

**UCHWAŁA NR 288/LVII/22
RADY MIEJSKIEJ W SZCZUCZYNIĘ**

z dnia 20 grudnia 2022 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczuczyn na lata 2022 - 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005 i 1079) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634, 1725, 1747 i 1768) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczuczyn na lata 2022 – 2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 – 2030 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2025, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnić Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szczuczyna.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
Wykonanie 2015	26 534 195,01	19 771 522,77	2 140 754,00	17 473,06	9 166 449,00	4 560 073,28	3 886 773,43	1 130 444,22	6 762 672,24	54 038,68	6 708 633,56
Wykonanie 2016	27 816 470,68	23 953 558,89	2 396 254,00	22 966,32	9 317 523,00	8 429 795,55	3 787 020,02	1 726 008,30	3 862 911,79	584 480,31	3 272 309,48
Wykonanie 2017	26 670 286,88	25 148 465,99	2 360 286,00	20 676,32	9 391 648,00	9 569 463,09	3 806 392,58	1 723 946,49	1 521 820,89	708 757,00	813 063,89
Wykonanie 2018	31 416 420,00	25 829 413,42	2 509 610,00	21 629,46	9 304 186,00	9 768 054,39	4 225 933,57	1 850 280,42	5 587 006,58	1 213 684,29	4 373 322,29
Wykonanie 2019	37 194 163,90	29 885 643,47	2 777 182,00	42 741,08	10 381 283,00	10 980 655,47	5 703 781,92	1 865 466,43	7 308 520,43	117 674,59	7 169 734,14
Wykonanie 2020	38 063 000,28	30 896 070,32	2 666 229,00	41 086,88	10 635 236,00	11 217 138,88	6 336 379,56	1 993 104,84	7 166 929,96	106 286,66	7 042 444,79
Plan 3 kw. 2021	41 200 638,00	30 738 135,00	2 658 000,00	30 000,00	11 295 788,00	11 358 434,00	5 395 913,00	1 960 000,00	10 462 503,00	254 594,00	10 187 909,00
Wykonanie 2021	41 732 409,49	32 060 600,42	2 972 188,00	4 058,88	11 762 820,00	11 656 253,27	5 665 280,27	2 146 258,72	9 671 809,07	263 522,86	9 388 556,00
2022	56 109 363,00	41 583 143,00	5 525 806,00	52 704,00	10 990 275,00	16 825 929,00	8 188 429,00	2 880 000,00	14 526 220,00	356 055,00	14 158 236,00
2023	32 617 349,00	23 700 000,00	2 650 000,00	21 000,00	11 000 000,00	4 600 000,00	5 429 000,00	2 750 000,00	8 917 349,00	150 000,00	8 750 349,00
2024	24 300 000,00	24 300 000,00	2 700 000,00	22 000,00	11 200 000,00	4 700 000,00	5 678 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025 ⁴⁾	24 900 000,00	24 900 000,00	2 750 000,00	23 000,00	11 300 000,00	4 800 000,00	6 027 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 100 000,00	25 100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 200 000,00	25 200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	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⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

