

**UCHWAŁA NR 351/LXVIII/23
RADY MIEJSKIEJ W SZCZUCZYNIĘ**

z dnia 22 grudnia 2023 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) 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 2023 r., poz. 1270, 1273, 1407, 1641, 1693 i 1872) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczuczyn na lata 2023 – 2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2033 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2027, 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 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
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
Plan 3 kw. 2022	55 728 640,00	35 781 938,00	2 637 387,00	47 000,00	10 990 275,00	10 679 705,00	11 427 571,00	2 786 000,00	19 946 702,00	388 400,00	19 541 302,00
Wykonanie 2022	55 026 361,11	39 919 418,01	5 525 805,57	52 705,00	10 990 275,00	16 183 690,36	7 166 942,08	2 938 551,25	15 106 943,10	307 869,74	14 784 462,62
2023	46 269 000,00	34 306 644,00	2 613 262,00	70 000,00	13 606 110,00	9 656 966,00	8 360 306,00	3 820 000,00	11 962 356,00	19 000,00	11 928 356,00
2024	36 327 132,00	26 725 000,00	2 650 000,00	45 000,00	12 150 000,00	4 825 000,00	7 055 000,00	4 400 000,00	9 602 132,00	700 000,00	8 902 132,00
2025	32 880 000,00	27 500 000,00	2 750 000,00	50 000,00	12 200 000,00	4 850 000,00	7 650 000,00	4 900 000,00	5 380 000,00	0,00	5 380 000,00
2026 ⁴⁾	32 685 000,00	27 700 000,00	2 800 000,00	55 000,00	12 245 000,00	4 900 000,00	7 700 000,00	4 950 000,00	4 985 000,00	0,00	4 985 000,00
2027	32 548 000,00	27 800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	4 748 000,00	0,00	4 748 000,00
2028	27 900 000,00	27 900 000,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	28 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	28 100 000,00	28 100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	28 200 000,00	28 200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	28 300 000,00	28 300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	28 400 000,00	28 400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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
							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	2.1.1	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
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
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
Plan 3 kw. 2022	58 908 640,00	34 347 443,00	10 640 892,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	24 561 197,00	21 561 197,00	406 686,00
Wykonanie 2022	56 733 628,67	34 922 572,60	10 565 611,77	0,00	0,00	729 634,76	0,00	0,00	0,00	21 811 056,07	18 811 056,07	439 803,50
2023	50 114 640,00	32 761 217,00	11 667 358,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	17 353 423,00	17 353 423,00	49 297,00
2024	34 175 732,00	24 450 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	9 725 732,00	9 725 732,00	1 000 000,00
2025	30 948 600,00	24 600 000,00	11 300 000,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	6 348 600,00	6 348 600,00	0,00
2026 ²	31 161 600,00	24 800 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	6 361 600,00	6 361 600,00	0,00
2027	31 108 600,00	25 000 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	6 108 600,00	6 108 600,00	0,00
2028	26 436 600,00	25 200 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	1 236 600,00	1 236 600,00	0,00
2029	26 536 600,00	25 400 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	1 136 600,00	1 136 600,00	0,00
2030	26 668 600,00	25 600 000,00	11 800 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 068 600,00	1 068 600,00	0,00
2031	27 949 800,00	25 800 000,00	11 900 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 149 800,00	2 149 800,00	0,00
2032	28 049 800,00	26 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 049 800,00	2 049 800,00	0,00
2033	28 149 800,00	26 200 000,00	12 100 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 949 800,00	1 949 800,00	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 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	889 736,63	0,00	0,00	1 500 687,19	0,00
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	1 574 506,43	145 566,04	145 566,04	4 284 819,38	3 164 050,71
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
Plan 3 kw. 2022	-3 180 000,00	0,00	4 785 048,00	1 800 000,00	194 952,00	18 999,00	18 999,00	2 966 049,00	2 966 049,00
Wykonanie 2022	-1 707 267,56	0,00	6 581 495,51	0,00	0,00	18 999,74	18 999,74	6 562 495,77	1 688 267,82
2023	-3 845 640,00	0,00	5 730 000,00	2 500 000,00	615 640,00	178 402,00	178 402,00	3 051 598,00	3 051 598,00
2024	2 151 400,00	2 151 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 931 400,00	1 931 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 ²	1 523 400,00	1 523 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 439 400,00	1 439 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 463 400,00	1 463 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 463 400,00	1 463 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 431 400,00	1 431 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	250 200,00	250 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	250 200,00	250 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	250 200,00	250 200,00	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 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	1 363 848,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	1 363 848,00	1 363 848,00	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
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605 048,00	1 605 048,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 151 400,00	2 151 400,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 931 400,00	1 931 400,00	0,00	0,00	0,00
2026 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 523 400,00	1 523 400,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 439 400,00	1 439 400,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 463 400,00	1 463 400,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 463 400,00	1 463 400,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 431 400,00	1 431 400,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	250 200,00	250 200,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	250 200,00	250 200,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	250 200,00	250 200,00	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:	z tego:	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
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 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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	13 143 808,00	0,00	4 101 212,92	8 773 627,16
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 490 022,00	0,00	1 434 495,00	4 419 543,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 538 760,00	0,00	4 996 845,41	11 578 340,92
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 154 400,00	0,00	1 545 427,00	4 775 427,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 003 000,00	0,00	2 275 000,00	2 275 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 071 600,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2026 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	6 548 200,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 108 800,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 645 400,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 182 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	750 600,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	500 400,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	250 200,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00

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 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
Wykonanie 2021	0,00%	x	23,45%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	8,45%	9,99%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	24,82%	26,12%	x	x	x	x	x
2023	10,97%	8,60%	8,68%	22,75%	25,05%	TAK	TAK	TAK
2024	13,84%	14,41%	17,60%	19,81%	22,11%	TAK	TAK	TAK
2025	11,26%	15,54%	x	18,68%	20,99%	TAK	TAK	TAK
2026 ²	9,23%	15,26%	x	16,55%	18,89%	TAK	TAK	TAK
2027	8,37%	14,34%	x	15,81%	18,15%	TAK	TAK	TAK
2028	8,00%	13,42%	x	14,11%	16,45%	TAK	TAK	TAK
2029	7,47%	12,46%	x	12,86%	15,20%	TAK	TAK	TAK
2030	6,80%	11,49%	x	13,43%	13,43%	TAK	TAK	TAK
2031	1,32%	10,75%	x	13,85%	13,85%	TAK	TAK	TAK
2032	1,23%	10,22%	x	13,32%	13,32%	TAK	TAK	TAK
2033	1,19%	9,74%	x	12,56%	12,56%	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	w tym:	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp.	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
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			
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			
Plan 3 kw. 2022	537 644,00	537 644,00	537 644,00	14 395 105,00	14 395 105,00	14 395 105,00	563 416,00	563 416,00	506 405,00			
Wykonanie 2022	311 676,40	311 676,40	311 676,40	9 638 706,77	9 638 706,77	9 638 706,77	476 032,35	476 032,35	431 002,57			
2023	574 549,00	574 549,00	564 645,00	5 606 685,00	5 606 685,00	5 606 685,00	328 559,00	328 559,00	309 330,00			
2024	0,00	0,00	0,00	2 463 239,00	1 730 630,00	1 730 630,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026 ²	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			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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
Wykonanie 2021	11 869 065,05	11 869 065,05	7 564 510,28	8 153 519,35	133 812,35	8 019 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	14 763 579,00	14 763 579,00	9 487 225,00	13 794 803,00	315 238,00	13 479 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	11 411 256,35	11 411 256,35	8 109 502,71	11 213 938,85	272 292,34	10 941 646,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 631 227,00	7 631 227,00	5 427 451,00	5 794 278,00	0,00	5 794 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 400 000,00	0,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 732 000,00	0,00	4 732 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 ²	0,00	0,00	0,00	5 960 000,00	0,00	5 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
						w tym:						
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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	
Wykonanie 2021	1 889 048,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	1 605 048,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 605 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 884 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 151 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 931 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026 ²	1 523 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 439 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 463 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 463 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 431 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	250 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	250 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	250 200,00	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		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 720 798,00	5 794 278,00	9 400 000,00	4 732 000,00	5 960 000,00	4 000 000,00	10 692 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 720 798,00	5 794 278,00	9 400 000,00	4 732 000,00	5 960 000,00	4 000 000,00	10 692 000,00
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:				15 278 798,00	5 444 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 278 798,00	5 444 278,00	0,00	0,00	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	15 278 798,00	5 444 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				24 442 000,00	350 000,00	9 400 000,00	4 732 000,00	5 960 000,00	4 000 000,00	10 692 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 442 000,00	350 000,00	9 400 000,00	4 732 000,00	5 960 000,00	4 000 000,00	10 692 000,00
1.3.2.1	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie - Etap I	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNIE	2023	2025	12 750 000,00	350 000,00	8 400 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie - Etap II	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNIE	2025	2027	10 692 000,00	0,00	0,00	732 000,00	5 960 000,00	4 000 000,00	10 692 000,00
1.3.2.3	Rządowy Program Odbudowy Zbytków - Wymiana podłogi w zabytkowym kościele pw. Imienia NMP w Szczuczynie - dotacja celowa	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNIE	2023	2024	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski

do uchwały Nr 351/LXVIII/23
Rady Miejskiej w Szczuczynie
z dnia 22 grudnia 2023 roku

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2023 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 2020 - 2022. W oparciu o dane historyczne i na podstawie przewidywanych danych na lata przyszłe opracowana została WPF na lata 2023-2033.

W części dotyczącej „Wykonanie 2022” zostały wykazane kwoty zgodne ze sprawozdaniami za IV kw 2022 r.

Dochody bieżące

W 2023 roku dochody bieżące zaplanowano w kwocie 34.306.644 zł. Planując dochody bieżące na rok 2024 kwotę bazową (2022r.) zmniejszono o kwotę 2.000.000 zł (dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na organizację lokalnego transportu zbiorowego) oraz zwiększono dochody o 1,5% i o ok. 500.000zł jako wpływ podatku od nieruchomości od nowo wybudowanych zakładów produkcyjnych planujących rozpoczęcie działalności. Prognozując dochody bieżące 2025 roku zaplanowano również wzrost o 1,5% w stosunku do 2024 roku plus 400.000 zł w związku z zakończeniem zwolnienia podatkowego dla przedsiębiorców działających na terenach inwestycyjnych należących do Suwalskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej. Dochody roku 2026 zwiększono o wskaźnik 1,0 natomiast wzrost dochodów na lata 2027 - 2033 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 2023 roku zostały zaplanowane dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 19.000 zł,

w związku ze:

- sprzedażą lokali mieszkalnych – 19.000 zł.

W 2024 r zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 700.000 zł w związku z zainteresowaniem zakupu działki na terenach inwestycyjnych należących do Suwalskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej. W ramach ostrożnościowych w latach następnych dochodu ze sprzedaży majątku nie planowano.

b) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje:

W 2023 roku założono dochody majątkowe z tytułu:

środków unijnych:

a) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn” – 3.583.319 zł,

- b) współfinansowanie ze środków PROW na lata 2014-2020 inwestycji „Zagospodarowanie części działki nr 969/46 w mieście Szczuczyn poprzez budowę placu zabaw” – 146.430 zł,
- c) współfinansowanie ze środków PROW na lata 2014-2020 inwestycji „Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego” -223.141 zł,
- d) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Usprawnienie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Szczuczyn – etap II” – 276.125 zł,
- e) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Budowa Lokalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Mieście Szczuczyn” – 249.987 zł,
- f) 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” – 360.891 zł,
- g) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Słoneczne instalacje w Gminie Szczuczyn” – 98.253 zł,
- h) współfinansowanie ze środków PROW na lata 2014-2020 inwestycji „Rewitalizacja zdegradowanego placu zabaw na działce 1163/63 w mieście Szczuczyn” – 4.631 zł,
- i) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Audyty energetyczne w Gminie Szczuczyn” – 52.392 zł,

środków krajowych:

- a) Przebudowa ciągu drogi gminnej nr 104252B ul. Sienkiewicza oraz nr 104251B ul. Łąkowa w mieście Szczuczyn -768.515 zł,
- b) Utworzenie Centrum Zarządzania Komunalnego i Kryzysowego w m. Szczuczyn - etap II i III – 3.936.404 zł,

W 2024 zwroty środków otrzymanych z programu „Polski Ład”:

- a) Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie – 5.480.000zł,
- b) Rządowy Programu Odbudowy Zabytków -1.000.000 zł.

środków unijnych:

- a) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn” – 528.323 zł,
- b) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Szczuczyn -miasto z klimatem” – 997.565 zł,
- c) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Audyty energetyczne w Gminie Szczuczyn” – 2.758 zł,
- d) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy szczuczyn” – 813.500 zł,
- e) współfinansowania ze środków KPO na lata 2022-2029 inwestycji „Utworzenie żłobka w Gminie Szczuczyn” – 732.609 zł.

W 2025 zwroty środków otrzymanych z programu „Polski Ład”:

- a) Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie – 5.380.000 zł.

W 2026 zwroty środków otrzymanych z programu „Polski Ład”:

- a) Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie – 4.985.000 zł.

W 2027 zwroty środków otrzymanych z programu „Polski Ład”:

- a) Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie – 4.748.000 zł.

W latach następnych nie planuje się dochodów z tego tytułu.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji)

Wydatki bieżące w 2023 roku zaplanowano w wysokości 32.761.217 zł. Planując wydatki w 2024 r. pomniejszono plan na 2023 rok o wydatki związane z organizacją transportu zbiorowego – 2.300.000 zł i zwiększono o około 1,0 %. W roku 2025 wydatki bieżące zwiększono również o 1,0%. 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. W 2023 r. zaciągnięcie kredytu bankowego w kwocie 2.500.000 zł planuje się w III kw. 2023 r.

Wydatki majątkowe

W 2023 roku wprowadzono wydatki majątkowe na kwotę 17.353.423 zł. Jak w latach ubiegłych część wydatków majątkowych realizowana jest przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 – 5.427.451zł.

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 prognozy 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 2020 r. – 4.872.236,56 zł, 2021 r. – 4.101.212,92 zł, 2022r. – 4.996.845,41 zł. W 2023 roku zaplanowano w wysokości 1.545.427 zł, 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 2023 roku wyniesie 12.154.400 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 2023 r. stanowić będzie 26,27% dochodów. Bez kredytu na wkład własny, gmina nie mogłaby ubiegać się o dofinansowanie na ten cel.

W 2023 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 10,97% wobec limitu ustawowego wynoszącego 22,75%.

Realizacja założonego programu inwestycyjnego spowoduje w pierwszych latach prognozy wzrost kwoty długu. Natomiast od 2024 roku zaplanowano spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2033. 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 majątkowe:

a) 2015-2023 „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn” – 15.278.798zł,

b) 2023-2025 „Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie – Etap I – 13.000.000 zł,

c) 2025-2027 „Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie – Etap II – 10.692.000 zł,

d) 2023-2024 Dotacja celowa – Wymiana podłogi w zabytkowym kościele pw. Imienia NMP w Szczuczynie – 1.000.000 zł.

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski