

**UCHWAŁA NR VI/117/2024  
RADY MIEJSKIEJ W ELBLĄGU**

z dnia 23 grudnia 2024 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Elbląg na lata 2025 - 2036**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 7, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756) uchwała się co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasto Elbląg na lata 2025 – 2036, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. 1. Upoważnia się Prezydenta Miasta Elbląg do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Prezydenta Miasta Elbląg 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. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr XXXV/964/2023 Rady Miejskiej w Elblągu z dnia 27 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Elbląg na lata 2024 – 2036 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Elbląg.

§ 7. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodnicząca Rady  
Miejskiej w Elblągu

**Grażyna Kluge**

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MIASTO ELBLĄG NA LATA 2025- 2036**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	z tego:							Dochody majątkowe	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	pozostałe dochody bieżące	w tym:	ze sprzedaży majątku		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	1 053 761 213,76	974 391 666,91	477 297 138,42	7 866 702,45	141 797 499,80	109 455 067,47	237 975 258,77	94 439 005,81	79 369 546,85	22 000 000,00	56 969 546,85	
2026	1 094 743 629,00	1 003 328 814,00	494 957 133,00	8 142 037,00	146 051 425,00	111 431 607,00	242 746 612,00	98 216 566,00	91 414 815,00	20 000 000,00	70 914 815,00	
2027	1 126 061 055,00	1 032 296 004,00	511 290 718,00	8 394 440,00	150 140 865,00	113 930 197,00	248 539 784,00	101 654 146,00	93 765 051,00	20 000 000,00	73 265 051,00	
2028	1 078 967 684,00	1 041 537 632,00	521 516 532,00	8 629 484,00	153 143 682,00	114 961 032,00	243 286 902,00	103 687 229,00	37 430 052,00	19 000 000,00	17 930 052,00	
2029	1 091 182 305,00	1 053 752 253,00	526 731 697,00	8 871 110,00	156 206 556,00	117 045 065,00	244 897 825,00	105 760 974,00	37 430 052,00	19 000 000,00	17 930 052,00	
2030	1 096 258 944,00	1 065 758 944,00	531 999 014,00	9 092 888,00	157 768 622,00	122 335 578,00	244 562 842,00	107 135 867,00	30 500 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	
2031	1 106 996 381,00	1 077 596 381,00	537 319 004,00	9 311 117,00	159 346 308,00	124 722 290,00	246 897 662,00	108 528 633,00	29 400 000,00	18 000 000,00	11 000 000,00	
2032	1 114 685 389,00	1 085 335 389,00	538 930 961,00	9 506 650,00	160 939 771,00	127 156 736,00	248 801 271,00	109 613 919,00	29 350 000,00	18 000 000,00	11 000 000,00	
2033	1 122 664 184,00	1 093 314 184,00	540 547 754,00	9 696 783,00	162 549 169,00	129 639 871,00	250 880 607,00	110 710 058,00	29 350 000,00	18 000 000,00	11 000 000,00	
2034	1 130 135 861,00	1 100 785 861,00	542 169 397,00	9 890 719,00	164 174 661,00	132 172 668,00	252 378 416,00	111 817 159,00	29 350 000,00	18 000 000,00	11 000 000,00	
2035	1 135 993 553,00	1 106 643 553,00	543 795 905,00	10 078 643,00	165 816 408,00	134 756 121,00	252 196 476,00	112 935 331,00	29 350 000,00	18 000 000,00	11 000 000,00	
2036	1 142 935 874,00	1 113 585 874,00	545 427 293,00	10 260 059,00	167 474 572,00	137 391 243,00	253 032 707,00	114 064 684,00	29 350 000,00	18 000 000,00	11 000 000,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	wydatki na obsługę długu	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		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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			
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		
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	1 062 425 053,05	933 003 206,84	474 136 372,88	3 900 615,00	0,00	20 051 278,00	0,00	4 895 645,00	0,00	129 421 846,21	93 811 846,21	5 575 719,85
2026	1 094 334 429,00	951 093 773,00	529 507 252,00	3 698 331,00	0,00	18 844 829,00	0,00	4 266 097,00	0,00	143 240 656,00	107 630 656,00	577 000,00
2027	1 100 541 407,00	947 478 719,00	529 507 252,00	2 277 342,00	0,00	17 066 054,00	0,00	3 769 209,00	0,00	153 062 688,00	118 702 688,00	0,00
2028	1 053 267 684,00	952 983 343,00	529 507 252,00	2 168 798,00	0,00	16 866 835,00	0,00	3 326 286,00	0,00	100 284 341,00	65 924 341,00	0,00
2029	1 067 882 305,00	956 724 256,00	529 507 252,00	2 060 027,00	0,00	14 582 499,00	0,00	2 813 099,00	0,00	111 158 049,00	76 798 049,00	0,00
2030	1 077 708 944,00	961 859 663,00	529 507 252,00	1 951 370,00	0,00	12 698 877,00	0,00	2 516 997,00	0,00	115 849 281,00	81 489 281,00	0,00
2031	1 086 246 381,00	967 879 654,00	529 507 525,00	1 842 712,00	0,00	11 344 774,00	0,00	1 979 918,00	0,00	118 366 727,00	84 006 727,00	0,00
2032	1 089 435 389,00	971 090 906,00	529 507 252,00	1 734 167,00	0,00	9 769 798,00	0,00	1 278 141,00	0,00	118 344 483,00	83 984 483,00	0,00
2033	1 094 914 184,00	975 668 685,00	529 507 252,00	1 625 397,00	0,00	7 841 711,00	0,00	570 903,00	0,00	119 245 499,00	84 885 499,00	0,00
2034	1 101 785 861,00	982 593 223,00	529 507 252,00	1 516 739,00	0,00	5 790 081,00	0,00	146 392,00	0,00	119 192 638,00	84 832 638,00	0,00
2035	1 104 993 553,00	985 536 909,00	529 507 252,00	359 897,00	0,00	3 518 826,00	0,00	0,00	0,00	119 456 644,00	85 096 644,00	0,00
2036	1 111 935 874,00	989 265 213,00	529 507 252,00	0,00	0,00	1 392 523,00	0,00	0,00	0,00	122 670 661,00	88 310 661,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-8 663 839,29	0,00	14 913 839,29	0,00	0,00	2 413 839,29	2 413 839,29	0,00	0,00
2026	409 200,00	409 200,00	30 090 800,00	30 000 000,00	0,00	90 800,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 519 648,00	25 519 648,00	180 352,00	0,00	0,00	180 352,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 700 000,00	25 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	23 300 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	18 550 000,00	18 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	20 750 000,00	20 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	25 250 000,00	25 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	27 750 000,00	27 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	28 350 000,00	28 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	31 000 000,00	31 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	31 000 000,00	31 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy
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	12 500 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	6 250 000,00	6 250 000,00	447 225,00	0,00	447 225,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	30 500 000,00	30 500 000,00	108 600,00	0,00	108 600,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	25 700 000,00	25 700 000,00	4 504 800,00	0,00	4 504 800,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	25 700 000,00	25 700 000,00	4 504 800,00	0,00	4 504 800,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	23 300 000,00	23 300 000,00	977 400,00	0,00	977 400,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	18 550 000,00	18 550 000,00	338 625,00	0,00	338 625,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	20 750 000,00	20 750 000,00	338 625,00	0,00	338 625,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	25 250 000,00	25 250 000,00	338 625,00	0,00	338 625,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	27 750 000,00	27 750 000,00	338 625,00	0,00	338 625,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	28 350 000,00	28 350 000,00	338 625,00	0,00	338 625,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	31 000 000,00	31 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	31 000 000,00	31 000 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi
	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						
		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			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263 873 262,81	6 023 262,81	41 388 460,07	56 302 299,36	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	257 350 000,00	0,00	52 235 041,00	52 325 841,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	231 650 000,00	0,00	84 817 285,00	84 997 637,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	205 950 000,00	0,00	88 554 289,00	88 554 289,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	182 650 000,00	0,00	97 027 997,00	97 027 997,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	164 100 000,00	0,00	103 899 281,00	103 899 281,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	143 350 000,00	0,00	109 716 727,00	109 716 727,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	118 100 000,00	0,00	114 244 483,00	114 244 483,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	90 350 000,00	0,00	117 645 499,00	117 645 499,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	62 000 000,00	0,00	118 192 638,00	118 192 638,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	31 000 000,00	0,00	121 106 644,00	121 106 644,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	124 320 661,00	124 320 661,00	

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)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		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)	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)	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	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	3,12%	7,82%	x	13,79%	13,97%	TAK	TAK
2026	6,13%	8,66%	x	9,33%	9,53%	TAK	TAK
2027	4,00%	11,10%	x	8,79%	8,99%	TAK	TAK
2028	3,98%	11,38%	x	8,95%	9,15%	TAK	TAK
2029	3,86%	11,92%	x	8,49%	8,69%	TAK	TAK
2030	3,22%	12,41%	x	8,83%	9,03%	TAK	TAK
2031	3,32%	12,76%	x	9,49%	9,69%	TAK	TAK
2032	3,67%	12,99%	x	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2033	3,77%	13,07%	x	11,60%	11,60%	TAK	TAK
2034	3,63%	12,85%	x	12,23%	12,23%	TAK	TAK
2035	3,59%	12,87%	x	12,48%	12,48%	TAK	TAK
2036	3,32%	12,93%	x	12,70%	12,70%	TAK	TAK

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	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	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	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	w tym:
			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
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	1 369 158,00	1 369 158,00	1 223 797,00	6 514 762,00	6 514 762,00	6 254 540,00	1 576 481,00	1 576 481,00	1 333 026,00
2026	1 183 979,00	1 183 979,00	1 078 378,00	52 365 879,00	52 365 879,00	51 730 175,00	1 304 954,00	1 304 954,00	1 078 378,00
2027	1 477 617,00	1 477 617,00	1 343 202,00	73 265 051,00	73 265 051,00	73 265 051,00	1 556 016,00	1 556 016,00	1 343 202,00
2028	259 400,00	259 400,00	259 400,00	17 930 052,00	17 930 052,00	17 930 052,00	305 177,00	305 177,00	259 400,00
2029	49 400,00	49 400,00	49 400,00	17 930 052,00	17 930 052,00	17 930 052,00	58 118,00	58 118,00	49 400,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00
2031	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00
2032	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00
2033	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00
2034	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00
2035	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00
2036	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00



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	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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	10 032 492,00	10 032 492,00	6 344 028,00	86 545 006,02	7 396 501,81	79 148 504,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	69 338 220,00	69 338 220,00	51 730 175,00	110 020 502,56	7 412 846,81	102 607 655,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	102 798 838,00	102 798 838,00	73 265 051,00	115 180 293,90	1 577 606,00	113 602 687,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 945 839,00	25 945 839,00	17 930 052,00	38 031 780,00	305 177,00	37 726 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 676 006,00	25 676 006,00	17 930 052,00	25 734 124,00	58 118,00	25 676 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	15 000 000,00	15 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	15 000 000,00	15 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	15 000 000,00	15 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	15 000 000,00	15 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	15 000 000,00	15 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	15 000 000,00	15 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	15 000 000,00	15 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Wydatki zmniejszające dług	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019r.					
					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	6 250 000,00	6 023 262,81	0,00	6 023 262,81	6 023 262,81	6 023 262,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	30 500 000,00	6 023 262,81	0,00	6 023 262,81	6 023 262,81	6 023 262,81	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	25 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	25 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	23 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	18 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	20 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	25 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	27 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	28 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr VI/117/2024  
Rady Miejskiej w Elblągu  
z dnia 23 grudnia 2023 r.

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ REALIZOWANYCH PRZEZ GMINĘ MIASTO ELBLĄG**

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)				456 584 396,26	86 545 006,02	110 020 502,56	115 180 293,90	38 031 780,00	25 734 124,00	375 511 706,48
1.a	- wydatki bieżące				29 133 428,42	7 396 501,81	7 412 846,81	1 577 606,00	305 177,00	58 118,00	16 750 249,62
1.b	- wydatki majątkowe				427 450 967,84	79 148 504,21	102 607 655,75	113 602 687,90	37 726 603,00	25 676 006,00	358 761 456,86
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:				244 360 048,00	9 700 084,00	70 643 174,00	104 354 854,00	26 251 016,00	25 734 124,00	236 683 252,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 763 971,00	1 267 592,00	1 304 954,00	1 556 016,00	305 177,00	58 118,00	4 491 857,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Elbląg - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Elblągu i jednostek podległych	Urząd Miejski w Elblągu	2024	2025	276 004,00	276 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 004,00
1.1.1.2	Moc Rodziny - Promowanie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, w tym osób najbardziej potrzebujących i dzieci	ELBLĄSKIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH	2025	2027	3 071 713,00	629 097,00	1 105 659,00	1 336 957,00	0,00	0,00	3 071 713,00
1.1.1.3	Pomoc techniczna programu FEWiM 2021-2027 dla Gminy Miasto Elbląg - Wzmocnienie wymiaru terytorialnego oraz wsparcie potencjału Związku ZIT MOF Elbląga	Urząd Miejski w Elblągu	2024	2029	1 028 945,00	242 590,00	199 295,00	219 059,00	305 177,00	58 118,00	1 024 239,00
1.1.1.4	Postaw na rozwój zawodowy - praktykuj w Europie - Zdobyć praktycznych umiejętności w zawodzie - praktyki zawodowe uczniów klas technicznych	ZESPÓŁ SZKÓŁ GOSPODARCZYCH W ELBLĄGU	2023	2025	296 540,00	37 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 319,00

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							
1.1.1.5	Wystarczy chcieć! - poznaj swoje możliwości - Wspieranie aktywności dzieci i młodzieży	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W ELBLĄGU	2024	2025	90 769,00	82 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 582,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				239 596 077,00	8 432 492,00	69 338 220,00	102 798 838,00	25 945 839,00	25 676 006,00	232 191 395,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Elbląg - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Elblągu i jednostek podległych	Urząd Miejski w Elblągu	2024	2025	573 001,00	573 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 001,00
1.1.2.2	Moc Rodziny - Promowanie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, w tym osób najbardziej potrzebujących i dzieci	ELBLĄSKIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH	2025	2027	38 272,00	38 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 272,00
1.1.2.3	Modernizacja obiektu sportowego przy ul. Krakusa 25 w Elblągu - Ulepszenie infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Elblągu	2024	2027	19 800 000,00	0,00	9 800 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	19 800 000,00
1.1.2.4	Przebudowa i modernizacja istniejących odcinków trakcji tramwajowej oraz zakup taboru tramwajowego - Przebudowa wybranych odcinków trakcji tramwajowych oraz zakup kolejnych wagonów tramwajowych dla Miasta	Urząd Miejski w Elblągu	2024	2029	186 670 588,00	3 861 219,00	41 998 220,00	88 798 838,00	25 945 839,00	25 676 006,00	186 280 122,00
1.1.2.5	Rewitalizacja przestrzeni parkowych w Elblągu - etap II - Utworzenie miejsc przyjaznych dla rekreacji i wypoczynku	Urząd Miejski w Elblągu	2022	2026	1 130 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Rewitalizacja przestrzeni parkowych w Elblągu - Utworzenie miejsc przyjaznych dla sportu, rekreacji i wypoczynku	Urząd Miejski w Elblągu	2021	2026	5 796 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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							
1.1.2.7	Rozwój infrastruktury społecznej w Elblągu - Podniesienie dostępności, jakości i skuteczności usług socjalnych	Urząd Miejski w Elblągu	2024	2027	8 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.1.2.8	Rozwój portu morskiego w Elblągu (komponent drogowy) tj. Przebudowa ul. Portowej w Elblągu - Poprawa stanu technicznego drogi ul. Portowej oraz poprawa dostępności do terenów Portu morskiego w Elblągu	Urząd Miejski w Elblągu	2024	2026	17 587 500,00	3 960 000,00	13 540 000,00	0,00	0,00	0,00	17 500 000,00
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				212 224 348,26	76 844 922,02	39 377 328,56	10 825 439,90	11 780 764,00	0,00	138 828 454,48
1.3.1	- wydatki bieżące				24 369 457,42	6 128 909,81	6 107 892,81	21 590,00	0,00	0,00	12 258 392,62
1.3.1.1	Dostępna Przestrzeń Publiczna - Poprawa dostępności architektonicznej, informacyjno - komunikacyjnej do usług publicznych świadczonych przez Przedszkole nr 19	PRZEDSZKOLE NR 19 W ELBLĄGU	2024	2025	1 251,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostępna Przestrzeń Publiczna - Poprawa dostępności architektonicznej, informatyczno - komunikacyjnej do usług publicznych świadczonych przez Przedszkole nr 15	PRZEDSZKOLE NR 15 W ELBLĄGU	2024	2027	21 590,00	0,00	0,00	21 590,00	0,00	0,00	21 590,00

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							
1.3.1.3	Kompleksowa usługa oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie miasta Elbląg na wydzielonej sieci oświetleniowej stanowiącej własność Gminy Miasto Elbląg z uwzględnieniem jej modernizacji - Kompleksowe oświetlenie ulic	Urząd Miejski w Elblągu	2023	2026	4 685 011,97	1 184 252,16	1 184 252,16	0,00	0,00	0,00	2 368 504,32
1.3.1.4	Kompleksowa usługa oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie miasta Elbląg przy wykorzystaniu infrastruktury stanowiącej własność ENERGA Oświetlenie oraz Majątku Zamawiającego z uwzględnieniem jej modernizacji - Kompleksowe oświetlenie ulic	Urząd Miejski w Elblągu	2023	2026	19 356 042,60	4 839 010,65	4 839 010,65	0,00	0,00	0,00	9 678 021,30
1.3.1.5	Projekt "Szkolna Ekostrefa" Przyszkolne: Sad, Ogród i Łąka - Utworzenie na terenie szkoły Szkolnej Ekostrefy, w skład której wejdą: sad, ogród warzywny i kwiatowy, łąka	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 11 IM. KORNELA MAKUSZYŃSKIEGO W ELBLĄGU	2024	2025	8 000,00	6 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 460,00
1.3.1.6	Rewitalizacja przestrzeni parkowych w Elblągu - Utworzenie miejsc przyjaznych dla sportu, rekreacji i wypoczynku	Urząd Miejski w Elblągu	2021	2026	210 219,00	70 073,00	70 073,00	0,00	0,00	0,00	140 146,00
1.3.1.7	Rewitalizacja przestrzeni parkowych w Elblągu - etap II - Utworzenie miejsc przyjaznych dla rekreacji i wypoczynku	Urząd Miejski w Elblągu	2022	2026	87 342,00	29 114,00	14 557,00	0,00	0,00	0,00	43 671,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				187 854 890,84	70 716 012,21	33 269 435,75	10 803 849,90	11 780 764,00	0,00	126 570 061,86

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							
1.3.2.1	Budowa budynku szpitalnego wraz z dostosowaniem infrastruktury towarzyszącej w celu rozszerzenia działalności w zakresie: opieka psychiatryczna dla dorosłych, dzieci i młodzieży w Szpitalu Miejskim św. Jana pawła II w Elblągu - Rozwój usług psychiatrycznych dla dorosłych oraz powstanie w Szpitalu Poradni Psychiatrycznej dla dzieci i młodzieży	Urząd Miejski w Elblągu	2024	2026	1 500 000,00	423 000	577 000	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Budowa ciągu pieszo- rowerowego w ciągu DW nr 504 ul. Królewiecka - Zapewnienie bezpieczeństwa skomunikowania, dla ruchu pieszego i rowerowego, dzielnicy Dąbrowa z centrum miasta	Urząd Miejski w Elblągu	2021	2026	837 930,00	100 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.3	Budowa ciągu pieszo - rowerowego w ciągu drogi powiatowej 1104N ul. Nowodworska - Zapewnienie bezpieczeństwa dla ruchu pieszego i rowerowego, od ul. Nowodworskiej w kierunku firm i zabudowy mieszkaniowej, z jednoczesnym połączeniem do istniejącego ciągu pieszo - rowerowego przy drodze S7	Urząd Miejski w Elblągu	2025	2026	1 310 000,00	100 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00
1.3.2.4	Budowa połączenia drogowego pomiędzy ul. Częstochowską i ul. Legionów w Elblągu - Skomunikowanie terenów przeznaczonych pod budowę mieszkaniową i odciążenie DW nr 504 ul. Królewiecka	Urząd Miejski w Elblągu	2022	2028	3 932 362,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	2 730 764,00	0,00	3 830 764,00

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							
1.3.2.5	Dostępna Przestrzeń Publiczna - Poprawa dostępności architektonicznej, informacyjno - komunikacyjnej do usług publicznych świadczonych przez Przedszkole nr 19	PRZEDSZKOLE NR 19 W ELBLĄGU	2024	2025	686 248,15	221 870,61	0,00	0,00	0,00	0,00	221 870,61
1.3.2.6	Dostępna Przestrzeń Publiczna - Poprawa dostępności architektonicznej, informatyczno - komunikacyjnej do usług publicznych świadczonych przez Przedszkole nr 15	PRZEDSZKOLE NR 15 W ELBLĄGU	2024	2027	637 339,69	113 499,75	113 499,75	203 849,90	0,00	0,00	430 849,40
1.3.2.7	Modernizacja zabytkowego budynku przy ul. Bema 9 w Elblągu - Polepszenie infrastruktury edukacyjnej	Urząd Miejski w Elblągu	2025	2026	3 649 100,00	2 669 100,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	3 649 100,00
1.3.2.8	Modernizacja obiektu sportowego przy ul. Krakusa 25 w Elblągu - Ulepszenie infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Elblągu	2024	2027	970 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.9	Poprawa efektywności energetycznej placówek edukacyjnych na terenie Gminy Miasto Elbląg - Racjonalizacja zużycia energii, zmniejszenie emisji szkodliwych substancji do atmosfery	Urząd Miejski w Elblągu	2024	2025	695 443,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.10	Poprawa skomunikowania drogi ekspresowej nr 7 z drogami wojewódzkimi w Elblągu z uwzględnieniem poprawy dostępności terenu Portu Morskiego - Zapewnienie poprawy skomunikowania terenów portowych z siecią dróg publicznych, w tym drogi ekspresowej S7 oraz planowanego terminala przeładunkowego przy ul. Żytniej	Urząd Miejski w Elblągu	2024	2025	449 076,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00



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							
1.3.2.11	Program "Ciepłe Mieszkanie" - Umożliwienie wymiany "kopciuchów" właścicielom lokali w budynkach wielorodzinnych	Urząd Miejski w Elblągu	2023	2025	3 200 000,00	1 308 719,85	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 719,85
1.3.2.12	Program "Ciepłe Mieszkanie" - II Nabór - Umożliwienie wymiany "kopciuchów" właścicielom lokali w budynkach wielorodzinnych	Urząd Miejski w Elblągu	2024	2025	1 557 500,00	946 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	946 000,00
1.3.2.13	Przebudowa ciągu pieszo-rowerowego w ciągu ul. Fromborskiej od ul. Ogólnej do ul. Okrężnej - Poprawa stanu technicznego i polepszenie parametrów technicznych dla dostosowania warunków do wzmożonego ruchu pieszych i rowerzystów	Urząd Miejski w Elblągu	2025	2026	1 110 000,00	90 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00
1.3.2.14	Przebudowa dojazdu do Przychodni Lekarskiej "Zdrowie" przy ul. Bema 80 wraz z poprawą zagospodarowania terenu przyległego - Poprawa nawierzchni drogi dojazdowej do przychodni	ZARZĄD BUDYNKÓW KOMUNALNYCH W ELBLĄGU	2025	2026	1 600 000,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2029N ul. Grunwaldzkiej w Elblągu - Poprawa stanu technicznego elementów drogi, dostosowanie paramentów technicznych i użytkowych elementów drogi do wymagań zgodnych z obowiązującymi przepisami	Urząd Miejski w Elblągu	2017	2025	3 029 723,00	2 626 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 626 125,00
1.3.2.16	Przebudowa mostu nad rzeką Elbląg leżącego w ciągu Alei Kardynała Stefana Wyszyńskiego - Wzmocnienie konstrukcji obiektu mostowego oraz jego dostosowanie do wymaganej nośności	Urząd Miejski w Elblągu	2024	2026	5 967 340,00	1 650 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 650 000,00

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							
1.3.2.17	Przebudowa mostu nad rzeką Fiszewką w ciągu ul. Warszawskiej - Poprawa stanu technicznego obiektu mostowego oraz zwiększenie klasy nośności obiektu mostowego	Urząd Miejski w Elblągu	2023	2028	18 399 985,00	30 000,00	700 000,00	8 650 000,00	8 650 000,00	0,00	18 030 000,00
1.3.2.18	Przebudowa i rozbudowa sygnalizacji świetlnej - "zielona fala" ciągu ul. Plk. Dąbka i DW504 - Zapewnienie "zielonej fali" dla pojazdów, poruszających się w ciągu ul. St. Plk. Dąbka, 12 Lutego i Hetmańskiej	Urząd Miejski w Elblągu	2025	2027	1 750 000,00	150 000,00	850 000,00	750 000,00	0,00	0,00	1 750 000,00
1.3.2.19	Rewitalizacja kąpieliska miejskiego w Elblągu - Utworzenie miejsc przyjaznych dla sportu, rekreacji i wypoczynku	Urząd Miejski w Elblągu	2016	2025	90 934 913,00	42 775 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 775 567,00
1.3.2.20	Rewitalizacja przestrzeni parkowych w Elblągu - etap II - Utworzenie miejsc przyjaznych dla rekreacji i wypoczynku	Urząd Miejski w Elblągu	2022	2026	5 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Rewitalizacja przestrzeni parkowych w Elblągu - Utworzenie miejsc przyjaznych dla sportu, rekreacji i wypoczynku	Urząd Miejski w Elblągu	2021	2026	26 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Rewitalizacja Wyspy Spichrzów w Elblągu - terenu przeznaczonych pod inwestycje Programu Fabryka - Zwiększenie atrakcyjności inwestycyjnej i turystycznej miasta Elbląga	Urząd Miejski w Elblągu	2022	2026	30 701 555,00	14 782 130,00	13 568 936,00	0,00	0,00	0,00	28 351 066,00
1.3.2.23	Rozbudowa Al. Jana Pawła II w Elblągu wraz z połączeniem tej ulicy z ul. Fromborską - Zapewnienie dostępności do nowych terenów inwestycyjnych i mieszkaniowych Dzielnicy Modrzewina	Urząd Miejski w Elblągu	2024	2028	3 103 000,00	0,00	2 450 000,00	200 000,00	400 000,00	0,00	3 050 000,00

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							
1.3.2.24	Rozbudowa Cmentarza "Dębica" - Zapewnienie miejsc do pochówku	Urząd Miejski w Elblągu	2019	2025	4 275 912,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00
1.3.2.25	Rozbudowa odcinka drogi powiatowej nr 2075N - ulicy 13 Elbląskiego Pułku Przeciwlotniczego w Elblągu - Dostosowanie ulicy 13 Elbląskiego Pułku Przeciwlotniczego do parametrów ulicy dwukierunkowej	Urząd Miejski w Elblągu	2022	2025	806 346,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.26	Rozbudowa ul. Sybiraków w Elblągu - Zapewnienie połączenia drogowego od ul. Łęczyckiej do ul. Sybiraków	Urząd Miejski w Elblągu	2021	2025	539 367,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.27	Rozwój infrastruktury społecznej w Elblągu - Podniesienie dostępności, jakości i skuteczności socjalnych	Urząd Miejski w Elblągu	2024	2027	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Wykonanie podgrzewania murawy dla stadionu przy ul. Agrykola w Elblągu - Ulepszenie infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Elblągu	2025	2026	6 000 000,00	300 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00

Załącznik Nr 3 do  
do Uchwały Nr VI/117/2024  
Rady Miejskiej w Elblągu  
z dnia 23 grudnia 2024 r.

## Objaśnienia

### do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Elbląg na lata 2025 – 2036

#### Wstęp

Wieloletnia Prognoza Finansowa zaliczana jest do dokumentów strategicznych jako narzędzie łączące strategię rozwoju z bieżącą polityką prowadzenia gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Jej rola sprowadza się do zwiększenia efektywności, wiarygodności, transparentności i jawności źródeł dochodów, przychodów oraz ponoszeniu wydatków i rozchodów.

Głównym celem przygotowania WPF jest umożliwienie weryfikacji długookresowej stabilności finansowej jednostki samorządu terytorialnego tj. zdolności do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej. W myśl ustawy o finansach publicznych stabilność finansowa jednostki samorządu terytorialnego nie powinna być rozpatrywana jedynie przez pryzmat bieżącego roku budżetowego ale winna stanowić zrównoważoną politykę finansową, gwarantującą terminową obsługę zadłużenia przy jednoczesnym zapewnieniu realizacji wszystkich zadań publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ma kluczowe znaczenie dla planowania zadań publicznych w dłuższej perspektywie. Pokazuje na ile dopuszczalny jest wzrost wydatków bieżących i na ile sytuacja finansowa Gminy Miasto Elbląg pozwala realizować inwestycje w perspektywie średnio i długookresowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasto Elbląg sporządzona została zgodnie z art. 226 - 232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Okres objęty WPF nie może być krótszy niż okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Gminy Miasto Elbląg horyzont czasowy wyznaczają zobowiązania z tytułu wyemitowanych w latach wcześniejszych obligacji, których wykup zakończy się w 2036 r.

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o:

- 1) założenia makroekonomiczne, wytyczne Ministra Finansów dot. transferów rządowych na 2025 r., założenia polityki pieniężnej Rady Polityki Pieniężnej,
- 2) analizę wykonania poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach poprzednich,
- 3) poziom środków finansowych wynikający z zawartych umów, na okres powyżej 1 roku budżetowego,
- 4) harmonogramy wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych,
- 5) informacja Ministra Finansów o ustalonych na 2025 r. kwotach należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, subwencji ogólnej, potrzeb finansowych, korekty z tytułu zamożności.

# Objaśnienia do Załącznika Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa

Objaśnienia wartości przyjętych w WPF zostały sporządzone zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów zawartymi w dokumencie „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego Metodologia opracowania”.

## 1. Dochody

Celem elbląskiego samorządu jest rozwój Miasta przy zachowaniu długookresowej stabilności finansów publicznych oraz utrzymanie wysokiego poziomu jakości usług publicznych. W celu poprawy finansów samorządów, Rząd znówelizował ustawę o dochodach jednostki samorządu terytorialnego, w której zmienił sposób finansowania jednostki samorządu terytorialnego. Najważniejsze założenia reformy finansów jst to:

- wzmocnienie i ustabilizowanie finansów jst poprzez zwiększenie ich dochodów własnych,
- zmniejszenie wpływów zmian podatkowych na dochody podatkowe jst,
- dochody z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych będą naliczane jako procent od faktycznych dochodów podatników zamieszkałych lub prowadzących działalność na terenie danej jst,
- do podstawy naliczenia dochodów jst z tytułu udziałów PIT i CIT będą wliczone dochody z podatku zryczałtowanego od przychodów ewidencjonowanych, tj. kwota odpowiadająca 14% przychodów podatników objętych ryczałtem,
- naliczenie potrzeb finansowych samorządów tj.: wyrównawcze, oświatowe, rozwojowe, ekologiczne, uzupełniające, zamiast obecnych części subwencji ogólnej,
- wydzielenie miast na prawach powiatu jako oddzielnej kategorii jst,
- odejście od kilku rozdrobnionych rezerw subwencji ogólnej na rzecz jednej dużej rezerwy.

W roku 2025 dochody budżetu miasta Elbląg planuje się w wysokości **1.053.761.213,76 zł**. Przewiduje się, że dochody będą wyższe w porównaniu do przewidywanego wykonania 2024 r. o kwotę 68 mln zł, w związku ze zwiększeniem dochodów bieżących o 56,3 mln zł i zwiększeniem dochodów majątkowych o 11,7 mln zł.

Przy kalkulacji dochodów Gminy na lata następne prognozuje się, iż dochody ogółem w latach 2026 – 2027 oraz w latach 2029 – 2036 będą miały tendencję wzrostową. Natomiast w roku 2028 prognozuje się niższe dochody w porównaniu z rokiem 2027. Wynika to m.in. z niższych dochodów z budżetu UE i innych środków zewnętrznych przeznaczonych na inwestycje.

Wysokość dochodów może ulec zmianie w wyniku pozyskania przez Gminę w trakcie roku budżetowego dodatkowych środków ze źródeł zewnętrznych głównie z budżetu UE.

Szczegółowy sposób oszacowania dochodów ogółem przedstawiono w tabeli poniżej:

Dochody ogółem	dynamika w latach			
	2025	2026	2027	2028
	+6,90	+3,89	+2,86	-4,18

## 1.1 Dochody bieżące

Na rok 2025 dochody bieżące Gminy Miasto Elbląg zaplanowane zostały w wysokości **974.391.666,91 zł**, co stanowi 92,47% dochodów ogółem. W odniesieniu do roku poprzedniego są one wyższe o kwotę 56,3 mln zł. Główny wzrost dochodów bieżących wynika m.in:

- z wyższych wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, w wyniku zmiany sposobu naliczania,
- ze zwiększenia stawek podatku od nieruchomości położonych na terenie miasta Elbląg,
- wprowadzenia nowego świadczenia „aktywnie w żłobku”, które przysługuje na dofinansowanie kosztów objęcia dziecka opieką w żłobku, klubie dziecięcym albo sprawowaną przez dziennego opiekuna.

Szczegółowy sposób oszacowania dochodów bieżących przedstawiono w tabeli poniżej:

Dochody bieżące	dynamika w latach			
	2025	2026	2027	2028
	+6,13	+2,97	+2,89	+0,90

### 1.1.1 Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Niezmiennie od wielu lat główną pozycję dochodów własnych Miasta stanowią udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT). W nadchodzącym roku budżetowym wpływy z tego tytułu zaplanowane zostały na podstawie informacji przekazanych przez Ministerstwo Finansów z dnia 14 października 2024 r., a w kolejnych latach ustalone zostały w oparciu m.in. o założone wskaźniki makroekonomiczne.

Uchwalona w dniu 1 października 2024r. ustawa o dochodach jednostki samorządu terytorialnego wprowadziła istotne zmiany w sposobie naliczania podatku dochodowego od osób fizycznych. Dotychczas dochody gminy były naliczane na podstawie należnego podatku PIT. W 2025 r. dochody jst z podatku dochodowego od osób fizycznych obliczone zostały jako procent od faktycznych dochodów podatników z terenu danej jst. Zgodnie z ustawą o dochodach jednostki samorządu terytorialnego wysokość udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, wynosi dla miasta na prawach powiatu – 8,6%, dochodów podatników zamieszkałych na obszarze danej jst.

Kwotę rocznego dochodu z tytułu udziału w podatku PIT ustalono, mnożąc zwaloryzowane w sposób określony w art. 11 ust. 2 nowej ustawy, dochody podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danego miasta za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku PIT. Dochody podatników podatku PIT na rok 2025 ustalono na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r. W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 zostały zwaloryzowane o 37,1%.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 2025 zaplanowano w kwocie 477.297.138,42 zł. W porównaniu z poprzednim rokiem są one wyższe o 263.670.469,42 zł.

Szczegółowy sposób oszacowania wpływów z tego tytułu przedstawiono w tabeli poniżej:

Podatek dochodowy od osób fizycznych	dynamika w latach			
	2025	2026	2027	2028
	+123,43	+3,70	+3,30	+2,00

### 1.1.2 Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Wpływy z tego tytułu na rok 2025 zaplanowane zostały na podstawie informacji przekazanych przez Ministerstwo Finansów z dnia 14 października 2024 r., a w kolejnych latach ustalone zostały w oparciu m.in. o założone wskaźniki makroekonomiczne.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostki samorządu terytorialnego wysokość udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, wynosi dla miasta na prawach powiatu – 2,2%, dochodów podatników posiadających siedzibę na obszarze danego miasta.

Kwotę rocznego dochodu miasta z tytułu udziału w podatku CIT ustalono mnożąc zwaloryzowane w sposób określony w art. 12 ust. 2 nowej ustawy, dochody podatników podatku CIT mających siedzibę na obszarze danego miasta za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku CIT.

Dochody podatników podatku CIT na rok 2025 ustalono na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r.

Wielkość udziału Gminy we wpływach z podatku CIT w roku 2025 zaplanowana została w wysokości 7.866.702,45zł. W porównaniu z rokiem 2024 jest on niższa o ok. 3,8 mln zł.

Szczegółowy sposób oszacowania wpływów z tego tytułu przedstawiono w tabeli poniżej:

Podatek dochodowy od osób prawnych	dynamika w latach			
	2025	2026	2027	2028
	-32,36	+3,50	+3,10	+2,80

### 1.1.3 Subwencja ogólna

Wysokość subwencji ogólnej na rok 2025 zaplanowano na podstawie informacji przekazanych przez Ministerstwo Finansów z dnia 14 października 2024 r., a w kolejnych latach w oparciu o założone wskaźniki makroekonomiczne.

W 2025 r. subwencję ogólną otrzymują miasta na prawach powiatu, którego potrzeby finansowe ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami.

Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodów danego miasta, z tytułu podatku PIT oraz podatku CIT, ustaloną na rok 2025 na podstawie art. 11 i art. 12 nowej ustawy a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z art. 9 i art. 9a ustawy z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostki samorządu terytorialnego. Oznacza to, że w przypadku gdy dochody zwiększone z udziału PIT i CIT danej jst będą niewystarczające na pokrycie potrzeb finansowych samorząd dostanie subwencję ogólną z budżetu państwa. Dochody należne z tytułu subwencji ogólnej, podlegające przekazaniu miastu, są ustalane z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności.

Nowa ustawa o dochodach jednostki samorządu terytorialnego wprowadziła zamiast obecnych części subwencji ogólnej pojęcie potrzeb finansowych jednostek samorządu terytorialnego, które to potrzeby będą podlegać finansowaniu zwiększonymi dochodami z tytułu PIT i CIT i w mniejszym stopniu subwencją ogólną.

Potrzeby finansowe to suma potrzeb:

- a) wyrównawczych,
- b) oświatowych,
- c) rozwojowych,
- d) ekologicznych,
- e) uzupełniających.

### **Potrzeby finansowe**

#### *a) wyrównawcze*

Potrzeby wyrównawcze ustala się dla miasta na prawach powiatu, w której indywidualny wskaźnik zamożności (iloraz sumy podstawowych dochodów podatkowych odpowiednio danego miasta i przeliczeniowej liczby jej mieszkańców) jest równy lub niższy 80% wskaźnika zamożności ustalonego dla wszystkich miast na prawach powiatu.

#### *b) oświatowe*

Potrzeby oświatowe ustala się w wysokości łącznej kwoty potrzeb oświatowych, nie mniejszej niż ustalona w roku poprzedzającym rok budżetowy, skorygowanej o kwotę wydatków w związku ze zmianą realizowanych zadań oświatowych, z wyłączeniem zadań określonych w nowej ustawie. W kwocie potrzeb oświatowych na rok 2025 zostały uwzględnione skutki wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli (4,10% natomiast docelowo podwyżki mają wynosić 5%), w tym nauczycieli zatrudnionych w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych i innych formach wychowania przedszkolnego.

#### *c) rozwojowe*

Potrzeby rozwojowe miasta ustala się w wysokości odpowiadającej 23% kwoty wydatków majątkowych miast pomniejszonych o równowartość wykonanych przez te jednostki dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Potrzeby rozwojowe miasta dzieli się na część:



1. podstawową potrzeb rozwojowych, stanowiąca 60% kwoty potrzeb rozwojowych. Kwotę części podstawowej oblicza się dla miasta, proporcjonalnie do liczby mieszkańców, przy czym kwota ta w przypadku miast na prawach powiatu nie może być niższa niż 0,4% wysokości części kwoty podstawowej potrzeb rozwojowych wszystkich miast na prawach powiatu.
2. inwestycyjne potrzeby rozwojowe, stanowią 40% kwoty potrzeb rozwojowych. Kwotę części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych oblicza się dla miasta na prawach powiatu proporcjonalnie do udziału przeliczeniowych wydatków majątkowych tego miasta w przeliczeniowych wydatkach majątkowych wszystkich miast na prawach powiatu.

*d) ekologiczne*

Potrzeby ekologiczne ustala się dla miasta na prawach powiatu na terenie, którego znajdują się obszary chronione np. parki narodowe, rezerваты przyrody, parki krajobrazowe, obszary chronionego krajobrazu, strefy ochrony krajobrazu ustanowione w tych obszarach a także obszary Natura 2000. Kwotę potrzeb dla miasta oblicza się mnożąc stawkę bazową za 1 ha powierzchni obszaru prawnie chronionego przez przeliczeniową powierzchnię obszarów prawnie chronionych. Stawka bazowa za 1 ha powierzchni obszaru prawnie chronionego wynosi dla miasta na prawach powiatu 310 zł.

*e) uzupełniające*

W celu obliczenia na rok 2025 potrzeb uzupełniających przyjmuje się minimalną kwotę dochodów jst w rok 2025 w wysokości odpowiadającej:

- 1) 106,0% dochodów jednostki w roku 2024 albo
- 2) kwocie dochodów jednostki obliczonych na rok 2025 zgodnie z przepisami ustawy z 2003 r. – w przypadku gdy kwota ta jest wyższa niż kwota, o której mowa wyżej w pkt. 1.

W przypadku gdy minimalna kwota dochodów, o której mowa wyżej, jest wyższa od dochodów jst ustalonych na rok 2025 zgodnie z nową ustawą, dla miasta ustala się na rok 2025 kwotę potrzeb uzupełniających w wysokości zapewniającej osiągnięcie minimalnej kwoty dochodów.

W przypadku gdy dochody miasta, ustalone na rok 2025 zgodnie z nową ustawą, obliczone w sposób określony w art. 85 ust. 7 tej ustawy, są niższe niż 104% dochodów miasta na rok 2025, obliczonych zgodnie z ustawą z 2003 r., kwota potrzeb uzupełniających tego miasta podlega zwiększeniu o wysokość różnicy między tymi dochodami.

Zgodnie z informacją Ministra Finansów na 2025 r. Gmina Miasto Elbląg otrzymała subwencję ogólną na podstawie potrzeb: wyrównawczych, oświatowych, rozwojowych i ekologicznych w wysokości 141.797.499,80 zł. Ponadto dochody Gminy nie podlegają korekcie z tytułu zamożności. Otrzymane dochody w porównaniu z rokiem 2024 są niższe o 171.198.835,20 zł. Na lata objęte prognozą założono wzrost subwencji ogólnej od 3% do 1%.

Szczegółowy sposób oszacowania dochodów z tytułu subwencji ogólnej przedstawiono w tabeli poniżej:

Subwencja ogólna	dynamika w latach			
	2025	2026	2027	2028
	-54,70	+3,00	+2,80	+2,00

#### 1.1.4 Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

W 2025 r. zaplanowano dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w wysokości 109.455.067,47zł. Wysokość dotacji w porównaniu do roku poprzedniego jest niższa o 26,43% i wynika to m.in. z:

- nieplanowania środków na finansowanie zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy,
- mniejszych wpływów z innych powiatów na pokrycie kosztów utrzymania ich dzieci, umieszczonych w elbląskich rodzinach zastępczych na podstawie zawartych porozumień,
- zmiany w sposobie finansowania zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.

Dynamikę wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w tabeli poniżej:

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	dynamika w latach			
	2025	2026	2027	2028
	-26,43	+1,81	+2,24	+0,90

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące stanowią sumę dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa, dotacji celowych planowanych z budżetu UE oraz innych środków pochodzących ze źródeł zewnętrznych, z tego:

a) dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych bieżących, finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień w wysokości 106.391.429,47zł zostaną przeznaczone m.in. na:

1. zadania z zakresu rodziny i ochrony zdrowia:
  - wsparcie rodzin w ramach rządowego programu „Za życiem”,
  - świadczenie opieki zdrowotnej dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.
2. zadania z zakresu pomocy społecznej:
  - wypłata zasiłków stałych oraz okresowych,
  - wsparcie osób z zaburzeniami psychicznymi,
  - działalność ośrodków pomocy społecznej,
  - realizacja zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej,
  - realizacja rządowego programu „Posiłek w szkole i domu”,
  - prowadzenie nadzoru i wykonywanie funkcji kontrolnych nad orzekaniem o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności.
3. zadania administracji publicznej (zadania realizowane przez urząd stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji ludności, wydawanie dowodów osobistych, wydawanie zezwoleń,

przygotowanie systemu bezpieczeństwa, przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej, udzielenie nieodpłatnej pomocy prawnej, prowadzenie aktualizacji stałego rejestru wyborczego),

4. zadania z zakresu kartografii i geodezji (gromadzenie i aktualizacja państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego),
5. działalność Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej,
6. działalność Elbląskiego Centrum Usług Społecznych,
7. zarządzanie i gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa,
8. współfinansowanie działalności Powiatowego Urzędu Pracy.

b) dotacje celowe pozyskane z budżetu UE na realizację zadań w ramach programów: Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021 - 2027, Fundusze Europejskie dla rozwoju społecznego 2021 – 2027, Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy. Wysokość dochodów na realizację zadań zaplanowano w wysokości: 2025r. – 1.369.158zł, 2026r. – 1.183.979zł, 2027r. – 1.477.617zł, 2028r. – 259.400zł, 2029r. – 49.400zł, w tym na programy:

- Pomoc techniczna programu FEWiM 2021 – 2027 dla Gminy Miasto Elbląg,
- Cyberbezpieczny Elbląg,
- Wystarczy chcieć!,
- Postaw na rozwój zawodowy – praktykuj w Europie,
- Moc Rodziny.

c) środki z innych źródeł zewnętrznych przeznaczone na realizację zadań na podstawie porozumień, z Funduszu Pracy przekazane na realizację działań Powiatowego Urzędu Pracy w Elblągu oraz wpływy z innych powiatów na pokrycie kosztów utrzymania ich dzieci, umieszczonych w elbląskich rodzinach w wysokości 1.694.480 zł.

Dodatkowo w latach 2030 – 2036 określony został limit środków w wysokości 3.000.000 zł (w każdym roku budżetowym) na dofinansowanie tzw. projektów miękkich.

### ***1.1.5 Pozostałe dochody bieżące***

Pozostałe dochody bieżące stanowią wpływy m.in. z:

- podatku od nieruchomości,
- podatku od czynności cywilnoprawnych,
- podatku od środków transportowych,
- podatku od spadku i darowizn,
- opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego, w stołówkach szkolnych i żłobkach,
- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

W roku 2025 prognozuje się pozostałe dochody bieżące w wysokości 237.975.258,77 zł, w tym wpływy z podatków i opłat lokalnych w kwocie 159.496.953,81 zł. W porównaniu z rokiem 2024

pozostałe dochody bieżące miasta Elbląg są wyższe o 2,98%, wynika to m.in. z zaplanowania wyższych wpływów z tytułu:

- podatku od nieruchomości,
- podatek rolny,
- podatek leśny,
- podatek od czynności cywilnoprawnej,
- opłata za pobyt dziecka w żłobku,
- opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego.

Największy udział w tej grupie dochodów stanowi podatek od nieruchomości. Na 2025 r. wpływy z tego tytułu zaplanowano w oparciu o przyjęte Uchwałą Nr V/90/2024 Rady Miejskiej w Elblągu z dnia 12 listopada 2024 r. stawki podatku. Obowiązujące w mieście Elblągu stawki podatku od nieruchomości nie są stawkami maksymalnymi. Na mocy obwieszczenia Ministerstwa Finansów stawki maksymalne zostaną podniesione w roku 2025 o 2,7%, natomiast zgodnie z w/w uchwałą proponowane stawki zostały podwyższone o przewidywany wskaźnik inflacji na 2024 r.

W związku z powyższym w roku 2025 wysokość wpływów z podatku od nieruchomości ustalono na poziomie 94.439.005,81zł.

Dynamikę wpływów z tytułu podatku od nieruchomości zaprezentowano w tabeli poniżej:

Podatek od nieruchomości	dynamika w latach			
	2025	2026	2027	2028
	+7,84	+4,00	+3,50	+2,00

W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych do poziomu maksymalnie dopuszczalnego ogłoszonego przez Ministra Finansów, corocznego przyrostu podstaw opodatkowania (budowli, pozostałych nieruchomości) oraz utrzymanie na wysokim poziomie ściągalności należności podatkowych.

## 1.2 Dochody majątkowe

W roku 2025 dochody majątkowe Miasta Elbląg zostały zaplanowane w wysokości **79.369.546,85zł** co stanowi 7,53% dochodów ogółem. W odniesieniu do roku poprzedniego są one wyższe o 11.691.387,31 zł. Wyższe dochody wynikają m.in. z pozyskania przez Miasto Elbląg środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

W latach 2026 – 2036 planuje się dochody majątkowe na poziomie od 91 mln zł z tendencją spadkową do ok. 30 mln zł.

Szczegółowy sposób oszacowania dochodów majątkowych przedstawiono w tabeli poniżej:

Dochody majątkowe	dynamika w latach			
	2025	2026	2027	2028
	+17,27	+15,18	+2,57	-60,08

### **1.2.1 Dochody ze sprzedaży majątku**

Na wpływy ze sprzedaży majątku składają się przede wszystkim dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. W nadchodzącym roku planuje się dochody ze sprzedaży mienia na poziomie 22 mln zł. We wszystkich latach prognozy wysokość wpływów z tego tytułu została określona m.in. w oparciu o planowany harmonogram sprzedaży składników majątkowych Miasta, a także na podstawie analizy wykonania sprzedaży majątku w latach ubiegłych.

W roku 2025 zaplanowano sprzedaż:

- 30 nieruchomości: m.in. przy ul. Częstochowskiej, Czuchnowskiego, Suwalskiej, Jaworowej, Jodłowej, Jarzębinowej, Bukowej, Sulimy, Mazurskiej, Nowodworskiej, Kwiatkowskiego, Lwowskiej, Druskiennickiej, kompleks działek przy ul. Chrobrego i Skrzydlatej, Obrońców Pokoju, Grochowskiej, Lotniczej, Strumykowej, Dworkowej, Fromborskiej, na Modrzewinie.
- 80 lokali mieszkalnych na rzecz najemców.

Prognozuje się, iż w latach 2026 – 2036 Miasto pozyska dochody ze sprzedaży majątku od 20 mln zł do 18 mln zł w stosunku rocznym.

### **1.2.2 Dotacje oraz środki przeznaczone na finansowanie wydatków ze środków UE oraz z budżetu państwa**

W ramach tej grupy, w latach 2025 - 2029, zaplanowano środki pozyskane z: Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Funduszu Europejskiego dla Polski Wschodniej 2021 – 2027, Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy oraz Funduszu Europejskiego dla Warmii i Mazur 2021 – 2027 na realizację zadań:

1. Modernizacja zabytkowego budynku przy ul. Bema 9 w Elblągu,
2. Cyberbezpieczny Elbląg,
3. Przebudowa i modernizacja istniejących odcinków trakcji tramwajowej oraz zakup taboru tramwajowego,
4. Rewitalizacja Wyspy Spichrzów w Elblągu – terenu przeznaczonego pod inwestycje Programu Fabryka,
5. Moc Rodziny,
6. Rozwój portu morskiego (komponent drogowy) tj. Przebudowa ul. Portowej w Elblągu,
7. Rewitalizacja kąpieliska miejskiego w Elblągu,
8. Modernizacja obiektu sportowego przy ul. Krakusa 25 w Elblągu,

9. Rozwój infrastruktury społecznej w Elblągu,  
10. Program „Ciepłe Mieszkanie”.

W kolejnych latach objętych prognozą określono limit środków na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w wysokości 11 mln zł na każdy kolejny rok budżetowy.

Planowane dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na finansowanie wydatków ze środków UE oraz z budżetu państwa przedstawia poniższa tabela:

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na finansowanie wydatków ze środków UE oraz z budżetu państwa	kwoty w latach			
	2025	2026	2027	2028
	56.969.546,85	70.914.815,00	73.265.052,00	17.930.052,00

### 1.2.3 Pozostałe dochody majątkowe

Pozostałe dochody majątkowe stanowią wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości. W 2025 r. planuje się dochody z tego tytułu w wysokości 400.000 zł. Natomiast w latach 2026 – 2036 planowane dochody kształtować się będą w przedziale od 500 tys. zł do 350 tys. zł.

## 2. Wydatki

W roku 2025 wydatki budżetu miasta Elbląg planuje się w wysokości **1.062.425.053,05 zł**. Przewiduje się, że wydatki w roku 2025 będą wyższe w porównaniu do przewidywanego wykonania 2024 r. o 46,8 mln zł, w związku ze zwiększeniem wydatków bieżących o 23,7 mln zł i wydatków majątkowych o 23,1 mln zł.

W latach 2026 – 2036 planuje się wydatki budżetu miasta Elbląg w przedziale od 1.053 mln zł do 1.111 mln zł. W roku 2028 założono znaczący spadek wydatków ogółem, co związane jest głównie z zakończeniem w roku 2028 realizacji zadań inwestycyjnych finansowanych środkami miasta oraz współfinansowanych z budżetu UE.

Szczegółowy sposób oszacowania wydatków ogółem przedstawiono w tabeli poniżej:

Wydatki ogółem	dynamika w latach			
	2025	2026	2027	2028
	+4,61	+3,00	+0,57	-4,30

## 2.1 Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Na rok 2025 wydatki bieżące Gminy Miasto Elbląg zaplanowane zostały w wysokości **933.003.206,84** zł, co stanowi 87,82% wydatków ogółem. W odniesieniu do roku poprzedniego są one wyższe o 23,7 mln zł.

W latach 2026 – 2036 planuje się wydatki bieżące miasta Elbląg w przedziale od 947,5 mln zł do 989,3 mln zł.

Szczegółowy sposób oszacowania wydatków bieżących przedstawiono w tabeli poniżej:

Wydatki bieżące	dynamika w latach			
	2025	2026	2027	2028
	+2,61	+1,94	-0,38	+0,58

### 2.1.1 Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W strukturze wydatków bieżących największy udział stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne. W roku 2025 zaplanowane zostały w kwocie 474.136.372,88 zł, co stanowi 50,82% wydatków bieżących. W 2025 r. wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne zostały zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania 2024 r.

W kolejnych latach objętych prognozą założono wydatki na wynagrodzenia na poziomie 529,5 mln. zł.

### 2.1.2 Wydatki z tytułu poręczenia i gwarancji

W 2025 r. planuje się wydatki bieżące na ewentualne spłaty kredytów zaciągniętych przez Szpital Miejski św. Jana Pawła II w Elblągu a poręczone przez Gminę Miasto Elbląg w łącznej wysokości 3.900.615,00 zł. Zapadalność poręczonych kredytów to rok 2026 i 2035. Natomiast w latach objętych prognozą tj. 2026 – 2035 łączna kwota wydatków z tytułu udzielonych poręczeń została oszacowana w wysokości 19.234.780 zł, zgodnie z harmonogramami spłat sporządzonymi przez instytucje bankowe.

### **2.1.3 Wydatki związane z obsługą zadłużenia**

Wysokość wydatków na obsługę długu Gminy Miasto Elbląg w latach objętych prognozą zaplanowano na podstawie podpisanych z bankami umów, ustalonymi harmonogramami wykupów wyemitowanych obligacji oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Decydujący wpływ na poziom wydatków związanych z obsługą długu mają zmienne stawki oprocentowania obligacji, tj. obowiązująca stawka WIBOR oraz marża, która jest ustalona przez bank.

Na 2025 r. wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane w wysokości 20.051.278 zł z tego:

- odsetki od wyemitowanych w latach 2010 – 2023 obligacji komunalnych – 19.994.978 zł,
- opłaty z tytułu wyemitowanych w latach: 2012 obligacji komunalnych – 56.300 zł.

Na rok 2025 wydatki przeznaczone na obsługę długu zostały zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania 2024 r. Wynika to z utrzymania przez Radę Polityki Pieniężnej stopy referencyjnej na poziomie 5,75% (11.12.2024 r.).

W związku z wyemitowanymi obligacjami w latach poprzednich oraz planowanymi do wyemitowania w roku 2026 zobowiązaniami, Gmina będzie ponosiła wydatki związane z obsługą długu do roku 2036. Od roku 2026 wydatki te będą systematycznie ulegać zmniejszeniu, aż do całkowitej spłaty zadłużenia w 2036 r.

### **2.1.4 Wydatki bieżące na programy, projekty, zadania realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej**

Wydatki bieżące na programy, projekty i zadania realizowane ze środków pochodzących z budżetu UE planuje się w wysokości: w 2025r. – 1.576.481 zł, w 2026 – 1.304.954 zł, w 2027 – 1.556.016 zł, w 2028 – 305.177 zł, w 2029 – 58.118 zł.

W latach 2025 – 2029 planowana jest realizacja następujących projektów w ramach Funduszu Europejskiego dla Warmii i Mazur na lata 2021 – 2027, Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy oraz Funduszu Europejskiego dla rozwoju społecznego 2021 - 2027:

- I. Projekt realizowany przez Urząd Miejski
  - a) Pomoc techniczna programu FEWiM 2021 – 2027 dla Gminy Miasto Elbląg,
  - b) Cyberbezpieczny Elbląg.
- II. Projekt realizowany przez placówki oświatowe (SP nr 4, ZSG)
  - a) Wystarczy chcieć! – poznaj swoje możliwości,
- III. Projekt realizowany przez Elbląskie Centrum Usług Społecznych
  - a) Moc Rodziny.

W latach 2030 - 2036 podjęte zostaną działania w celu pozyskania nowych środków unijnych, dlatego też na ten cel zaplanowano środki w wysokości 3.500.000 zł corocznie.



### 2.1.5 Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. prognozuje się pozostałe wydatki bieżące w wysokości 433.338.459,96 zł w tym:

- dotacje udzielone z budżetu miasta na zadania bieżące,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- wydatki bieżące jednostek związane z realizacją zadań statutowych.

Ponadto w roku 2025 zaplanowano w rezerwie celowej środki w wysokości 150.000 zł na realizację zadań w ramach Budżetu Obywatelskiego.

W latach 2026 – 2036 planuje się wydatki w przedziale od 397,7 mln zł do 454,8 mln zł.

## 2.2 Wydatki majątkowe

Poziom wydatków majątkowych na lata objęte prognozą stanowi sumę przedsięwzięć inwestycyjnych i innych wydatków majątkowych zaplanowanych do realizacji w 2025 r. Wydatki majątkowe na 2025 r. zostały zaplanowane na poziomie **129.421.846,21** zł, co stanowi 12,18% wydatków ogółem. W porównaniu do roku 2024 są one wyższe o 21,7%.

W latach 2026 – 2027 zakłada się tendencje wzrostową wydatków majątkowych natomiast w kolejnych latach ich spadek.

Szczegółowy sposób oszacowania wydatków majątkowych przedstawiono w tabeli poniżej:

Wydatki majątkowe	dynamika w latach			
	2025	2026	2027	2028
	+21,70	+10,68	+6,86	-34,48

### 2.2.1 Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne

Na 2025 r. zaplanowano wydatki inwestycyjne w wysokości 83.886.126,36 zł. W latach 2025 – 2029 planowana jest realizacja następujących zadań:

- Inwestycje współfinansowane środkami z budżetu UE
  - Modernizacja obiektu sportowego przy ul. Krakusa 25 w Elblągu,
  - Cyberbezpieczny Elbląg,
  - Przebudowa i modernizacja istniejących odcinków trakcji tramwajowej oraz zakup taboru tramwajowego,
  - Rozwój portu morskiego w Elblągu (komponent drogowy) tj. Przebudowa ul. Portowej w Elblągu,
  - Moc Rodziny,
  - Rozwój infrastruktury społecznej w Elblągu.

- b) Inwestycje finansowane środkami własnymi miasta oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
- Budowa ciągu pieszo – rowerowego w ciągu DW nr 504 ul. Królewiecka,
  - Budowa ciągu pieszo – rowerowego w ciągu drogi powiatowej 1104N ul. Nowodworska,
  - Budowa połączenia drogowego pomiędzy ul. Częstochowską i ul. Legionów w Elblągu,
  - Modernizacja zabytkowego budynku przy ul. Bema 9 w Elblągu,
  - Modernizacja obiektu sportowego przy ul. Krakusa 25 w Elblągu,
  - Rewitalizacja kąpieliska miejskiego w Elblągu,
  - Wykonanie podgrzewania murawy dla stadionu przy ul. Agrykola w Elblągu,
  - Rewitalizacja Wyspy Spichrzów w Elblągu - terenu przeznaczonego pod inwestycje Programu Fabryka,
  - Poprawa efektywności energetycznej placówek edukacyjnych na terenie Gminy Miasto Elbląg,
  - Poprawa skomunikowania drogi ekspresowej nr 7 z drogami wojewódzkimi w Elblągu z uwzględnieniem poprawy dostępności terenu Portu Morskiego,
  - Rozbudowa Al. Jana Pawła II w Elblągu wraz z połączeniem tej ulicy z ul. Fromborską,
  - Rozbudowa ul. Sybiraków w Elblągu,
  - Przebudowa ciągu pieszo – rowerowego w ciągu ul. Fromborskiej od. ul. Ogólnej do ul. Okrężnej,
  - Przebudowa drogi powiatowej Nr 2029N ul. Grunwaldzkiej w Elblągu,
  - Przebudowa mostu nad rzeką Elbląg leżącego w ciągu Alei Kardynała Stefana Wyszyńskiego,
  - Przebudowa mostu nad rzeką Fiszewką w ciągu ul. Warszawskiej,
  - Przebudowa i rozbudowa sygnalizacji świetlnych – „zielona fala” ciągu ul. Płk. Dąbka i DW 504,
  - Rozbudowa Cmentarza „Dębica”,
  - Rozbudowa odcinka drogi powiatowej nr 2075N – ulicy 13 Elbląskiego Pułku Przeciwlotniczego w Elblągu.
- c) Inwestycje realizowane przez jednostki budżetowe podległe Radzie Miejskiej
- Dostępna Przestrzeń Publiczna (Przedszkole nr 19, Przedszkole nr 15),
  - Przebudowa dojazdu do Przychodni Lekarskiej „Zdrowie” przy ul. Bema 80 wraz z poprawą zagospodarowania terenu przyległego (Zarząd Budynków Komunalnych).

W latach 2030 - 2036 podjęte zostaną działania w celu pozyskania nowych środków unijnych.

d) Pozostałe środki przeznaczone na inwestycje

W latach 2025 – 2036 zaplanowano w ramach wydatków majątkowych limity środków przeznaczonych na inwestycje, które nie są imiennie wskazane w wykazie przedsięwzięć do WPF tj.:

<b>Rok</b>	<b>Kwota</b>
2025	4 050 000,00*
2026	5 023 000,00
2027	5 100 000,00
2028	28 197 738,00
2029	51 122 043,00
2030	66 489 281,00
2031	69 006 727,00
2032	68 984 483,00
2033	69 885 499,00
2034	69 832 638,00
2035	70 096 644,00
2036	73 310 661,00

\* Niepodzielone środki na inwestycje w ramach Budżetu Obywatelskiego

### **2.2.2 Wydatki o charakterze dotacyjnym i inne wydatki majątkowe**

W latach 2025 – 2036 zaplanowane zostały pozostałe wydatki majątkowe Gminy, z tego:

1. dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych:

- wymiana sposobu ogrzewania w celu poprawy jakości powietrza oraz zmniejszenia emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę nieefektywnych źródeł ciepła „kopciuchów” w ramach program pn.: Program „Ciepłe Mieszkanie”, Program „Ciepłe Mieszkanie” – II Nabór (2025 – 2.254.719,85zł),
- dofinansowanie zakupu magazynu przez Muzeum Archeologiczno – Historyczne w Elblągu – 360.000zł,
- dofinansowanie inwestycji realizowanych przez Bibliotekę Elbląską – 658.000zł,
- działalność punktu konsultacyjnego programu „Czyste powietrze” (2025 – 35.000zł),
- dofinansowanie obniżenia emisji z ogrzewania indywidualnego poprzez wymianę sposobu ogrzewania (2025 – 100.000zł),
- dofinansowanie budowy przyłączy do kanalizacji sanitarnej nieruchomości zlokalizowanych na terenie Gminy Miasto Elbląg (2025 – 18.000zł),
- dofinansowanie usuwania z terenu Elbląga materiałów budowlanych zawierających azbest (2025 – 50.000zł),
- budowa oraz modernizacja infrastruktury ogrodowej dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych (2025 – 35.000zł),
- dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Niepublicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Twoje Zdrowie EL” Sp. z o. o. – 77.000zł,
- realizacja przez Szpital Miejski św. Jana Pawła II zadań inwestycyjnych pn.:
  - a) „Budowa budynku szpitalnego wraz z dostosowaniem infrastruktury towarzyszącej w celu rozszerzenia działalności w zakresie: opieka psychiatryczna dla dorosłych, dzieci i młodzieży w Szpitalu Miejskim św. Jana Pawła II w Elblągu (2025 – 423.000 zł, 2026 – 577.000zł),

- b) zabezpieczenie wkładu własnego do realizacji projektu pn. „Doposażenie w nowoczesny sprzęt i aparaturę medyczną oraz remont pomieszczeń ambulatoryjnej opieki społecznej Szpitala Miejskiego św. Jana Pawła II w Elblągu” (2025 - 600.000zł),
  - c) zabezpieczenie wkładu własnego do realizacji projektu pn. „Rozbudowa i modernizacja budynku Zakładu Opiekuńczo – Leczniczego Szpitala Miejskiego św. Jana Pawła II w Elblągu (2025 – 1.000.000zł).
2. dokapitalizowanie spółki komunalnej – Zarząd Komunikacji Miejskiej – dopłata do kapitału zakładowego – na funkcjonowanie komunikacji miejskiej w latach 2025 – 2036 corocznie po 34.360.000 zł.
3. zapłata za udziały w EPWiK sp. z o.o. zakupione przez Gminę Miasto Elbląg od grupy ŻYWIEC S.A. (2025 – 1.250.000 zł, 2026 – 1.250.000 zł).

### **3. Wynik budżetu**

W budżecie Gminy Miasto Elbląg na rok 2025 dochody ogółem są niższe od wydatków ogółem o kwotę 8.663.839,29 zł. tzn., że Miasto planuje deficyt, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi:

- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach,
- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków,
- ze środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych.

W latach 2025 – 2036 prognozowane są nadwyżki budżetowe.

### **4. Przychody budżetu**

W 2025 r. zaplanowano przychody w wysokości 14.913.839,29 zł pochodzące:

- a) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 2.174.421,29 zł,
- b) z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 239.418 zł,
- c) ze środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych – 12.500.000 zł.

W roku 2026 proponuje się zaciągnięcie instrumentów dłużnych w wysokości 30 mln. zł z terminem spłaty: 2035 – 15 mln. zł, 2036 – 15 mln. zł.

### **5. Rozchody budżetu**

Gmina Miasto Elbląg planuje rozchody budżetu w 2025 r. w wysokości 6.250.000 zł z tytułu wykupu obligacji komunalnych zaciągniętych w latach wcześniejszych.

Planowane spłaty zadłużenia przedstawia poniższa tabela:

<b>Rok</b>	<b>Zobowiązania</b>
2026	30 500 000,00
2027	25 700 000,00
2028	25 700 000,00
2029	23 300.000,00
2030	18 550 000,00
2031	20 750 000,00
2032	25 250 000,00
2033	27 750 000,00
2034	28 350 000,00
2035	31 000 000,00
2036	31 000 000,00

## **6. Kwota długu**

Na koniec 2025 r. kwotę długu planuje się na poziomie 263.873.262,81 zł w tym z tytułu:

- emisji obligacji komunalnych – 257.850.000zł,
- umów dot. kompleksowej usługi oświetlenia dróg i miejsc publicznych – 6.023.262,81zł.

W roku 2036 Gmina w całości planuje spłatę zobowiązania zaciągniętego w latach wcześniejszych.

## **7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących o których mowa w art. 242 ustawy**

Zgodnie z obowiązującymi przepisami prognoza planowanych na 2025 r. wydatków bieżących nie przekracza prognozowanych dochodów bieżących, powiększonych o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 6, 7 i 8 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2024, poz. 1530 z późn. zm.). Zatem w całym okresie objętym prognozą, została zachowana równowaga wynikająca z art. 242 pkt 1 ustawy o finansach publicznych oraz jest planowana nadwyżka operacyjna.

## **8. Wskaźnik spłaty zobowiązań**

Pozytywnym warunkiem uchwalenia budżetu jest uzyskanie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, w której lewa strona wzoru (roczny wskaźnik spłaty zobowiązań) jest mniejsza bądź równa prawej stronie (maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań).

Indywidualny wskaźnik zadłużenia liczony zgodnie z przepisami zmienionej ustawy o finansach publicznych w 2025 r. wyniesie 3,12% przy maksymalnym wskaźniku spłat 13,79%. Ponadto w całym okresie prognozowania zostaje spełniony warunek relacji, o której mowa w art. 234 ustawy o finansach publicznych. W latach 2026 – 2036 relacja ta kształtuje się następująco:

<b>Lata</b>	<b>Indywidualny Wskaźnik zadłużenia</b>	<b>Maksymalny wskaźnik spłaty</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (wg planu po III kwartale)</b>
2026	6,13%	9,33%	Tak
2027	4,00%	8,79%	Tak
2028	3,98%	8,95%	Tak
2029	3,86%	8,49%	Tak
2030	3,22%	8,83%	Tak
2031	3,32%	9,49%	Tak
2032	3,67%	10,86%	Tak
2033	3,77%	11,60%	Tak
2034	3,63%	12,23%	Tak
2035	3,59%	12,48%	Tak
2036	3,32%	12,70%	Tak