

Projekt

z dnia 19 lutego 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR 74/IX/25
RADY MIEJSKIEJ W SZCZUCZYNIĘ**

z dnia 19 lutego 2025 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572) 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 2024 r., poz. 1530, 1572, 1717 i 1756) 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, 232, 834, 854, 1089, 1222 i 1572) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczuczyn na lata 2025 – 2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 – 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 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
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	10 132 411,36	3 856 325,40	12 141 261,35	18 161,00	12 109 822,79
Plan 3 kw. 2024	48 486 762,00	35 942 009,00	3 632 076,00	66 833,00	13 762 528,00	8 945 431,00	9 535 141,00	4 500 000,00	12 544 753,00	509 639,00	12 019 114,00
Wykonanie 2024	43 622 537,13	40 028 361,45	4 044 331,00	66 833,00	14 850 273,00	9 285 747,10	11 781 177,35	4 689 264,12	3 594 175,68	119 400,61	3 450 283,68
2025	65 277 774,00	38 154 739,00	11 309 560,00	219 919,00	10 712 520,00	7 020 259,00	8 892 481,00	4 400 000,00	27 123 035,00	60 000,00	27 047 035,00
2026	46 211 893,00	39 000 000,00	11 450 000,00	223 000,00	10 800 000,00	6 900 000,00	9 627 000,00	5 000 000,00	7 211 893,00	0,00	7 211 893,00
2027	39 500 000,00	39 500 000,00	11 650 000,00	226 500,00	10 900 000,00	7 000 000,00	9 723 500,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028 ⁴⁾	39 800 000,00	39 800 000,00	11 750 000,00	228 500,00	11 000 000,00	7 100 000,00	9 721 500,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	39 900 000,00	39 900 000,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	40 100 000,00	40 100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 300 000,00	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.

2031	40 300 000,00	40 300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	40 500 000,00	40 500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	40 700 000,00	40 700 000,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	40 900 000,00	40 900 000,00	0,00	0,00	0,00	7 700 000,00	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:			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	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:						
							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 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	
Wykonanie 2023	47 183 741,90	31 007 281,04	11 428 324,32	0,00	0,00	792 442,22	0,00	0,00	0,00	16 176 460,86	16 176 460,86	49 297,00	
Plan 3 kw. 2024	52 735 362,00	34 562 930,00	14 331 317,00	0,00	0,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	18 172 432,00	18 172 432,00	2 012 354,00	
Wykonanie 2024	44 311 683,86	34 698 764,37	14 275 369,00	0,00	0,00	726 038,33	0,00	0,00	0,00	9 612 919,49	9 612 919,49	1 038 766,16	
2025	69 304 374,00	34 414 475,00	16 134 084,00	0,00	0,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	34 889 899,00	34 889 899,00	2 583 079,00	
2026	43 944 493,00	34 500 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	9 444 493,00	9 444 493,00	0,00	
2027	37 316 600,00	35 000 000,00	16 700 000,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	2 316 600,00	2 316 600,00	0,00	
2028 ²	37 592 600,00	35 200 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	2 392 600,00	2 392 600,00	0,00	
2029	37 692 600,00	35 400 000,00	17 100 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	2 292 600,00	2 292 600,00	0,00	
2030	38 224 600,00	35 600 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	2 624 600,00	2 624 600,00	0,00	
2031	39 605 800,00	35 800 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	3 805 800,00	3 805 800,00	0,00	
2032	39 805 800,00	36 000 000,00	17 700 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	3 805 800,00	3 805 800,00	0,00	
2033	40 005 800,00	36 200 000,00	17 900 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 805 800,00	3 805 800,00	0,00	
2034	40 452 000,00	36 400 000,00	18 100 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	4 052 000,00	4 052 000,00	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 ^{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 2018	2 264 984,07	0,00	1 646 742,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1 646 742,56	0,00
Wykonanie 2019	3 796 714,79	0,00	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
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
Plan 3 kw. 2024	-4 248 600,00	0,00	6 400 000,00	3 000 000,00	848 600,00	29 990,00	29 990,00	3 370 010,00	3 370 010,00
Wykonanie 2024	-689 146,73	0,00	6 071 020,14	1 500 000,00	659 156,10	29 990,63	29 990,63	4 541 029,51	0,00
2025	-4 026 600,00	0,00	6 258 000,00	4 000 000,00	1 768 600,00	558 225,00	558 225,00	1 699 775,00	1 699 775,00
2026	2 267 400,00	2 267 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 183 400,00	2 183 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	2 207 400,00	2 207 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 207 400,00	2 207 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 875 400,00	1 875 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	694 200,00	694 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	694 200,00	694 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	694 200,00	694 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	448 000,00	448 000,00	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:			
	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 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 884 360,00	1 884 360,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 151 400,00	2 151 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 267 400,00	2 267 400,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 183 400,00	2 183 400,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	2 207 400,00	2 207 400,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 207 400,00	2 207 400,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 400,00	1 875 400,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	694 200,00	694 200,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	694 200,00	694 200,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	694 200,00	694 200,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	448 000,00	448 000,00	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 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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 154 400,00	0,00	4 821 998,16	8 082 371,93
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 003 000,00	0,00	1 379 079,00	4 779 079,00
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 503 000,00	0,00	5 329 597,08	9 900 617,22
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 271 600,00	0,00	3 740 264,00	5 998 264,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 004 200,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 820 800,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2028 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	6 613 400,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 406 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 530 600,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 836 400,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 142 200,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	448 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00

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 2018	0,00%	x	23,19%	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	21,09%	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	26,78%	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	23,45%	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	x	26,12%	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%	x	20,37%	x	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2024	0,00%	10,12%	10,12%	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2024	0,00%	19,93%	19,93%	x	x	x	x	x	x	
2025	9,99%	15,09%	0,00	21,59%	22,99%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2026	9,59%	16,58%	x	20,43%	21,83%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2027	8,75%	15,92%	x	19,79%	21,19%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2028 ²	8,34%	15,66%	x	18,24%	19,64%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2029	7,91%	14,92%	x	17,12%	18,52%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2030	6,60%	14,60%	x	15,52%	16,92%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2031	2,66%	14,22%	x	14,70%	16,10%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2032	2,53%	14,06%	x	15,28%	15,28%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2033	2,34%	13,84%	x	15,14%	15,14%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2034	1,44%	13,64%	x	14,75%	14,75%	TAK	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	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							
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2024	152 980,00	152 980,00	144 557,00	3 717 046,00	3 717 046,00	3 717 046,00	167 376,00	167 376,00	144 557,00	
Wykonanie 2024	124 687,02	124 687,02	108 223,39	2 671 893,82	2 671 893,82	2 593 828,82	76 619,64	76 619,64	64 528,91	
2025	862 820,00	862 820,00	830 657,00	10 524 331,00	10 524 331,00	10 524 331,00	940 552,00	940 552,00	809 656,00	
2026	239 869,00	239 869,00	214 620,00	2 211 893,00	2 211 893,00	2 211 893,00	252 494,00	252 494,00	214 620,00	
2027	249 753,00	249 753,00	223 463,00	0,00	0,00	0,00	262 897,00	262 897,00	223 463,00	
2028 ²	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	3 552 548,00	3 551 048,00	2 752 519,00	13 428 333,00	167 376,00	13 260 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 777 771,61	1 777 771,61	1 528 669,92	5 561 156,64	76 619,64	5 484 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	13 729 409,00	13 679 409,00	10 624 964,00	29 598 511,00	772 102,00	28 826 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 181 614,00	5 181 614,00	2 905 826,00	9 514 108,00	252 494,00	9 261 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	262 897,00	262 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	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 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 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
Wykonanie 2023	1 884 360,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 151 400,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 231 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 823 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 739 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028 ²	1 763 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 763 400,00	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	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.

Przewodnicząca Rady

Natalia Rydzewska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 318 071,00	29 598 511,00	9 514 108,00	262 897,00	0,00	12 788 224,00
1.a	- wydatki bieżące				1 364 139,00	772 102,00	252 494,00	262 897,00	0,00	1 089 574,00
1.b	- wydatki majątkowe				43 953 932,00	28 826 409,00	9 261 614,00	0,00	0,00	11 698 650,00
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:				20 582 662,00	14 501 511,00	5 434 108,00	262 897,00	0,00	12 788 224,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 364 139,00	772 102,00	252 494,00	262 897,00	0,00	1 089 574,00
1.1.1.1	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego - Cyberbezpieczny Samorząd	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNI	2024	2025	41 720,00	21 768,00	0,00	0,00	0,00	21 768,00
1.1.1.2	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego - EkoStraż w Jednostce Ochotniczej Straży Pożarnej w Szczuczynie	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNI	2024	2025	122 827,00	122 827,00	0,00	0,00	0,00	122 827,00
1.1.1.3	Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami - Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SZCZUCZYNI	2024	2027	848 005,00	332 614,00	252 494,00	262 897,00	0,00	848 005,00
1.1.1.4	Fundusz Europejski dla Podlaskiego 2021-2027 - Termomodernizacja budynków szkół przy ul. Kilińskiego i Pl. 1000-lecia w Szczuczynie	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNI	2024	2025	316 949,00	260 255,00	0,00	0,00	0,00	62 336,00
1.1.1.5	Fundusz Europejski dla Podlaskiego 2021-2027 - Zmieniamy klimat ze Szczuczynem - ETAP I	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNI	2025	2026	34 638,00	34 638,00	0,00	0,00	0,00	34 638,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 218 523,00	13 729 409,00	5 181 614,00	0,00	0,00	11 698 650,00
1.1.2.1	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego - Cyberbezpieczny Samorząd	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNI	2024	2025	436 650,00	436 650,00	0,00	0,00	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	1 425 985,00	1 318 485,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2.3	Fundusz Europejski dla Podlaskiego 2021-2027 - Termomodernizacja budynków szkół przy ul. Kilińskiego i Pl. 1000-lecia w Szczuczynie	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNI	2024	2025	6 393 888,00	6 193 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Fundusz Europejski dla Podlaskiego 2021-2027 - Zmieniamy klimat ze Szczuczynem - ETAP I	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNI	2025	2026	10 962 000,00	5 780 386,00	5 181 614,00	0,00	0,00	10 962 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				24 735 409,00	15 097 000,00	4 080 000,00	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				24 735 409,00	15 097 000,00	4 080 000,00	0,00	0,00	0,00
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	8 090 000,00	0,00	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 SZCZUCZYNI	2024	2026	10 505 000,00	5 757 000,00	4 080 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dotacja celowa - Wymiana podłogi w zabytkowym kościele pw. Imienia NMP w Szczuczynie - dotacja celowa	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNI	2023	2025	1 020 409,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rządowy Program Odbudowy Zbytków - Renowacja dwóch ołtarzy bocznych w zabytkowym kościele pw. Imienia NMP	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNI	2024	2025	460 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodnicząca Rady

Natalia Rydzewska

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 74/IX/25
Rady Miejskiej w Szczuczynie
z dnia 19 lutego 2025 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2025 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 2022 - 2024. W oparciu o dane historyczne i na podstawie przewidywanych danych na lata przyszłe opracowana została WPF na lata 2025-2034.

W części dotyczącej „Wykonanie 2024” zostały wykazane kwoty zgodne ze sprawozdaniami za IV kw 2024 r.

Dochody bieżące

W 2025 roku dochody bieżące zaplanowano w kwocie 38.154.739 zł. Planując dochody bieżące na rok 2026 kwotę bazową (2025r.) zwiększono o 1,5% i o ok. 600.000zł jako wpływ podatku od nieruchomości od zakładów produkcyjnych, które korzystały z ulgi inwestycyjnej oraz od nowych inwestycji. Prognozując dochody bieżące 2027 roku zaplanowano również wzrost o 1,5% w stosunku do 2026 roku. Dochody roku 2028 -2034 zwiększono o wskaźnik 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.

W 2025 r. dochody majątkowe zaplanowano z tytułu:

a) ze sprzedaży majątku – 60.000 zł.

W latach następnych dochodu ze sprzedaży majątku nie planowano.

b) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje:

W 2025 roku założono dochody majątkowe z tytułu:

- środków unijnych:

a)współfinansowania ze środków FEdP na lata 2021-2027 inwestycji „Eko Straż w Jednostce Ochotniczej straży Pożarnej w Szczuczynie” – 1.205.714 zł,

b)współfinansowania ze środków FEdP na lata 2021-2027 inwestycji „Termomodernizacja budynków szkół przy ul. Kilińskiego i Pl. 1000-lecia w Szczuczynie” – 4.337.081 zł,

c)współfinansowania ze środków FEdP na lata 2021-2027 inwestycji „Zmieniamy klimat ze Szczuczynem - ETAP 1” – 4.981.536 zł.

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

a)Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie – Etap I - 8.000.000zł,

b)Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie – Etap II – 4.000.000zł,

c)Rządowy Program Odbudowy Zabytków – 1.250.000 zł-

Pozostałe środki na inwestycje

a) Podatek Vat od realizowanych inwestycji – 1.177.642 zł.

W 2026 roku założono dochody majątkowe z tytułu:

- środków unijnych:

a) współfinansowania ze środków FEDP na lata 2021-2027 inwestycji „Zmieniamy klimat ze Szczuczynem - ETAP 1” – 2.211.893 zł.

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

a) Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie etap II – 4.000.000zł.

Pozostałe środki na inwestycje

a) Podatek Vat od realizowanych inwestycji – 1.000.000 zł.

W latach następnych nie planuje się dochodów z tego tytułu.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji)

Wydatki bieżące w 2025 roku zaplanowano w wysokości 34.414.475 zł. Planując wydatki z 2026 r. zwiększono o około 1,5 %. W roku 2027 wydatki bieżące zwiększono również o 1,5%. 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 2025 roku wprowadzono wydatki majątkowe na kwotę 34.889.899zł. Jak w latach ubiegłych część wydatków majątkowych realizowana jest przy udziale środków z budżetu państwa – 13.250.000 zł, środków UE – 10.624.964 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 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: 2022r. – 4.996.845,41 zł 2023r. – 4.821.998,16 zł, 2024 – 2.300.396 zł. W 2025 roku zaplanowano w wysokości 4.990.264 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 2025 roku wyniesie 13.271.600 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 konie 2025 r. stanowić będzie 20,33% dochodów. Bez kredytu na wkład własny, gmina nie mogłaby ubiegać się o dofinansowanie na ten cel.

W 2025 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 9,99% wobec limitu ustawowego wynoszącego 21,59%.

Realizacja założonego programu inwestycyjnego spowoduje w pierwszych latach prognozy wzrost kwoty długu. Natomiast od 2026 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. 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:

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, z tego:

2)Wydatki bieżące:

a)2024-2025 – „Cyberbezpieczny Samorząd” – 41.720 zł,

b)2024-2025 „Eko Straż w Jednostce Ochotniczej straży Pożarnej w Szczuczynie” – 122.827 zł,

c)2024-2027 „Program teleopieki domowej – program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami” – 848.005 zł,

d)2024-2025 „Termomodernizacja budynków szkół przy ul. Kilińskiego i Pl. 1000-lecia w Szczuczynie” – 316.949 zł,

e)2025 -2026 – „Zmieniamy klimat ze Szczuczynem - ETAP 1” – 34.638 zł.

3)Wydatki majątkowe:

f)2024-2025 – „Cyberbezpieczny Samorząd” – 436.650 zł,

g)2024-2025 „Eko Straż w Jednostce Ochotniczej straży Pożarnej w Szczuczynie” – 1.419.985 zł,

h)2024-2025 „Termomodernizacja budynków szkół przy ul. Kilińskiego i Pl. 1000-lecia w Szczuczynie” – 6.393.888 zł,

i)2025 -2026 – „Zmieniamy klimat ze Szczuczynem - ETAP 1” – 10.962.000 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego

1) 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) 2023-2025 Dotacja celowa – Wymiana podłogi w zabytkowym kościele pw. Imienia NMP w Szczuczynie – 1.020.409 zł,

d) 2024-2025 Dotacja celowa – Renowacja dwóch ołtarzy bocznych w zabytkowym kościele pw. Imienia NMP w Szczuczynie – 460.000 zł.

Przewodnicząca Rady

Natalia Rydzewska