

Projekt

z dnia 16 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR 119/XVII/25
RADY MIEJSKIEJ W SZCZUCZYNIE**

z dnia 29 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczuczyn na lata 2026-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) 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 2025 r., poz. 1483) 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 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szczuczyn na lata 2026 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026 – 2035 zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku nr 2 do Uchwały.

3. Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

4. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji i zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szczuczyna.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr 62/VII/24 Rady Miejskiej w Szczuczynie z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczuczyn na lata 2025 - 2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2034 wraz z jej zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026r.

Przewodnicząca Rady

Natalia Rydzewska

Załącznik nr 1 do uchwały nr 119/XVII/25

Rady Miejskiej w Szczuczynie

z dnia 29 grudnia 2025 r.

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 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
Wykonanie 2024	43 622 537,13	40 028 361,45	4 044 331,00	66 833,00	14 850 273,00	9 446 707,93	11 620 216,52	4 689 264,42	3 594 175,68	119 400,61	3 450 283,68
Plan 3 kw. 2025	65 204 739,00	41 945 346,00	11 309 560,00	219 919,00	10 803 439,00	8 983 488,00	10 628 940,00	5 200 000,00	23 259 393,00	60 000,00	23 183 393,00
Wykonanie 2025	67 242 267,00	42 743 112,00	11 309 560,00	219 919,00	10 803 439,00	9 510 881,00	10 899 313,00	5 325 000,00	24 499 155,00	60 000,00	24 423 155,00
2026	44 373 000,00	37 421 354,00	13 328 205,00	159 124,00	8 472 344,00	6 266 797,00	9 194 884,00	4 800 000,00	6 951 646,00	0,00	6 937 646,00
2027	39 100 000,00	39 000 000,00	13 500 000,00	163 000,00	9 200 000,00	6 500 000,00	9 637 000,00	5 300 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	39 600 000,00	39 600 000,00	13 600 000,00	165 000,00	9 400 000,00	6 600 000,00	9 835 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029 ⁴⁾	40 100 000,00	40 100 000,00	13 750 000,00	166 000,00	9 500 000,00	6 700 000,00	9 984 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	40 300 000,00	40 300 000,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	40 500 000,00	40 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	40 700 000,00	40 700 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	40 900 000,00	40 900 000,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	41 100 000,00	41 100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	41 300 000,00	41 300 000,00	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.

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:					
					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:					
							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 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
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
Plan 3 kw. 2025	69 231 339,00	36 887 558,00	16 336 535,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	32 343 781,00	32 343 781,00	2 295 814,00
Wykonanie 2025	71 268 867,00	36 870 727,00	16 025 310,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	34 398 140,00	34 398 140,00	2 245 814,00
2026	46 105 600,00	35 475 550,00	17 037 468,00	0,00	0,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	10 630 050,00	10 630 050,00	50 000,00
2027	36 472 600,00	35 700 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	772 600,00	772 600,00	0,00
2028	36 948 600,00	36 200 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	738 000,00	0,00	0,00	0,00	748 600,00	748 600,00	0,00
2029 ²	37 448 600,00	36 400 000,00	17 400 000,00	0,00	0,00	569 000,00	0,00	0,00	0,00	1 048 600,00	1 048 600,00	0,00
2030	37 980 600,00	36 600 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	1 380 600,00	1 380 600,00	0,00
2031	39 361 800,00	36 800 000,00	17 600 000,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	2 561 800,00	2 561 800,00	0,00
2032	39 561 800,00	37 000 000,00	17 700 000,00	0,00	0,00	204 000,00	0,00	0,00	0,00	2 561 800,00	2 561 800,00	0,00
2033	39 761 800,00	37 200 000,00	17 900 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 561 800,00	2 561 800,00	0,00
2034	40 208 000,00	37 400 000,00	18 100 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	2 808 000,00	2 808 000,00	0,00
2035	40 852 000,00	37 600 000,00	18 300 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	3 252 000,00	3 252 000,00	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	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2025	-4 026 600,00	0,00	7 207 280,25	4 000 000,00	1 768 600,00	558 225,08	322 128,00	2 649 055,17	1 935 872,00
2026	-1 732 600,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	1 732 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 627 400,00	2 627 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 651 400,00	2 651 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²⁾	2 651 400,00	2 651 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 319 400,00	2 319 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 138 200,00	1 138 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 138 200,00	1 138 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 138 200,00	1 138 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	892 000,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 zaciąganiem 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 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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 151 400,00	2 151 400,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 231 400,00	2 231 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 627 400,00	2 627 400,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 651 400,00	2 651 400,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	2 651 400,00	2 651 400,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 319 400,00	2 319 400,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 200,00	1 138 200,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 200,00	1 138 200,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 200,00	1 138 200,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	892 000,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 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
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 503 000,00	0,00	5 329 597,08	9 900 617,22
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 271 600,00	0,00	5 057 788,00	7 315 788,00
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 271 600,00	0,00	5 872 385,00	9 079 665,25
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 004 200,00	0,00	1 945 804,00	1 945 804,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 376 800,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 725 400,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2029 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	7 074 000,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 754 600,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 616 400,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 478 200,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 340 000,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	448 000,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00

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	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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 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	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	17,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	20,70%	x	x	x	x
2026	10,07%	9,59%	22,24%	22,65%	TAK	TAK
2027	10,87%	12,96%	20,60%	21,01%	TAK	TAK
2028	10,27%	12,54%	18,63%	19,03%	TAK	TAK
2029 ²	9,64%	12,78%	17,07%	17,47%	TAK	TAK
2030	8,09%	12,21%	15,16%	15,57%	TAK	TAK
2031	4,21%	11,83%	14,00%	14,40%	TAK	TAK
2032	3,98%	11,58%	12,83%	13,23%	TAK	TAK
2033	3,75%	11,33%	11,93%	11,93%	TAK	TAK
2034	2,82%	11,11%	12,18%	12,18%	TAK	TAK
2035	1,38%	10,94%	11,91%	11,91%	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:
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 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
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
Plan 3 kw. 2025	796 985,00	796 985,00	752 018,00	8 782 869,00	8 782 869,00	8 782 869,00	870 409,00	870 409,00	731 017,00
Wykonanie 2025	784 788,00	784 788,00	739 821,00	8 686 674,00	8 686 674,00	8 686 674,00	1 030 195,00	1 030 195,00	830 320,00
2026	608 191,00	608 191,00	537 877,00	1 585 746,00	1 585 746,00	1 585 746,00	779 113,00	779 113,00	627 977,00
2027	430 328,00	430 328,00	372 473,00	0,00	0,00	0,00	436 731,00	436 731,00	372 473,00
2028	30 096,00	30 096,00	24 836,00	0,00	0,00	0,00	30 096,00	30 096,00	24 836,00
2029 ²	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
2035	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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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 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
Wykonanie 2024	1 779 271,61	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
Plan 3 kw. 2025	12 522 038,00	11 712 038,00	8 883 502,00	28 526 940,00	854 259,00	27 672 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	12 149 997,00	12 050 637,00	9 208 693,00	28 135 535,00	884 895,00	27 250 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 581 450,00	2 781 450,00	2 303 730,00	8 450 563,00	779 113,00	7 671 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	436 731,00	436 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	30 096,00	30 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	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
2035	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:					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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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 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
Wykonanie 2024	2 151 400,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	2 231 400,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	2 231 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 267 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 183 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 207 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029 ²	2 207 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 875 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	694 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	694 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	694 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 480 675,00	8 450 563,00	436 731,00	30 096,00	0,00	477 742,00
1.a	- wydatki bieżące				1 698 591,00	779 113,00	436 731,00	30 096,00	0,00	252 038,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 782 084,00	7 671 450,00	0,00	0,00	0,00	225 704,00
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:				9 953 032,00	4 360 563,00	436 731,00	30 096,00	0,00	477 742,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 698 591,00	779 113,00	436 731,00	30 096,00	0,00	252 038,00
1.1.1.1	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego - Cyberbezpieczny Samorząd	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNIE	2024	2026	41 720,00	7 438,00	0,00	0,00	0,00	7 438,00
1.1.1.2	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 SZCZUCZYNIE	2024	2027	848 005,00	387 349,00	256 155,00	0,00	0,00	170 000,00
1.1.1.3	Fundusz Europejski dla Podlaskiego 2021-2027 - Zmieniamy klimat ze Szczuczynem - ETAP 1	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNIE	2025	2026	34 638,00	26 600,00	0,00	0,00	0,00	26 600,00
1.1.1.4	Krajowy Plan na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności - Utworzenie żłobka w Gminie Szczuczyn	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SZCZUCZYNIE	2025	2028	541 728,00	180 576,00	180 576,00	30 096,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Krajowy Plan na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności - Plan ogólny gminy	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNIE	2025	2026	184 500,00	129 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027 - LOWE Szczuczyn	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNIE	2025	2026	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 254 441,00	3 581 450,00	0,00	0,00	0,00	225 704,00
1.1.2.1	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego - Cyberbezpieczny Samorząd	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNIE	2024	2026	436 650,00	225 704,00	0,00	0,00	0,00	225 704,00
1.1.2.2	Fundusz Europejski dla Podlaskiego 2021-2027 - Zmieniamy klimat ze Szczuczynem - ETAP 1	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNIE	2025	2026	7 817 791,00	3 355 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				10 527 643,00	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 527 643,00	4 090 000,00	0,00	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 II	URZĄD MIEJSKI W SZCZUCZYNIE	2024	2026	10 527 643,00	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodnicząca Rady

Natalia Rydzewska

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2026 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.

Dokument ten ma zapewnić stabilność finansową gminy w okresie co najmniej trzech kolejnych lat, jednak okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. WPF sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

WPF składa się z dwóch części; prognozy kwoty długu, która stanowi załącznik nr 1 do uchwały oraz wykazu realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć, który stanowi załącznik nr 2.

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 2023 - 2025. W oparciu o dane historyczne i na podstawie przewidywanych danych na lata przyszłe opracowana została WPF na lata 2026-2035.

W części dotyczącej „Wykonanie 2025” zostały wykazane kwoty zgodne z planowanym wykonaniem za 2025 rok wskazanym w projekcie uchwały budżetowej na 2025 rok (budżet 2025 roku pozmianach na dzień 31.10.2025 r.)

Dochody bieżące

W 2026 roku dochody bieżące zaplanowano w kwocie 37.421.354 zł. Planując dochody bieżące na rok 2027 kwotę bazową (2026r.) zwiększono o 2,8% 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 2028 i 2029 roku zaplanowano również wzrost o 1,5%. Dochody roku 2030 -2035 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.

a) ze sprzedaży majątku – w roku 2026 nie planowano dochodów. W 2027 roku zaplanowano 100.000 zł, natomiast w latach następnych dochodu ze sprzedaży majątku nie planowano.

b) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje:

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” – 1.585.746 zł.

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

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

Pozostałe środki na inwestycje

a) środki pozyskane w Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 104238B Gutki – Guty, gm. Szczuczyn” – 1.068.000 zł,

b)środki otrzymane z budżetu państwa na realizację zdań z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej – 283.900 zł.

W latach następnych nie planuje się dochodów z tego tytułu.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji)

Wydatki bieżące w 2026 roku zaplanowano w wysokości 35.475.550 zł. Planując wydatki w 2027 r., wydatki z roku ubiegłego pomniejszono o wydatki jednoroczne – ok. 800.000 zł (korekta za nieosiągnięcie wskaźnika energooszczędnego oraz wydatki na opracowanie planu ogólnego gminy) oraz zwiększono o około 1,5 %. W roku 2028 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 2026 roku wprowadzono wydatki majątkowe na kwotę 10.630.050 zł. Jak w latach ubiegłych część wydatków majątkowych realizowana jest przy udziale środków z budżetu państwa – 5.351.900 zł, środków UE – 1.585.746 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: 2023r. – 4.821.998,16 zł, 2024 – 5.329.597,08 zł, 2025 – 5.872.385 zł. W 2026 roku zaplanowano w wysokości 1.945.804 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 2026 roku wyniesie 15.004.200 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 2026 r. stanowić będzie 33,81% dochodów.

W 2026 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 10,07% wobec limitu ustawowego wynoszącego 22,65%.

Realizacja założonego programu inwestycyjnego spowoduje w pierwszych latach prognozy wzrost kwoty długu. Natomiast od 2027 roku zaplanowano spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2035. 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. 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:

1) Wydatki bieżące:

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

- b) 2024-2027 „Program teleopieki domowej – program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami” – 848.005 zł,
- c) 2025 -2026 – „Zmieniamy klimat ze Szczuczynem - ETAP 1” – 34.638 zł,
- d) 2025 -2028 – „Utworzenie żłobka w gminie Szczuczyn” – 541.728 zł,
- e) 2025 -2026 – „Plan ogólny gminy” – 184.500 zł,
- f) 2025-2025 „LOWE Szczuczyn” – 48.000 zł.

2) Wydatki majątkowe:

- a) 2024-2025 – „Cyberbezpieczny Samorząd” – 436.650 zł,
- b) 2025 -2026 – „Zmieniamy klimat ze Szczuczynem - ETAP 1” – 7.817.791 zł.

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

1) Wydatki majątkowe

- a) 2025-2026 Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków bytowych w Szczuczynie etap II – 10.527.643 zł.

Przewodnicząca Rady

Natalia Rydzewska