2028	25 400 000,00	25 400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 600 000,00	25 600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	25 800 000,00	25 800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: 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				
										2.1.2.1			
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	
Wykonanie 2015	26 687 607,09	16 562 544,49	7 631 981,60	0,00	0,00	239 523,83	0,00	0,00	0,00	10 125 062,60	10 125 062,60	883 932,18	
Wykonanie 2016	26 163 838,47	20 174 623,32	7 430 066,18	0,00	0,00	233 068,67	0,00	0,00	0,00	5 989 215,15	5 989 215,15	369 716,10	
Wykonanie 2017	27 560 023,51	22 177 725,33	7 838 936,89	0,00	0,00	200 241,03	0,00	0,00	0,00	5 382 298,18	5 382 298,18	387 000,00	
Wykonanie 2018	29 151 435,93	23 441 597,22	8 563 487,84	0,00	0,00	214 256,11	0,00	0,00	0,00	5 709 838,71	5 709 838,71	179 777,88	
Wykonanie 2019	33 397 449,11	26 111 166,35	9 236 200,47	0,00	0,00	172 649,63	0,00	0,00	0,00	7 286 282,76	7 286 282,76	877 346,77	
Wykonanie 2020	43 197 123,46	26 023 833,76	9 096 182,53	0,00	0,00	101 143,41	0,00	0,00	0,00	17 173 289,70	17 173 289,70	992 134,00	
Plan 3 kw. 2021	45 686 527,00	28 446 055,00	10 238 015,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	17 240 472,00	17 240 472,00	1 353 499,00	
Wykonanie 2021	41 934 280,22	27 959 387,50	9 995 587,20	0,00	0,00	106 836,61	0,00	0,00	0,00	13 974 892,72	13 974 892,72	1 005 324,96	
2022	60 009 363,00	37 899 874,00	10 787 060,00	0,00	0,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	22 109 489,00	19 109 489,00	439 936,00	
2023	30 732 989,00	21 600 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	9 132 989,00	9 132 989,00	0,00	
2024	22 396 800,00	21 900 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	496 800,00	496 800,00	0,00	
2025 ²	23 218 800,00	22 100 000,00	10 600 000,00	0,00	0,00	547 000,00	0,00	0,00	0,00	1 118 800,00	1 118 800,00	0,00	
2026	23 826 800,00	22 300 000,00	10 700 000,00	0,00	0,00	515 000,00	0,00	0,00	0,00	1 526 800,00	1 526 800,00	0,00	
2027	24 010 800,00	22 500 000,00	10 800 000,00	0,00	0,00	491 000,00	0,00	0,00	0,00	1 510 800,00	1 510 800,00	0,00	
2028	24 186 800,00	22 700 000,00	10 900 000,00	0,00	0,00	467 000,00	0,00	0,00	0,00	1 486 800,00	1 486 800,00	0,00	
2029	24 386 800,00	22 900 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	1 486 800,00	1 486 800,00	0,00	
2030	24 618 800,00	23 000 000,00	11 100 000,00	0,00	0,00	323 000,00	0,00	0,00	0,00	1 618 800,00	1 618 800,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	-153 412,08	0,00	3 299 440,30	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 299 440,30	153 412,08
Wykonanie 2016	1 652 632,21	1 456 660,00	1 304 714,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1 304 714,98	0,00
Wykonanie 2017	-889 736,63	0,00	3 900 687,19	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 687,19	889 736,63
Wykonanie 2018	2 264 984,07	1 664 208,00	1 646 742,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1 646 742,56	0,00
Wykonanie 2019	3 796 714,79	1 363 848,00	2 247 518,63	0,00	0,00	0,00	0,00	2 247 518,63	0,00
Wykonanie 2020	-5 134 123,18	0,00	11 180 385,42	6 500 000,00	703 737,76	145 566,04	145 566,04	4 284 819,38	4 284 819,38
Plan 3 kw. 2021	-4 485 889,00	0,00	6 374 937,00	4 000 000,00	2 110 952,00	329 557,00	329 557,00	2 045 380,00	2 045 380,00
Wykonanie 2021	-201 870,73	0,00	8 672 414,24	4 000 000,00	201 870,73	329 557,86	0,00	4 342 856,38	0,00
2022	-3 900 000,00	0,00	5 505 048,00	0,00	0,00	18 999,00	18 999,00	5 486 049,00	3 881 001,00
2023	1 884 360,00	1 884 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 903 200,00	1 903 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	1 681 200,00	1 681 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 273 200,00	1 273 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 189 200,00	1 189 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 213 200,00	1 213 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 213 200,00	1 213 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 181 200,00	1 181 200,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841 313,24	1 841 313,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 456 660,00	1 456 660,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 364 208,00	1 364 208,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 664 208,00	1 664 208,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 613 848,00	1 613 848,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 363 848,00	1 363 848,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 889 048,00	1 889 048,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 889 048,00	1 889 048,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605 048,00	1 605 048,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 884 360,00	1 884 360,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 903 200,00	1 903 200,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 681 200,00	1 681 200,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 273 200,00	1 273 200,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 189 200,00	1 189 200,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 213 200,00	1 213 200,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 213 200,00	1 213 200,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 181 200,00	1 181 200,00	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	
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	9 345 628,00	0,00	3 208 978,28	4 508 418,58	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	7 888 968,00	0,00	3 778 935,57	5 083 650,55	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	8 924 760,00	0,00	2 970 740,66	4 471 427,85	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 260 552,00	0,00	2 387 816,20	4 034 558,76	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	250 000,00	5 896 704,00	0,00	3 774 477,12	6 021 995,75	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 032 856,00	0,00	4 872 236,56	9 302 621,98	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	13 143 808,00	0,00	2 292 080,00	4 667 017,00	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	13 143 808,00	0,00	4 101 212,92	8 773 627,16	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 538 760,00	0,00	3 683 269,00	9 188 317,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 654 400,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 751 200,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	
2025 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	6 070 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 796 800,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 607 600,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 394 400,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 181 200,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	

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	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		Wskaźnik spłaty zobowiązań		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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
Lp.								
Wykonanie 2015	0,00%	x	24,34%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	29,26%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	25,47%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	23,19%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	21,09%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	26,78%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	13,79%	15,11%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	22,16%	23,45%	x	x	x	x	x
2022	9,43%	18,65%	20,08%	23,61%	24,80%	TAK	TAK	TAK
2023	13,11%	12,94%	13,72%	23,00%	24,19%	TAK	TAK	TAK
2024	12,67%	15,20%	15,20%	20,78%	21,97%	TAK	TAK	TAK
2025 ²	11,09%	16,65%	x	19,31%	20,50%	TAK	TAK	TAK
2026	8,85%	16,41%	x	17,70%	18,90%	TAK	TAK	TAK
2027	8,32%	15,80%	x	17,13%	18,32%	TAK	TAK	TAK
2028	8,28%	15,60%	x	15,63%	16,83%	TAK	TAK	TAK
2029	8,13%	15,42%	x	15,89%	15,89%	TAK	TAK	TAK
2030	7,34%	15,23%	x	15,43%	15,43%	TAK	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 ^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	finansowane środkami określonymi 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		
Wykonanie 2015	315 523,66	315 523,66	285 554,64	4 429 958,94	4 429 958,94	4 429 958,94	514 821,90	514 821,90	459 731,74		
Wykonanie 2016	54 405,15	54 405,15	46 244,38	1 872 013,06	1 872 013,06	1 872 013,06	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	778 857,33	778 857,33	778 857,33	87 907,51	87 907,51	69 708,07		
Wykonanie 2018	163 092,50	163 092,50	142 498,86	3 586 220,26	3 586 220,26	3 586 220,26	72 638,37	72 638,37	64 020,68		
Wykonanie 2019	436 939,29	436 939,29	436 451,29	2 534 588,79	2 534 588,79	2 534 588,79	358 644,52	358 644,52	321 060,36		
Wykonanie 2020	363 559,63	363 559,63	347 186,63	3 999 427,58	3 999 427,58	3 997 775,38	501 162,31	501 162,31	428 837,34		
Plan 3 kw. 2021	116 390,00	116 390,00	116 390,00	9 360 558,00	9 360 558,00	9 350 902,00	385 576,00	385 576,00	333 817,00		
Wykonanie 2021	13 000,00	13 000,00	13 000,00	6 206 578,23	6 206 578,23	6 196 923,03	326 005,49	326 005,49	281 714,32		
2022	321 940,00	321 940,00	321 940,00	9 007 408,00	9 007 408,00	9 007 408,00	525 076,00	525 076,00	473 087,00		
2023	348 073,00	348 073,00	348 073,00	7 382 269,00	7 382 269,00	7 382 269,00	99 367,00	99 367,00	90 141,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	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		

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 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
Wykonanie 2015	4 085 451,23	4 085 451,23	3 374 901,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 834 191,97	2 834 191,97	2 171 429,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	4 151 860,35	4 151 860,35	2 832 579,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 378 932,76	4 378 932,76	2 702 035,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 987 239,73	2 987 239,73	2 106 672,70	596 897,29	77 061,26	519 836,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	9 001 970,56	9 001 970,56	5 340 125,12	8 522 364,00	310 026,00	8 212 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	15 296 271,00	15 296 271,00	9 241 189,00	10 563 626,00	164 000,00	10 399 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	12 529 730,41	12 529 730,41	7 564 514,00	8 153 519,35	133 812,35	8 019 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	11 666 192,00	11 666 192,00	8 109 639,00	11 511 800,00	315 238,00	11 196 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 831 968,00	5 831 968,00	4 038 854,00	4 544 130,00	0,00	4 544 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2015	1 841 313,24	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 456 660,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 364 208,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 664 208,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 363 848,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 363 848,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	52 317,00
Plan 3 kw. 2021	1 889 048,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 889 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	1 605 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 884 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 903 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025 ²	1 681 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 273 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 189 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 213 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 213 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 181 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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.

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.

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.

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 259 372,00	11 511 800,00	4 544 130,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				512 248,00	315 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 747 124,00	11 196 562,00	4 544 130,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				25 259 372,00	11 511 800,00	4 544 130,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				512 248,00	315 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Interreg V-A Literwsko - Polski Program Współpracy na lata 2014-2020 - Rozwój usług wsparcia biznesu dla rozwoju firm w Mariampolu i Szczuczynie	Urząd Miejski w Szczuczynie	2020	2022	512 248,00	315 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 747 124,00	11 196 562,00	4 544 130,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 - Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn	Urząd Miejski w Szczuczynie	2015	2023	14 378 650,00	3 820 742,00	4 544 130,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Interreg V-A Literwsko - Polski Program Współpracy na lata 2014-2020 - Rozwój usług wsparcia biznesu dla rozwoju firm w Mariampolu i Szczuczynie	Urząd Miejski w Szczuczynie	2020	2022	1 298 687,00	520 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 - Budowa Lokalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Mieście Szczuczyn	Urząd Miejski w Szczuczynie	2021	2022	7 007 709,00	5 993 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 - Usprawnienie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Szczuczyn	Urząd Miejski w Szczuczynie	2021	2022	2 062 078,00	862 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski

Załącznik Nr 3

do uchwały Nr 288/LVII/22
Rady Miejskiej w Szczuczynie
z dnia 20 grudnia 2022 roku

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2022 i lata następne

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym służącym ocenie długoterminowego potencjału gminy w celu zaprognozowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych w kontekście efektywnego zarządzania środkami zwrotnymi, finansującymi potrzeby rozwojowe.

Prognoza jest bardziej realna, jeżeli jest ona sporządzona w oparciu o wielkości występujące w okresach poprzednich. Do celów opracowania prognozy przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2019 - 2021. W oparciu o dane historyczne i na podstawie przewidywanych danych na lata przyszłe opracowana została WPF na lata 2022-2030.

W części dotyczącej „Wykonanie 2021” zostały wykazane kwoty zgodne ze sprawozdaniami za IV kw 2021 r.

Dochody bieżące

W 2022 roku dochody bieżące zaplanowano w kwocie 41.583.143 zł. Planując dochody bieżące na rok 2023 kwotę bazową (2022r.) zmniejszono o kwotę:

- 2.429.000 zł (dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na wypłaty świadczeń wychowawczych) w związku ze zmianą podmiotu realizującego to zadanie,
- 1.465.200 zł – środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej

oraz zwiększono dochody o 1,5% i o ok. 800.000zł jako wpływ podatku od nieruchomości od nowo wybudowanych zakładów produkcyjnych planujących rozpoczęcie działalności. Prognozując dochody bieżące 2024 roku zaplanowano również wzrost o 1,5% w stosunku do 2023 roku plus 250.000 zł jako podatek od nieruchomości od nowych powstających inwestycji na terenie gminy. Dochody roku 2025 zwiększono o wskaźnik 1,0% i wpływ podatku od nieruchomości w kwocie 350.000 w związku z zakończeniem zwolnienia podatkowego dla przedsiębiorców działających na terenach inwestycyjnych należących do Suwalskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej. Natomiast wzrost dochodów na lata 2026 - 2030 założono w wysokości około 0,5 % ze względu na zbyt duże ryzyko błędu.

