

**UCHWAŁA NR 11/II/14  
RADY MIEJSKIEJ W SZCZUCZYNIĘ**

z dnia 30 grudnia 2014 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczuczyn na lata 2014 - 2023.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczuczyn na lata 2014 – 2023, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014 – 2017, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Upoważnić Burmistrza Szczuczyna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Objaśnienie przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szczuczyna.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Tomasz Mioduszewski**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 11/II/14  
Rady Miejskiej w Szczuczynie  
z dnia 30 grudnia 2014 r.

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące	z tego:									
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	w tym:	
						z podatku od nieruchomości					ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2011	18 835 798,76	16 968 709,23	1 344 455,00	18 120,39	2 116 319,23	985 219,38	8 937 251,00	4 192 128,83	1 867 089,53	115 797,63	1 698 102,90	
Wykonanie 2012	19 352 785,88	18 447 524,09	1 470 770,00	28 405,16	1 944 994,34	1 051 365,85	9 294 724,00	4 107 165,39	905 261,79	130 006,24	760 564,55	
Plan 3 kw. 2013	21 659 454,00	19 108 243,00	1 300 000,00	20 000,00	2 126 529,00	1 055 000,00	9 056 199,00	4 639 263,00	2 551 211,00	431 557,00	2 109 654,00	
Wykonanie 2013	21 007 328,44	19 553 960,70	1 691 335,00	28 342,37	2 294 531,75	1 108 286,52	9 079 015,00	4 584 834,54	1 453 367,74	237 484,52	1 205 014,42	
2014	23 951 438,00	19 986 726,00	1 900 000,00	25 000,00	2 475 712,00	1 050 000,00	9 305 703,00	5 502 084,00	3 964 712,00	45 170,00	3 899 542,00	
2015	21 961 981,00	18 084 114,00	1 528 000,00	25 500,00	2 330 000,00	1 040 000,00	9 450 000,00	3 700 000,00	3 877 867,00	62 000,00	3 790 104,00	
2016	17 900 000,00	17 900 000,00	1 456 000,00	26 000,00	2 380 000,00	1 070 000,00	9 600 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	18 000 000,00	18 000 000,00	1 471 000,00	26 200,00	2 400 000,00	1 080 000,00	9 700 000,00	3 840 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	18 100 000,00	18 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	18 200 000,00	18 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	18 250 000,00	18 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	18 300 000,00	18 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	18 350 000,00	18 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	18 400 000,00	18 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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)				w tym:		
									odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2011	19 865 444,98	15 869 819,94	0,00	0,00	x	306 420,58	306 420,58	0,00	0,00	3 995 625,04	
Wykonanie 2012	19 333 187,84	15 494 941,08	0,00	0,00	x	392 381,82	392 381,82	0,00	0,00	3 838 246,76	
Plan 3 kw. 2013	23 040 433,00	16 799 663,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	6 240 770,00	
Wykonanie 2013	21 202 805,36	15 915 029,92	0,00	0,00	x	301 837,17	301 837,17	0,00	0,00	5 287 775,44	
2014	26 447 669,00	17 806 286,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	8 641 383,00	
2015	22 020 667,00	15 600 000,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	6 420 667,00	
2016	16 430 540,00	15 600 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	830 540,00	
2017	16 620 192,00	15 750 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	870 192,00	
2018	16 720 192,00	15 900 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	820 192,00	
2019	17 120 552,00	16 050 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	1 070 552,00	
2020	17 170 552,00	16 200 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	970 552,00	
2021	17 220 552,00	16 350 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	870 552,00	
2022	17 270 552,00	16 500 000,00	0,00	0,00	x	66 000,00	66 000,00	0,00	0,00	770 552,00	
2023	17 701 240,00	16 600 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 101 240,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2011	-1 029 646,22	3 593 109,97	0,00	0,00	310 902,58	303 000,00	3 282 207,39	726 646,22	0,00	0,00
Wykonanie 2012	19 598,04	2 535 171,35	0,00	0,00	866 856,35	0,00	1 668 315,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	-1 380 979,00	3 254 114,00	0,00	0,00	754 114,00	754 114,00	2 500 000,00	626 865,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-195 476,92	3 434 993,39	0,00	0,00	934 993,39	0,00	2 500 000,00	195 476,92	0,00	0,00
2014	-2 496 231,00	3 657 615,00	0,00	0,00	1 263 159,00	1 263 159,00	2 344 657,00	1 233 072,00	49 799,00	0,00
2015	-58 686,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	58 686,00	0,00	0,00
2016	1 469 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 379 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 379 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 079 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 079 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 079 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 079 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	698 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, płaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2011	1 696 607,40	1 696 607,40	496 869,40	496 869,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 619 776,00	1 619 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 873 135,00	1 873 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 901 838,00	1 852 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 799,00
2014	1 161 384,00	1 161 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 841 314,00	1 841 314,00	444 657,00	0,00	444 657,00	0,00	0,00
2016	1 469 460,00	1 469 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 379 808,00	1 379 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 379 808,00	1 379 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 079 448,00	1 079 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 079 448,00	1 079 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 079 448,00	1 079 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 079 448,00	1 079 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	698 760,00	698 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2011	7 707 168,24	0,00	1 098 889,29	1 409 791,87
Wykonanie 2012	7 755 708,00	0,00	2 952 583,01	3 819 439,36
Plan 3 kw. 2013	8 382 573,00	0,00	2 308 580,00	3 062 694,00
Wykonanie 2013	8 003 668,24	0,00	3 638 930,78	4 573 924,17
2014	9 186 942,00	0,00	2 180 440,00	3 443 599,00
2015	9 245 628,00	0,00	2 484 114,00	2 484 114,00
2016	7 776 168,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2017	6 396 360,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2018	5 016 552,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2019	3 937 104,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00
2020	2 857 656,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00
2021	1 778 208,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
2022	698 760,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00
2023	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{((2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - [2.1.1.1]) + ((2.1.3.1.) - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2] + ((5.1) - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{((2.1.1.) + [2.1.1.1]) + ((2.1.3.1.) + [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2] - ((5.1) + [5.1.1]) - [9.5]}{((1) - [15.1.1])}$	$\frac{((1.1) - [15.1.1]) - [1.2.1] - ((2.1) - [2.1.2] - [15.2])}{((1) - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2011	10,63%	8,00%	0,00	8,00%	6,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	10,40%	10,40%	0,00	10,40%	15,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	10,49%	10,49%	0,00	10,49%	12,65%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	10,25%	10,25%	0,00	10,25%	18,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	6,35%	6,35%	0,00	6,35%	9,29%	11,68%	13,61%	TAK	TAK
2015	10,52%	8,50%	0,00	8,50%	11,59%	12,62%	14,56%	TAK	TAK
2016	10,44%	10,44%	0,00	10,44%	12,85%	11,18%	13,11%	TAK	TAK
2017	9,50%	9,50%	0,00	9,50%	12,50%	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2018	9,17%	9,17%	0,00	9,17%	12,15%	12,31%	12,31%	TAK	TAK
2019	7,14%	7,14%	0,00	7,14%	11,81%	12,50%	12,50%	TAK	TAK
2020	6,85%	6,85%	0,00	6,85%	11,23%	12,15%	12,15%	TAK	TAK
2021	6,55%	6,55%	0,00	6,55%	10,66%	11,73%	11,73%	TAK	TAK
2022	6,24%	6,24%	0,00	6,24%	10,08%	11,23%	11,23%	TAK	TAK
2023	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	9,78%	10,66%	10,66%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2011	0,00	0,00	7 541 078,77	1 847 153,28	0,00	0,00	0,00	1 848 207,50	2 147 417,54	487 622,07
Wykonanie 2012	0,00	0,00	7 365 741,47	1 953 859,65	1 716 000,00	0,00	1 716 000,00	0,00	3 980 605,00	45 618,64
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	7 698 212,00	3 313 476,00	3 971 608,00	512 580,00	3 459 028,00	2 778 662,00	2 797 321,00	664 787,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	7 395 610,26	2 969 362,73	2 762 462,39	13 532,96	2 748 929,43	2 175 157,29	2 455 783,47	656 834,68
2014	0,00	0,00	7 613 433,00	2 350 808,00	4 197 844,00	899 294,00	3 298 550,00	5 946 507,00	1 887 925,00	806 951,00
2015	0,00	0,00	7 600 000,00	1 950 000,00	3 390 278,00	229 704,00	3 160 574,00	3 950 589,00	1 767 058,00	703 020,00
2016	1 469 460,00	1 469 460,00	7 800 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830 540,00	0,00
2017	1 379 808,00	1 379 808,00	8 000 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	870 192,00	0,00
2018	1 379 808,00	1 379 808,00	8 100 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820 192,00	0,00
2019	1 079 448,00	1 079 448,00	8 200 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 552,00	0,00
2020	1 079 448,00	1 079 448,00	8 300 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	970 552,00	0,00
2021	1 079 448,00	1 079 448,00	8 400 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	870 552,00	0,00
2022	1 079 448,00	1 079 448,00	8 500 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 552,00	0,00
2023	698 760,00	698 760,00	8 600 000,00	2 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 101 240,00	0,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2011	118 859,25	0,00	0,00	1 628 202,00	1 628 202,00	1 628 202,00	118 859,25	0,00	0,00
Wykonanie 2012	489 181,95	473 153,01	473 153,01	297 301,55	297 103,31	297 103,31	265 366,08	209 836,27	265 366,08
Plan 3 kw. 2013	714 379,00	625 252,00	214 039,00	1 955 231,00	1 955 231,00	1 239 091,00	728 868,00	619 537,00	193 600,00
Wykonanie 2013	446 274,40	434 257,21	434 257,21	1 051 591,00	1 051 591,00	1 051 591,00	183 118,16	156 301,15	156 301,15
2014	1 029 474,00	907 613,00	907 613,00	3 844 600,00	3 844 600,00	3 844 600,00	1 180 154,00	973 300,00	973 300,00
2015	315 811,00	268 440,00	268 440,00	3 790 104,00	3 790 104,00	3 790 104,00	331 007,00	268 440,00	268 440,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2011	2 318 816,00	1 420 530,60	2 318 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	2 280 847,87	998 676,31	2 280 847,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	2 372 618,00	1 136 106,00	1 861 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 772 863,35	871 442,97	1 593 298,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	5 888 227,00	4 499 383,00	4 499 383,00	1 652 714,00	1 652 714,00	1 237 806,00	1 237 806,00	444 657,00	444 657,00
2015	3 950 589,00	3 790 104,00	3 790 104,00	1 284 834,00	1 284 834,00	1 284 834,00	1 284 834,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	444 657,00	444 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	1 696 607,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 619 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 873 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 852 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400 000,00
2014	1 161 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 741 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 132 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 042 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 042 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	741 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	741 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	741 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	741 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	361 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przewodniczący Rady

**Tomasz Mioduszewski**

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 11/II/14

Rady Miejskiej w Szczuczynie

z dnia 30 grudnia 2014 r.

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF NA LATA 2014 – 2017**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>9090179</b>	<b>4197844</b>	<b>3390278</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3390278</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1142530</b>	<b>899294</b>	<b>229704</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>229704</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>7947649</b>	<b>3298550</b>	<b>3160574</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3160574</b>
<b>1.1</b>	<b>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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:</b>				<b>9090179</b>	<b>4197844</b>	<b>3390278</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3390278</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1142530</b>	<b>899294</b>	<b>229704</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>229704</b>
<i>1.1.1.1</i>	<i>Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu oraz wyrównywanie szans mieszkańców Gminy Szczuczyn</i>	<i>Urząd Miejski w Szczuczynie</i>	<i>2013</i>	<i>2015</i>	<i>878020</i>	<i>698835</i>	<i>172400</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>172400</i>
<i>1.1.1.2</i>	<i>Program Operacyjny Kapitał Ludzki - Zajęcia pozalekcyjne w SP w Szczuczynie</i>	<i>Urząd Miejski w Szczuczynie</i>	<i>2013</i>	<i>2015</i>	<i>264510</i>	<i>200459</i>	<i>57304</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>57304</i>
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>7947649</b>	<b>3298550</b>	<b>3160574</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3160574</b>
<i>1.1.2.1</i>	<i>Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 - Budowa sieci kanalizacyjnej i odtworzenie nawierzchni dróg w centrum miasta Szczuczyn</i>	<i>Urząd Miejski w Szczuczynie</i>	<i>2013</i>	<i>2015</i>	<i>1784814</i>	<i>736740</i>	<i>980574</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>980574</i>
<i>1.1.2.2</i>	<i>Regionalny Program</i>	<i>Urząd Miejski</i>	<i>2013</i>	<i>2015</i>	<i>6162835</i>	<i>2561810</i>	<i>2180000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2180000</i>

	<i>Operacyjny Województwa Podlaskiego - Zwiększenie atrakcyjności Miasta Szczuczyn poprzez kompleksowe uzbrojenie terenów inwestycyjnych strefy aktywności gospodarczej w Szczuczynie</i>	<i>w Szczuczynie</i>							
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Przewodniczący Rady

**Tomasz Mioduszewski**

### **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2014 i lata następne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest bardziej realna, jeżeli jest sporządzona w oparciu o wielkości występujące w okresach poprzednich. Do celów opracowania prognozy przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2011 - 2013. W oparciu o dane historyczne i na podstawie przewidywanych danych na lata przyszłe opracowana została WPF na lata 2014-2023.

W części dotyczącej „Wykonanie 2013” zostały wykazane kwoty zgodne ze sprawozdaniem za IV kw. 2013 roku.

#### Dochody bieżące

W 2014 roku dochody bieżące wynoszą 19.986.726 zł i zmalały o 508.274 zł. Spadek dochodów dotyczy głównie otrzymanego podatku VAT za 2014 r. od prowadzonych inwestycji, który pomniejszył dochody bieżące i wydatki majątkowe. Planując dochody bieżące na 2015 rok należy pomniejszyć dochód za 2014 rok o wprowadzone dotacje i wpływy jednorazowe (wpływ podatku VAT naliczonego od prowadzonych inwestycji oraz realizacja projektów unijnych) w kwocie około 1.600.000 zł. Następnie dochód zwiększono o około 2,0% i możliwy do odzyskania podatek VAT w kwocie ok. 500.000 zł. Ustalając dochody roku 2016, wzięto pod uwagę planowane dochody 2015 roku pomniejszone o zwrot podatku VAT planowanego do uzyskania w 2015 roku – 500.000 zł i zwiększono o około 2%. Natomiast wzrost dochodów na 2017 rok założono w wysokości około 1%. Ze względu na zbyt duże ryzyko błędu, w kolejnych latach założono wzrost dochodów na poziomie 0,5% w stosunku do lat ubiegłych.

#### 1. 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 2014 roku zostały zaplanowane dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 45.170 zł, w związku ze:

- sprzedażą działek – 10.000 zł
- sprzedażą działek rolnych – 17.170 zł,
- sprzedażą lokali mieszkalnych – 18.000 zł.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w 2014 roku zaplanowano w kwocie 20.000 zł.

Sprzedaż majątku w wysokości 62.000 zł zaplanowano również w 2015 roku. W ramach ostrożnościowych w następnych latach dochodu ze sprzedaży majątku nie planowano.

##### b) środki z UE

W 2014 roku założono pozyskanie środków z UE z tytułu:

- współfinansowania inwestycji „Kompleksowe rozwiązanie problemu niskiej emisji na terenie Gminy Szczuczyn poprzez zakup i montaż instalacji solarnych na budynkach mieszkalnych” ze środków RPOWP w ramach działania 5 – Rozwój infrastruktury ochrony środowiska – 283.605 zł,
- współfinansowania inwestycji „Zagospodarowanie terenów zabudowy produkcyjno-usługowej i produkcyjnej w Szczuczynie” ze środków RPOWP w ramach działania 1 – Wzrost innowacyjności i wspieranie przedsiębiorczości w regionie – 2.448.727 zł,
- dofinansowania ze środków PROW na lata 2007-2013, Oś 3 –Odnowa i rozwój wsi – Budowa pomnika St. A. Szczuki założyciela miasta Szczuczyna – 99.899 zł,

- współfinansowania ze środków PROW na lata 2007-2013 inwestycji „Budowa sieci kanalizacji tłoczno-grawitacyjnej Osiedla Pawelki w mieście Szczuczyn – 797.675 zł,
- współfinansowania ze środków PROW na lata 2007-2013 inwestycji „Przebudowa stacji uzdatniania wody wraz z budową kanalizacji zagrodowej w m. Niedźwiadna, gm. Szczuczyn oraz zakup ciągnika z beczkowozem do zbiórki ścieków komunalnych z terenu gm. Szczuczyn” - 100.000 zł,
- współfinansowania ze środków PROW na lata 2007-2013 inwestycji „Zakup przyczepy do zbiórki odpadów komunalnych” - 12.500 zł,
- współfinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego projektu „ Wdrożenie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa” – 102.193,44 zł.

Natomiast w 2015 roku planujemy wpływ 3.790.104 zł z tytułu zakończenia inwestycji „Zagospodarowanie terenów zabudowy produkcyjno-usługowej i produkcyjnej w Szczuczynie”, „Przebudowa stacji uzdatniania wody wraz z budową kanalizacji zagrodowej w m. Niedźwiadna, gm. Szczuczyn oraz zakup ciągnika z beczkowozem do zbiórki ścieków komunalnych z terenu gm. Szczuczyn” oraz „Budowy kanalizacji sanitarnej wraz z odbudową nawierzchni w centrum Szczuczyna” .

### 3. Wydatki bieżące

#### Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji)

Wydatki bieżące w 2014 roku ustalono w wysokości 17.806.286 zł i wzrosły o 16.918 zł. Wzrost dotyczy głównie otrzymanych dotacji. Planując wydatki roku 2015 pomniejszono wydatki z 2014 roku o bieżące programy unijne, dotacje i wydatki jednorazowe (zakup wyposażenia do nowego budynku urzędu) – ok. 1.100.000 zł i założono wzrost wydatków o około 1,5% oraz zwiększono o 200.000 zł – kontynuacja projektu unijnego. Wydatki 2015 roku pomniejszono o kontynuowane projekty unijne w 2015 roku (ok. 200.000 zł) i zwiększono o około 1,5% by ustalić wydatki roku 2016. W 2017 roku założono wzrost wydatków na poziomie 1,0% w stosunku rocznym. Natomiast w latach późniejszych zaplanowano wzrost o 0,5% adekwatnie do wzrostu dochodów.

#### 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. Suma kwot w pozycji 14.1 różni się od sprawozdania Rb-UZ za 2013 rok, ponieważ w I kwartale 2014 roku zmieniony został harmonogram spłat rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych zobowiązań.

### 4. Wydatki majątkowe

W 2014 roku wprowadzono wydatki majątkowe na kwotę 8.641.383 zł, i zmniejszyły się o 403.690 zł, w tym objętych limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 na kwotę 4.197.844 zł. Większość wydatków majątkowych realizowana jest przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 – 4.499.383 zł.

### 5. 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.

W latach 2011-2012 ukształtowała się na poziomie: 2011 – 1.098.889,29 zł, 2012 – 2.952.583,01 zł natomiast w 2013 – 3.638.930,78 zł. W 2014 roku zaplanowano w wysokości 2.180.440 zł, 2015 – 2.484.114 zł, a w latach następnych na podobnym poziomie. Nadwyżka operacyjna w 2012 roku znacznie wzrosła w stosunku do lat ubiegłych. Spowodowane było to zamknięciem Szkoły Podstawowej w Bzurach, co obniżyło w dużym stopniu wydatki bieżące. W 2012 i 2013 roku pozyskano odszkodowanie za tereny zajęte pod budowę obwodnicy Szczuczyna oraz zaplanowano wpływ podatku VAT od prowadzonych inwestycji.

Rok 2013 jest końcowym okresem pozyskania środków z UE. Gmina nie posiada wystarczających nakładów finansowych, aby w całości sfinansować zamierzone inwestycje wieloletnie. By móc skorzystać ze środków unijnych zmuszona jest do zaciągnięcia kredytów i pożyczek, dlatego też zostały wykazane przychody budżetu

w: 2014 – 1.900.000 zł, 2015 – 1.900.000 zł. Adekwatnie do zaciągniętych kredytów wprowadzono rozchody zgodnie z harmonogramem spłat.

Prognozowany stan zadłużenia na koniec 2014 roku wyniesie 9.186.942 zł. W kwocie tej ujęte zostały kredyty i pożyczki zaciągnięte w związku z realizacją inwestycji, deficytu lat ubiegłych jak również z umowami zawartymi z podmiotem dysponującym środkami europejskimi. Zadłużenie stanowić będzie 38,36% dochodów przy limicie ustawowym na poziomie 60%.

W 2014 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 6,35% wobec limitu ustawowego wynoszącego 11,68%.

Realizacja założonego programu inwestycyjnego spowoduje w pierwszych latach prognozy wzrost kwoty długu. Natomiast od 2016 roku zaplanowano spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2023.

Wykonanie budżetu od 2014 roku spełnia przepisy art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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

*programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:*

a) wydatki bieżące:

- 2013-2015 - - Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – 264.510 zł,
- 2013-2015 - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion - finansowanie Ministerstwa Rozwoju Regionalnego POIG – 878.020 zł,

b) wydatki majątkowe:

- 2013-2015 – Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z odbudową nawierzchni w centrum Szczuczyna - Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” – 1.784.814 zł,
- 2013-2015 - „Zagospodarowanie terenów zabudowy produkcyjno-usługowej i produkcyjnej w Szczuczynie” ze środków RPOWP w ramach działania 1 – Wzrost innowacyjności i wspieranie przedsiębiorczości w regionie – 6.162.835 zł.

Przewodniczący Rady

**Tomasz Mioduszewski**