 007,91	8 507 040,14	8 507 040,14	8 507 040,14	5 381 767,32	5 353 536,91	4 555 732,91
2028	762 408,00	762 408,00	687 449,00	1 060 724,28	1 060 724,28	1 060 724,28	872 093,00	872 093,00	687 449,00
2029	667 740,00	667 740,00	667 740,00	0,00	0,00	0,00	785 576,00	785 576,00	667 740,00
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
2026	27 304 252,00	27 304 252,00	23 373 837,00	14 794 260,72	3 272 153,72	11 522 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 524 353,32	10 524 353,32	8 507 040,14	15 906 120,64	5 381 767,32	10 524 353,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 255 295,01	1 255 295,01	1 060 724,28	2 127 388,01	872 093,00	1 255 295,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	785 576,00	785 576,00	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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
			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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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		
2026	9 965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	11 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	11 258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	8 768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	8 900 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	8 900 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	12 866 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	13 183 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2037	11 716 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2038	12 016 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2039	12 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2040	16 432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2041	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2042	7 729 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

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 Uchwała nr
z dnia 2026-03-25
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 897 397,65	14 794 260,72	15 906 120,64	2 127 388,01	785 576,00	33 613 345,37
1.a	- wydatki bieżące				11 466 690,32	3 272 153,72	5 381 767,32	872 093,00	785 576,00	10 311 590,04
1.b	- wydatki majątkowe				23 430 707,33	11 522 107,00	10 524 353,32	1 255 295,01	0,00	23 301 755,33
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:				34 897 397,65	14 794 260,72	15 906 120,64	2 127 388,01	785 576,00	33 613 345,37
1.1.1	- wydatki bieżące				11 466 690,32	3 272 153,72	5 381 767,32	872 093,00	785 576,00	10 311 590,04
1.1.1.1	„DAPHNE – Dekarbonizacja systemu opieki zdrowotnej w regionach UE” -	EŁK	2024	2028	317 332,00	133 947,00	64 428,00	13 735,00	0,00	212 110,00
1.1.1.2	Innowacyjny MOF Elk -STARTUP HUB -	PARK NAUKOWO-TECHNOLOGICZNY W EŁKU	2025	2027	2 770 016,00	863 792,00	1 340 992,00	0,00	0,00	2 204 784,00
1.1.1.3	Wsparcie realizacji zadań Związku ZIT MOF Elk w ramach PT-FEWIM 2021-2027 -	EŁK	2025	2029	1 060 000,00	162 251,00	44 251,00	46 251,00	785 576,00	1 038 329,00
1.1.1.4	Woda to bogactwo.Poprawa stanu zbiorników wodnych. -	EŁK	2025	2027	791 011,00	664 429,00	67 497,00	0,00	0,00	731 926,00
1.1.1.5	"Postaw na rozwój z Czwórką" -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 IM. PROF. WŁ. SZAFERA W EŁKU	2025	2027	518 925,24	236 117,72	124 721,24	0,00	0,00	360 838,96
1.1.1.6	"Kuchnia kompetencji w Szkole Podstawowej nr 2 " -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. DANUTY SIEDZIKÓWNY "INKI" W EŁKU	2025	2027	748 174,08	347 149,00	155 221,08	0,00	0,00	502 370,08
1.1.1.7	Nasza stajnia -	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W EŁKU	2026	2027	703 925,00	351 963,00	351 962,00	0,00	0,00	703 925,00
1.1.1.8	Wsparcie-rozwoj usług społecznych edycja I -	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W EŁKU	2026	2027	426 523,00	238 121,00	188 402,00	0,00	0,00	426 523,00
1.1.1.9	Ludzie-Relacje-Wparcie-Tworzymy Centrum Usług Społecznych w Elku -	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W EŁKU	2026	2028	3 910 920,00	84 180,00	3 014 633,00	812 107,00	0,00	3 910 920,00
1.1.1.10	Ja -Moja rodzina-Moja społeczność -	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W EŁKU	2026	2027	133 251,00	120 351,00	12 900,00	0,00	0,00	133 251,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.11	"Włacznik społeczny - miasto Elk" - zapobieganie wykluczeniu społecznemu	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W EŁKU	2026	2027	86 613,00	69 853,00	16 760,00	0,00	0,00	86 613,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 430 707,33	11 522 107,00	10 524 353,32	1 255 295,01	0,00	23 301 755,33
1.1.2.1	Budowa drogi rowerowej nad rzeką Elk w ramach projektu "Z bocianem przez EGO!-utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego" -	EŁK	2025	2027	15 190 000,00	7 637 148,00	7 470 000,00	0,00	0,00	15 107 148,00
1.1.2.2	Woda to bogactwo. Poprawa stanu zbiorników wodnych. -	EŁK	2025	2027	925 587,00	872 700,00	6 787,00	0,00	0,00	879 487,00
1.1.2.3	"Poprawa dostępności w elckich przedszkolach -I etap ZIT" -	EŁK	2026	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków mieszkalnych w mieście Elk -	EŁK	2026	2027	3 559 490,00	1 712 570,00	1 846 920,00	0,00	0,00	3 559 490,00
1.1.2.5	Poprawa dostępności w elckich przedszkolach i szkołach publicznych - II Etap ZIT -	EŁK	2026	2028	3 755 630,33	1 299 689,00	1 200 646,32	1 255 295,01	0,00	3 755 630,33
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Założenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Elku

Założenia przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Elku.

A. Dochody

1. Założenia do dochodów bieżących od 2027 roku:

- a) wzrost wpływów z PIT i subwencji – 6%,
 - b) pozostałe wpływy z podatków i opłat – wzrost o 3%,
 - c) dotacje z budżetu państwa – wzrost o 2%.
 - d) koszty gospodarki odpadami pokrywane w pełni z ustalanych opłat za odpady.
- Z jednoczesnym zwiększeniem dochodów w roku 2027 o 10 mln zł, w latach 2028 i 2029 po 20 mln zł.

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 – w latach od 2027 do 2033 wzrost 2%, w latach od 2034 do 2044 wzrost 3 %,
- 2. Wydatki majątkowe według programów i zamierzeń inwestycyjnych.

C. Pozostałe założenia:

- 1. Wykupy obligacji w roku 2027 oraz latach 2029 - 2031 częściowo zostały przeniesione odpowiednio na lata od 2035 do 2040.
- 2. Obsługa długu, uaktualniono o pożyczkę zaciągniętą w 2025 roku.
- 3. Środki z nadwyżek budżetowych lub wolnych środków w kolejnych latach przeznaczone zostaną na rozwój Miasta lub na wcześniejszy wykup wyemitowanych obligacji i spłatę zaciągniętych pożyczek.

Uzasadnienie

I. W związku z projektem zmian w budżecie Miasta na 2026 rok, w załączniku nr 1 dokonuje się zmian:

W roku 2026:

1. Zwiększa się dochody o kwotę 1 338 416,30 zł:
 - 1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 1 664 576,30 zł;
 - 2) zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 326 160 zł.
2. Zwiększa się wydatki o kwotę 1 640 728,72 zł, w tym:
 - 1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 822 686,72 zł;
 - 2) zwiększa się wydatki majątkowe i inwestycyjne o kwotę 818 042 zł.
3. Deficyt budżetu zwiększa się o kwotę 302 312,42 zł.
4. Wolne środki na pokrycie deficytu zwiększa się o kwotę 302 312,42 zł.

W roku 2027:

1. Zmniejsza się dochody o kwotę 332 111 zł:
 - 1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 16 760 zł;
 - 2) zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 348 871 zł.
2. Zmniejsza się wydatki o kwotę 425 987 zł, w tym:
 - 1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 16 760 zł;
 - 2) zmniejsza się wydatki majątkowe i inwestycyjne o kwotę 442 747 zł.
3. Deficyt budżetu zmniejsza się o kwotę 93 876 zł.

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

1. Wprowadza się nowe zadanie w zakresie polityki społecznej pod nazwą „Włacznik społeczny – miasto Ełk”, współfinansowanego ze środków Funduszy Europejskich dla Warmii i Mazur do kwietnia 2027 r. Beneficjentem projektu jest podmiot, który uzyskał dofinansowanie, natomiast Gmina Miasto Ełk jest wskazana jako partner. W ramach kosztów bezpośrednich planuje realizować zadanie dotyczące: Diagnozy potrzeb, opracowanie Indywidualnych Ścieżek Rozwoju. W projekcie weźmie udział 26 osób dorosłych zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym. Główny wydatek w tym projekcie to wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracowników socjalnych, psychologa realizującego zadanie. W ramach kosztów pośrednich planuje się finansowanie kosztów zespołu projektowego.

Całkowita wartość projektu wynosi 86 613 zł (zaokrąglono do pełnych zł), w tym:

- dofinansowanie – 82 282 zł tj. 95 %,
- wkład własny – 4 331 zł tj. 5%

Łączna kwota wydatków kwalifikowalnych projektu na 2026 r. wyniesie 69 853 zł i obejmuje dofinansowanie z następujących źródeł:

- środki europejskie w kwocie 58 624 zł,
- dotacja celowa z budżetu krajowego w kwocie 6 898 zł,
- wkład własny partnera w kwocie 4 331 zł.

Łączna kwota wydatków kwalifikowalnych projektu na 2027 r. wyniesie 16 760 zł i obejmuje dofinansowanie z następujących źródeł:

- środki europejskie w kwocie 14 996 zł,
- dotacja celowa z budżetu krajowego w kwocie 1 764 zł.

2. Rezygnacja z realizacji zadania: „Poprawa dostępności w ełckich przedszkolach publicznych – I etap ZIT”

Całkowita wartość projektu to 842 000 zł, z tego:

- w roku 2026 – 399 253 zł;
- w roku 2027 – 442 727 zł.

Diagnoza i analiza potrzeb przedszkoli, stanowiąca podstawę przygotowania wniosku o dofinansowanie, została opracowana w lutym 2025 r. w oparciu o dane demograficzne aktualne na wrzesień 2024 oraz styczeń 2025 r. Od tego czasu nastąpiły jednak istotne i dynamiczne zmiany uwarunkowań zewnętrznych, w szczególności w zakresie liczby dzieci w wieku przedszkolnym oraz struktury demograficznej miasta, których skala i tempo nie mogły zostać w pełni przewidziane na etapie przygotowywania dokumentacji aplikacyjnej.

W odpowiedzi na te zmiany Gmina Miasto Ełk wystąpiła z wnioskiem o aktualizację zakresu projektu, obejmującą wyłączenie Oddziałów Zamiejscowych Miejskiego Przedszkola „Perełka” im. Jana Brzechwy w Ełku oraz obniżenie wartości docelowych wskaźników w dwóch pozostałych placówkach, w tym wskaźnika „Roczna liczba użytkowników nowych lub zmodernizowanych placówek opieki nad dziećmi”, do poziomu odpowiadającego aktualnym i prognozowanym realiom demograficznym. Proponowane zmiany miały na celu zwiększenie bezpieczeństwa realizacji projektu oraz ograniczenie ryzyka nieosiągnięcia wskaźników w okresie jego trwałości, o czym już wiadomo na tym etapie realizacji projektu.

Mając na uwadze stanowisko Instytucji Zarządzającej, która nie wyraziła zgody na zmniejszenie wartości wskazanego wskaźnika w pozostałych przedszkolach, Gmina Miasto Ełk z należytą starannością przeanalizowała możliwość dalszej realizacji projektu w niezmienionym kształcie. W wyniku tej analizy uznano, że w aktualnych warunkach demograficznych i organizacyjnych realizacja projektu zgodnie z obowiązującą umową o dofinansowanie obarczona byłaby istotnym ryzykiem, zarówno w zakresie osiągnięcia wskaźników, jak i zapewnienia zgodności projektu z rzeczywistymi potrzebami mieszkańców w pięcioletnim okresie trwałości.

Kierując się zasadą odpowiedzialnego zarządzania środkami publicznymi oraz dbałością o trwałość i adekwatność podejmowanych interwencji, Gmina Miasto Ełk podjęła decyzję o rozwiązaniu umowy o dofinansowanie projektu. Decyzja ta nie podważa zasadności samej interwencji, ani celów programu, lecz wynika z konieczności dostosowania działań do aktualnych i prognozowanych uwarunkowań, przy jednoczesnym zachowaniu transparentności i bezpieczeństwa finansowego projektu.

3. W roku 2026 zwiększa się wartość zadania pn. „Poprawa dostępności w ełckich przedszkolach i szkołach publicznych - II etap ZIT” o kwotę 32 035 zł. Wartość projektu w roku 2026 po zmianie wyniesie: 1 299 689 zł.

W postępowaniu publicznym na montaż zewnętrznego podnośnika pionowego i wewnętrznej platformy w Zespole Szkół Sportowych w Ełku złożono 4 oferty. Najkorzystniejsza oferta przewyższa kwotę, jaką Zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, a pozostałe trzy oferty są znacznie droższe. Postępowanie przeprowadzono w trybie podstawowym z możliwością negocjacji. Po przeprowadzeniu negocjacji uzyskano ofertę o 5 tys. zł niższą niż złożono pierwotnie jednak kwota ta i tak jest wyższa niż kosztorys inwestorski. W celu wyboru oferty i zawarcia umowy niezbędne jest zwiększenie środków na zadaniu.

4. W roku 2026 zwiększa się wartość zadania pn. „Postaw na rozwój z Czwórką” o kwotę 50 919,72 zł. Wartość projektu w roku 2026 po zmianie wyniesie: 236 117,72 zł.

Projekt współfinansowany ze środków UE i budżetu państwa realizowany jest od 01.09.2025 roku. Szkoła w 2025 roku nie wydatkowała w całości zaplanowanych środków, zwiększenie planu wydatków szkoły w 2026 roku z wolnych środków, tj. niewykorzystanych w 2025 roku wynika wprost z planowanych do realizacji zadań w 2026 roku oraz z prawidłowym rozliczeniem projektu.

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