Dochody majątkowe:

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

a) ze sprzedaży majątku

W 2022 roku zostały zaplanowane dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 356.055 zł, w związku ze:

- sprzedażą lokali mieszkalnych – 30.000 zł,
- sprzedaż działki na terenach inwestycyjnych – 270.000 zł,

Sprzedaż składników majątkowych – 56.055 zł

W 2023r zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000 zł w związku z zainteresowaniem wykupem lokali mieszkalnych oraz działek rolnych. W ramach ostrożnościowych w latach następnych dochodu ze sprzedaży majątku nie planowano.

a)z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje:

W 2022 roku założono dochody majątkowe z tytułu:

środków unijnych:

a) współfinansowanie ze środków PROWP na lata 2014-2020 inwestycji „Rewitalizacja zdegradowanego placu zabaw na działce 1163/63 w mieście Szczuczyn” – 87.980 zł,

b) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn” – 2.822.546 zł,

c) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Usprawnienie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Szczuczyn- II etap” – 785.069 zł,

d) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Usprawnienie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Szczuczyn” – 327.221 zł,

e) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Słoneczne instalacje w Gminie Szczuczyn” – 230.681 zł,

f) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Budowa Lokalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Mieście Szczuczyn” – 4.077.300 zł,

g) współfinansowania ze środków Interreg V-A Litewsko - Polski Program Współpracy na lata 2014-2020 inwestycji „Rozwój usług wsparcia biznesu dla rozwoju firm w Mariampolu i Szczuczynie” – 676.611 zł.

środków krajowych:

a) wsparcie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa – 3.000.000 zł,

b) dofinansowanie otrzymane w ramach programu Polski Ład – 984.100 zł,

c) dotacja z Powiatu Grajewskiego – 376.141 zł,

d) dofinansowanie otrzymane w ramach programu Polski Ład – 768.515 zł.

W 2023 końcowe zwroty środków unijnych z tytułu:

a) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn” – 6.111.642 zł,

b) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Usprawnienie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Szczuczyn – II etap” – 276.125 zł,

c) współfinansowania ze środków PROWP na lata 2014-2020 inwestycji „Zagospodarowanie części działki nr 969/46 w mieście Szczuczyn poprzez budowę placu” – 146.430 zł,

d) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Słoneczne instalacje w Gminie Szczuczyn” – 98.253 zł,

e) współfinansowanie ze środków PROWP na lata 2014-2020 inwestycji „Rozwój e-usług gmina w Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego” – 135.201 zł,

f) współfinansowanie ze środków PROWP na lata 2014-2020 inwestycji „Rewitalizacja zdegradowanego placu zabaw na działce 1163/63 w mieście Szczuczyn” – 4.631 zł,

g) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Budowa Lokalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Mieście Szczuczyn” – 249.987 zł,

h) współfinansowania ze środków Interreg V-A Litewsko - Polski Program Współpracy na lata 2014-2020 inwestycji „Rozwój usług wsparcia biznesu dla rozwoju firm w Mariampolu i Szczuczynie” – 360.000 zł.

środków krajowych:

a) dofinansowanie otrzymane w ramach programu Polski Ład – 3.991.200 zł,

b) dofinansowanie otrzymane w ramach programu Polski Ład – 768.956 zł.

W latach następnych nie planuje się dochodów z tego tytułu.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji)

Wydatki bieżące w 2022 roku zaplanowano w wysokości 37.899.874 zł. Planując wydatki w 2023 r. pomniejszono plan na 2022 rok o wydatki kończące się i jednoroczne:

- świadczenia wychowawcze – 2.429.000 zł,
- organizację transportu zbiorowego – 1.645.200 zł,
- remont przepustu – 70.000 zł.

i zwiększono o około 1,5%.

W latach 2024 wydatki bieżące zwiększono o 1,5%, 2025 o 1% natomiast w latach następnych zwiększono o 0,5% adekwatnie do wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące na obsługę długu

Są to środki na spłatę odsetek od zaciągniętych zobowiązań. Ich wysokość wynika z zawartych umów. W stosunku do zobowiązań planowanych na lata przyszłe koszty obsługi długu zostały oszacowane zgodnie z harmonogramem spłat.

Wydatki majątkowe

W 2022 roku wprowadzono wydatki majątkowe na kwotę 22.109.489 zł. Większość wydatków majątkowych realizowana jest przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 – 8.109.639zł.

Nadwyżka operacyjna

Jest bardzo ważnym aspektem wieloletniego planowania finansowego, bowiem jest to istotny element średniej branej pod uwagę przy obliczaniu indywidualnego dla gminy i dopuszczalnego od 2014 roku proggu zadłużenia. To właśnie nadwyżka operacyjna budżetu jest źródłem wydatków inwestycyjnych generujących rozwój gminy i trwałą poprawę życia mieszkańców lub źródłem spłaty kredytów zaciągniętych przez gminę.

Nadwyżka operacyjna ukształtowała się na poziomie 2019 r. – 3.774.477,12 zł, 2020 r. – 4.872.236,56 zł, 2021 r. – 4.101.212,92 zł. W 2022 roku zaplanowano w wysokości 3.683.269zł, a w latach następnych na podobnym poziomie.

Gmina nie posiadała wystarczających nakładów finansowych, aby w całości sfinansować zamierzone inwestycje wieloletnie. By móc skorzystać ze środków unijnych zmuszona była do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Prognozowany stan zadłużenia na koniec 2022 roku wyniesie 11.538.760 zł. W kwocie tej ujęte zostały kredyty i pożyczki zaciągnięte w związku z realizacją inwestycji, deficytu lat ubiegłych jak również z umowami zawartymi z podmiotem dysponującym środkami europejskimi. Zadłużenie na koniec 2022 r. stanowić będzie 20,56% dochodów. Bez kredytu na wkład własny, gmina nie mogłaby ubiegać się o dofinansowanie na ten cel.

W 2022 roku wskaźnik obsługi długu, liczony jako relacja rat kapitałowych kredytów i pożyczek powiększonych o odsetki oraz potencjalne spłaty zobowiązań wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji, wyniesie 9,43% wobec limitu ustawowego wynoszącego 23,61%.

Realizacja założonego programu inwestycyjnego spowoduje w pierwszych latach prognozy wzrost kwoty długu. Natomiast od 2023 roku zaplanowano spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2030. Wykonanie budżetu spełnia przepisy art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Planowane dochody jako dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w poszczególnych latach nie równają się planowanym wydatkom w zakresie budżetu środków europejskich, ponieważ gmina realizuje projekty z różnych programów. Środki unijne wpływają w różnych formach jako zaliczki lub refundacje poniesionych wydatków w latach ubiegłych oraz bieżących. Realizowane są projekty transgraniczne, gdzie środki wpływają w trzech transzach 30%/50%/20% całości dofinansowania. Rozliczenie transzy nie zawsze obejmuje rok budżetowy, ponieważ mamy okres rozliczeniowy 90 dni. Przy realizacji inwestycji z udziałem środków europejskich podatek Vat jest często kosztem niekwalifikowalnym, ponieważ gmina może ubiegać się o jego zwrot. Planując budżet, podatek VAT naliczony występuje w pozycji dochodów majątkowych, ponieważ nie wiadomo w którym roku wpłynie, czy pomniejszy wydatki inwestycyjne czy też będzie dochodem bieżącym w roku następnym. W ramach ostrożnościowych, aby nie zawyżać wskaźnika spłaty, zwrot podatku Vat, kwalifikowany jest do dochodów majątkowych, które nie mają wpływu na poziom dopuszczalnego wskaźnika obsługi długu w latach następnych. Zapewniamy, że dochody i wydatki z udziałem środków europejskich są kontrolowane i korygowane w ciągu roku.

Załącznik Nr 2 – Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich dotyczących inwestycji na lata przedstawia się następująco:

1)Wydatki bieżące:

a) 2020-2022 - „Rozwój usług wsparcia biznesu dla rozwoju firm w Mariampolu i Szczuczynie” – 512.248 zł.

2)Wydatki majątkowe

a) 2015-2023 „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn” – 14.378.650 zł,

b) 2020-2022 - „Rozwój usług wsparcia biznesu dla rozwoju firm w Mariampolu i Szczuczynie” – 1.298.687 zł,

c) 2021-2022 - Budowa Lokalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Mieście Szczuczyn” – 7.007.709 zł.

d) 2021-2023 – „Usprawnienie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Szczuczyn – II etap” - 2.062.078 zł.

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski