

**UCHWAŁA NR 13/II/24
RADY MIEJSKIEJ W SZCZUCZYNIĘ**

z dnia 5 czerwca 2024 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609) art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) oraz art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 i 232) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczuczyn na lata 2024 – 2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 – 2034 zgodnie z Załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się 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.

Przewodnicząca Rady

Natalia Rydzewska

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 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
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
Plan 3 kw. 2023	47 390 923,00	33 327 023,00	2 613 262,00	70 000,00	13 201 620,00	8 684 238,00	8 757 903,00	3 900 000,00	14 063 900,00	220 000,00	13 828 900,00
Wykonanie 2023	47 970 540,55	35 829 279,20	2 613 262,00	65 476,00	13 606 109,50	9 412 020,34	10 132 410,66	3 856 325,40	12 141 261,35	18 161,00	12 109 822,79
2024	46 802 600,00	35 406 992,00	3 632 076,00	66 833,00	13 762 528,00	8 584 149,00	9 361 406,00	4 500 000,00	11 395 608,00	509 639,00	10 869 969,00
2025	40 927 616,00	30 300 000,00	3 680 000,00	67 500,00	12 600 000,00	5 050 000,00	8 902 500,00	5 000 000,00	10 627 616,00	100 000,00	10 527 616,00
2026	35 800 000,00	30 900 000,00	3 740 000,00	68 000,00	12 800 000,00	5 100 000,00	9 192 000,00	5 200 000,00	4 900 000,00	0,00	4 900 000,00
2027 ⁴⁾	36 200 000,00	31 200 000,00	3 800 000,00	68 500,00	12 900 000,00	5 150 000,00	9 281 500,00	5 300 000,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2028	31 400 000,00	31 400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	31 600 000,00	31 600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	31 800 000,00	31 800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	32 000 000,00	32 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	32 200 000,00	32 200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	32 400 000,00	32 400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	32 600 000,00	32 600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	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			
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 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
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
Plan 3 kw. 2023	49 236 563,00	31 052 680,00	11 522 438,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	18 183 883,00	18 183 883,00	149 297,00
Wykonanie 2023	47 183 741,90	31 007 281,04	11 428 324,32	0,00	0,00	792 442,20	0,00	0,00	0,00	16 176 460,86	16 176 460,86	49 297,00
2024	50 651 200,00	34 123 377,00	14 135 177,00	0,00	0,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	16 527 823,00	16 527 823,00	2 741 945,00
2025	38 696 216,00	27 200 000,00	12 900 000,00	0,00	0,00	872 000,00	0,00	0,00	0,00	11 496 216,00	11 496 216,00	553 470,00
2026	33 976 600,00	27 500 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	724 000,00	0,00	0,00	0,00	6 476 600,00	6 476 600,00	0,00
2027 ²	34 460 600,00	27 800 000,00	13 100 000,00	0,00	0,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	6 660 600,00	6 660 600,00	0,00
2028	29 636 600,00	28 000 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	1 636 600,00	1 636 600,00	0,00
2029	29 836 600,00	28 200 000,00	13 300 000,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	1 636 600,00	1 636 600,00	0,00
2030	30 068 600,00	28 400 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	211 000,00	0,00	0,00	0,00	1 668 600,00	1 668 600,00	0,00
2031	31 449 800,00	28 600 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 849 800,00	2 849 800,00	0,00
2032	31 649 800,00	28 800 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	2 849 800,00	2 849 800,00	0,00
2033	31 849 800,00	29 000 000,00	13 700 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 849 800,00	2 849 800,00	0,00
2034	32 300 000,00	30 200 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x(6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
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
Plan 3 kw. 2023	-1 845 640,00	0,00	3 730 000,00	2 500 000,00	615 640,00	178 402,00	178 402,00	1 051 598,00	1 051 598,00
Wykonanie 2023	786 798,65	0,00	5 760 373,77	2 500 000,00	0,00	178 402,92	0,00	3 081 970,85	0,00
2024	-3 848 600,00	0,00	6 000 000,00	3 000 000,00	848 600,00	29 990,00	29 990,00	2 970 010,00	2 970 010,00
2025	2 231 400,00	2 231 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 823 400,00	1 823 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	1 739 400,00	1 739 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 763 400,00	1 763 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 763 400,00	1 763 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 731 400,00	1 731 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	550 200,00	550 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	550 200,00	550 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	550 200,00	550 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}	w tym:		Splaty 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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605 048,00	1 605 048,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 884 360,00	1 884 360,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 231 400,00	2 231 400,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823 400,00	1 823 400,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739 400,00	1 739 400,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 763 400,00	1 763 400,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 763 400,00	1 763 400,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 731 400,00	1 731 400,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	550 200,00	550 200,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	550 200,00	550 200,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	550 200,00	550 200,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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 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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 538 760,00	0,00	4 996 845,41	11 578 340,92
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 125 490,00	0,00	2 274 343,00	3 504 343,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 154 400,00	0,00	4 821 998,16	8 082 371,93
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 003 000,00	0,00	1 283 615,00	4 283 615,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 771 600,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 948 200,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2027 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	7 208 800,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 445 400,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 682 000,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 950 600,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 400,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	850 200,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00

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
	Lp.	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4		
Wykonanie 2017	0,00%	x	25,47%	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	23,19%	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	21,09%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	26,78%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	23,45%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	x	26,12%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2023	0,00%	11,68%	12,58%	x	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%	20,30%	20,37%	x	x	x	x	
2024	11,30%	8,07%	9,97%	22,67%	23,78%	TAK	TAK	
2025	12,29%	15,80%	x	20,45%	21,57%	TAK	TAK	
2026	9,87%	15,98%	x	18,46%	19,69%	TAK	TAK	
2027 ²	8,96%	15,34%	x	17,82%	19,05%	TAK	TAK	
2028	8,51%	14,75%	x	16,26%	17,50%	TAK	TAK	
2029	8,00%	14,22%	x	15,21%	16,44%	TAK	TAK	
2030	7,36%	13,68%	x	13,69%	14,92%	TAK	TAK	
2031	2,53%	13,28%	x	13,98%	13,98%	TAK	TAK	
2032	2,41%	13,12%	x	14,72%	14,72%	TAK	TAK	
2033	2,25%	12,92%	x	14,34%	14,34%	TAK	TAK	
2034	1,19%	9,03%	x	13,90%	13,90%	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 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		
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		
Plan 3 kw. 2023	418 719,00	418 719,00	408 815,00	7 507 229,00	7 307 229,00	7 307 229,00	173 474,00	173 474,00	153 827,00		
Wykonanie 2023	526 195,65	526 195,65	516 292,05	5 815 325,45	5 815 325,45	5 815 325,45	275 195,94	275 195,94	261 925,98		
2024	15 252,00	15 252,00	15 252,00	1 829 275,00	1 829 275,00	1 829 275,00	15 252,00	15 252,00	15 252,00		
2025	130 871,00	130 871,00	130 871,00	777 616,00	777 616,00	777 616,00	149 298,00	149 298,00	130 871,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027 ²	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		
2034	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 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
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
Plan 3 kw. 2023	8 324 987,00	8 124 987,00	5 827 981,00	6 044 278,00	0,00	6 044 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	6 599 086,01	6 599 086,01	5 426 031,29	4 761 950,70	0,00	4 761 950,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	986 248,00	986 248,00	864 748,00	10 979 500,00	15 252,00	10 964 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	870 387,00	870 387,00	777 616,00	10 866 685,00	149 298,00	10 717 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00	0,00	4 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:		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 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	
Wykonanie 2022	1 605 048,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	1 884 360,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 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	2 151 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 523 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027 ²⁾	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	
2034	0,00	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.

Przewodnicząca Rady

Natalia Rydzewska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 276 185,00	10 979 500,00	10 866 685,00	4 080 000,00	13 499 717,00
1.a	- wydatki bieżące				164 550,00	15 252,00	149 298,00	0,00	138 082,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 111 635,00	10 964 248,00	10 717 387,00	4 080 000,00	13 361 635,00
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:				2 021 185,00	1 001 500,00	1 019 685,00	0,00	1 994 717,00
1.1.1	- wydatki bieżące				164 550,00	15 252,00	149 298,00	0,00	138 082,00
1.1.1.1	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego - Cyberbezpieczny Samorząd	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNI	2024	2025	41 720,00	15 252,00	26 468,00	0,00	15 252,00
1.1.1.2	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego - EkoStraż w Jednostce Ochotniczej Straży Pożarnej w Szczuczynie	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNI	2024	2025	122 830,00	0,00	122 830,00	0,00	122 830,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 856 635,00	986 248,00	870 387,00	0,00	1 856 635,00
1.1.2.1	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego - Cyberbezpieczny Samorząd	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNI	2024	2025	436 650,00	184 748,00	251 902,00	0,00	436 650,00
1.1.2.2	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego - EkoStraż w Jednostce Ochotniczej Straży Pożarnej w Szczuczynie	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNI	2024	2025	1 419 985,00	801 500,00	618 485,00	0,00	1 419 985,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				24 255 000,00	9 978 000,00	9 847 000,00	4 080 000,00	11 505 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 255 000,00	9 978 000,00	9 847 000,00	4 080 000,00	11 505 000,00
1.3.2.1	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie - Etap I	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNI	2023	2025	12 750 000,00	8 310 000,00	4 090 000,00	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 SZCZUCZYNI	2024	2026	10 505 000,00	668 000,00	5 757 000,00	4 080 000,00	10 505 000,00
1.3.2.3	Dotacja celowa - Wymiana podłogi w zabytkowym kościele pw. Imienia NMP w Szczuczynie - dotacja celowa	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNI	2023	2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00

Przewodnicząca Rady

Natalia Rydzewska

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2024 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 2021 - 2023. W oparciu o dane historyczne i na podstawie przewidywanych danych na lata przyszłe opracowana została WPF na lata 2024-2034.

W części dotyczącej „Wykonanie 2023” zostały wykazane kwoty zgodne ze sprawozdaniami za IV kw 2023 r.

Dochody bieżące

W 2024 roku dochody bieżące zaplanowano w kwocie 35.406.992 zł. Planując dochody bieżące na rok 2025 kwotę bazową (2023r.) 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. 800.000zł jako wpływ podatku od nieruchomości od zakładów produkcyjnych które korzystały z ulgi inwestycyjnej oraz o nowych inwestycji. Prognozując dochody bieżące 2025 roku zaplanowano również wzrost o 1,5% w stosunku do 2024 roku plus 200.000 zł w związku z zakończeniem zwolnienia podatkowego dla przedsiębiorców działających na terenach inwestycyjnych należących do Suwalskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej. Dochody roku 2027 zwiększono o wskaźnik 1,0% natomiast wzrost dochodów na lata 2028 - 2034 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 związku ze:

- sprzedaż działki pod działalność – 500.000 zł,
- sprzedaż działek rolnych - 9.639 zł.

W 2025 r zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 100.000 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 2024 roku założono dochody majątkowe z tytułu:

- środków unijnych:

a) 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,

b) współfinansowanie ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji "Słoneczne instalacje w Gminie Szczuczyn" - 104.309 zł,

c) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Szczuczyn – miasto z klimatem!” – 32.185 zł,

d) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Szczuczyn” – 678.844 zł,

e) środki z KPO na realizację inwestycji „Utworzenie żłobka w Gminie Szczuczyn” – 732.609 zł,

f) środki z EFRR na realizację inwestycji "Cyberbezpieczny samorząd" - 184.748zł,

g) środki z EFRR na realizację inwestycji "EkoStraż w Jednostce Straży Pożarnej w Szczuczynie" - 680.000 zł,

h) współfinansowanie ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji "Audyty energetyczne w Gminie Szczuczyn" - 2.758 zł.

- środków krajowych – promesy otrzymane z programu „Polski Ład”:

a) Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie – 4.000.000zł,

b) Rządowy Program Odbudowy Zabytków – 1.450.000 zł.

- Pozostałe środki na inwestycje

a) Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 559.334 zł,

b) Podatek Vat od realizowanych inwestycji – 1.600.000 zł,

c) Wycofane udziały ze Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej – 3.000.000 zł.

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

a)Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie - Etap I – 4.750.000zł,

b) Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie - Etap II - 5.000.000zł

-środki unijne:

a) środki z EFRR na realizację inwestycji "Cyberbezpieczny samorząd" - 251.902 zł,

b) środki z EFRR na realizację inwestycji "EkoStraż w Jednostce Straży Pożarnej w Szczuczynie" - 525.714 zł.

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

a) Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie etap II – 5.000.000zł.

W latach następnych nie planuje się dochodów z tego tytułu.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji)

Wydatki bieżące w 2024 roku zaplanowano w wysokości 34.123.377 zł. Planując wydatki w 2025 r. pomniejszono plan na 2024 rok o wydatki związane z organizacją transportu zbiorowego – 2.400.000 zł i zwiększono o około 1,0 %. W roku 2026 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.

Wydatki majątkowe

W 2024 roku wprowadzono wydatki majątkowe na kwotę 16.527.823 zł. Jak w latach ubiegłych część wydatków majątkowych realizowana jest przy udziale środków z budżetu państwa – 13.093.000 zł, środków UE - 984.748 zł.

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 progu 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 2021 r. – 4.101.212,92 zł, 2022r. – 4.996.845,41 zł 2023r. – 4.821.998,16 zł. W 2024 roku zaplanowano w wysokości 1.283.615,00 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 i budżetu państwa zmuszona była do zaciągnięcia kredytów. Prognozowany stan zadłużenia na koniec 2024 roku wyniesie 13.003.000 zł. W kwocie tej ujęte zostały kredyty zaciągnięte w związku z realizacją inwestycji, deficytu lat ubiegłych, jak również z umowami zawartymi z podmiotem dysponującym środkami europejskimi. Zadłużenie na koniec 2024 r. stanowić będzie 27,74% dochodów. Bez kredytu na wkład własny, gmina nie mogłaby ubiegać się o dofinansowanie na ten cel.

W 2024 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 11,73% wobec limitu ustawowego wynoszącego 22,67%.

Realizacja założonego programu inwestycyjnego spowoduje w pierwszych latach prognozy wzrost kwoty długu. Natomiast od 2025 roku zaplanowano spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2034. 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 były 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) 2024-2025 Cyberbezpieczny Samorząd - 41.720 zł,
 - b) 2024-2025 EkoStraż w Jednostce Ochotniczej Straży Pożarnej w Szczuczynie - 122.830 zł.
- 2) Wydatki majątkowe:
 - a) 2023-2025 Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie etap I – 12.750.000 zł,
 - b) 2025-2027 Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie etap II – 10.505.000 zł,
 - c) 2023-2024 Dotacja celowa – Wymiana podłogi w zabytkowym kościele pw. Imienia NMP w Szczuczynie – 1.000.000 zł,

d) 2024-2025 Cyberbezpieczny Samorząd - 436.650 zł,

e) 2024-2025 EkoStraż w Jednostce Ochotniczej Straży Pożarnej w Szczuczynie - 1.419.985 zł.

Przewodnicząca Rady

Natalia Rydzewska