

**UCHWAŁA NR XVIII/293/2020**  
**RADY GMINY SZCZECINEK**  
z dnia 24 marca 2020 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczecinek**  
**na lata 2020 – 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz.506, 1309, 1696, 1815 i 1571) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1649 oraz z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2020r. poz. 284 i 374), Rada Gminy Szczecinek uchwala, co następuje:

**§ 1.** W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczecinek na lata 2020-2030, przyjętej Uchwałą Nr XVI/260/2020 Rady Gminy Szczecinek z dnia 30 stycznia 2020 r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dokonuje się aktualizacji załącznika Nr 1 wraz z objaśnieniami stanowiącymi integralną część tego załącznika,
- 2) dokonuje się aktualizacji załącznika Nr 2.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Szczecinek na lata 2020 – 2030.**

**I. W zmianach wprowadzonych niniejszą uchwałą zweryfikowano zapisy załącznika  
Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020– 2030**

- 1) Dostosowano wysokość planu dochodów, które po wprowadzonych zmianach wynoszą 50 706 448,03 zł, w tym:
  - dochody bieżące - 45 493 017,15 zł,
  - dochody majątkowe - 5 213 430,88 zł.
- 2) Dostosowano wysokość planu wydatków budżetu, które po wprowadzonych zmianach wynoszą 52 392 009,45 zł w tym:
  - wydatki bieżące - 46 233 796,42 zł,
  - wydatki majątkowe – 6 158 213,03 zł.
- 3) Na dzień 01.03.2020r. Gmina Szczecinek posiada udzielone poręczenie dla Spółki PWiK w Szczecinku na łączną kwotę 4 555 387,00 zł, na okres do 2034 roku. Spółka dokonała wcześniejszych spłat rat kredytowych w związku z czym przypadający na Gminę Szczecinek udział do potencjalnych spłat wynosi 902 700,91 zł. Pierwsze potencjalne spłaty poręczenia z tego tytułu przypadają na rok 2030.
- 4) W wyniku wprowadzonych zmian wysokość planowanego deficytu budżetu uległa zmianie i wynosi 1 685 561,42 zł. Deficyt zostanie pokryty kredytem, pożyczką, wolnymi środkami oraz przychodami ujętymi w poz. 4.2 i poz. 4.2.1 dotyczącymi nadwyżki budżetowej wynikającej z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków
- 5) Stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Szczecinek wg stanu na dzień 01.03.2020r. przedstawia Tabela Nr 1.
- 6) Gmina Szczecinek nie posiada zobowiązań w stosunku do podmiotów niebędących bankami, lecz działających na rynku finansowym (poza bankowe instytucje finansowe tzw. parabanki)
- 7) Gmina Szczecinek nie posiada zobowiązań z tytułu niestandardowych i nienazwanych instrumentów finansowych.
- 8) Według obowiązujących wskaźników spłat zobowiązań wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych - gmina spełnia dopuszczalne wskaźniki zadłużenia.

**II. Załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2019 – 2029 uległ zmianie poprzez:**

1) Aktualizacja realizacji przedsięwzięcia pn.: „Inwestujemy w wykształcenie dzieci i młodzieży – podnoszenie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych i gimnazjów z terenu Gminy Szczecinek”. Zadanie dofinansowane jest ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WZ 2014 – 2020 oraz ze środków budżetu Państwa,

Okres realizacji zadania 2016 – 2020

Łączne nakłady finansowe – 1 998 000,00 zł

Limit 2020 r. – 851 568,50 zł.

2) Zaktualizowano przedsięwzięcie dotyczące projektu z dofinansowaniem ze środków europejskich pn. „Aktywny Senior z Gminy Szczecinek”. Montaż finansowy przedstawia się następująco:

Okres realizacji zadania 2019 – 2022

Łączne nakłady finansowe – 765 207,22 zł

Limit 2020 r. – 273 206,12 zł.

Limit 2021 r. – 259 028,11 zł.

Limit 2022 r. – 217 162,16 zł.

**3) Aktualizacja zadania inwestycyjnego pn.: „Stworzenie infrastruktury dla aktywizacji i integracji społecznej w Starym Wierzchowie”:**

Okres realizacji zadania 2019 – 2020

Łączne nakłady finansowe – 389 171,50 zł

Limit 2020 r. – 347 966,50 zł.

Została podpisana z Urzędem Marszałkowskim Woj. Zachodniopomorskiego umowa o dofinansowanie projektu w wysokości 260 974,84 zł w ramach środków z RPO WZ 2015-2020, Oś Priorytetowa 9 Infrastruktura publiczna, Działanie 2.3 Wspieranie rewitalizacji w sferze fizycznej, gospodarczej i społecznej ubogich społeczności i obszarów miejskich i wiejskich.

**4) Wprowadzenie nowego zadania do realizacji ze środków bieżących budżetu z przeznaczeniem na zmianę studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Szczecinek na rok 2021 w wysokości 60 000,00 zł.**

**5) Aktualizacja zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Dziki z przesyłem do m. Turowo oraz odcinka sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w m. Turowo”** Po wprowadzonych zmianach montaż finansowy będzie przedstawiał się następująco:

Okres realizacji zadania 2015 – 2020

Łączne nakłady finansowe – 2 342 203,57 zł

Limit 2020 r. – 1 018 000,00 zł.

**6) Aktualizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: „Budowa węzła sanitarnego w świetlicy w m. Kragłe – fundusz sołecki”.** Montaż finansowy przedstawia się następująco:

Okres realizacji zadania 2019– 2020

Łączne nakłady finansowe – 21 622,37 zł

Limit 2020 r. – 9 000,00 zł.

**7) Aktualizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: „Adaptacja budynku hydroforni na świetlicę wiejską w m. Marcelin – fundusz sołecki”.** Montaż finansowy przedstawia się następująco:

Okres realizacji zadania 2018– 2020

Łączne nakłady finansowe – 46 632,67 zł

Limit 2020 r. – 14 632,67 zł.

**8) Aktualizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: „Modernizacja świetlicy wiejskiej w m. Sitno – fundusz sołecki”.** Montaż finansowy przedstawia się następująco:

Okres realizacji zadania 2019– 2020

Łączne nakłady finansowe – 36 300,00 zł

Limit 2020 r. – 18 800,00 zł.

**9) Wprowadzenie nowego zadania inwestycyjnego „Rozbudowa z przebudową budynku biurowego polegająca na budowie windy zewnętrznej”.** Montaż finansowy przedstawia się następująco:

Okres realizacji zadania 2020– 2021

Łączne nakłady finansowe – 187 000,00 zł

Limit 2020 r. – 5 000,00 zł.

Limit 2021 r. – 182 000,00 zł.

W dniu 10 lutego 2020r. został złożony w Starostwie Powiatowym wniosek o przyznanie dofinansowania ze środków PFRON w ramach "Programu wyrównywania różnic między regionami". W chwili obecnej oczekujemy na rozpatrzenie wniosku. Przewidywana wartość dofinansowania to 63 614,00 zł (środki krajowe).

Ponadto dokonuje się aktualizacji „Łącznych nakładów finansowych” na realizację przedsięwzięć w oparciu o realne wykonanie planu wydatków za 2019 rok.

## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SZCZECINEK NA LATA 2020 - 2030

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>50 706 448,03</b>	<b>48 857 443,00</b>	<b>48 627 443,00</b>	<b>47 007 443,00</b>	<b>46 642 443,00</b>	<b>46 794 443,00</b>	<b>46 776 443,00</b>	<b>46 858 443,00</b>	<b>46 940 443,00</b>	<b>47 122 438,51</b>	<b>47 307 000,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	45 493 017,15	45 503 843,00	45 627 443,00	45 707 443,00	45 842 443,00	45 994 443,00	46 176 443,00	46 358 443,00	46 540 443,00	46 722 438,51	46 907 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 416 617,00	5 420 000,00	5 430 000,00	5 448 000,00	5 460 000,00	5 490 000,00	5 500 000,00	5 510 000,00	5 520 000,00	5 530 000,00	5 540 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	52 000,00	55 000,00	57 000,00	59 000,00	61 000,00	63 000,00	65 000,00	67 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	10 043 824,00	10 100 000,00	10 120 000,00	10 150 000,00	10 200 000,00	10 250 000,00	10 300 000,00	10 350 000,00	10 400 000,00	10 450 000,00	10 500 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	20 057 383,15	20 140 000,00	20 140 000,00	20 160 000,00	20 180 000,00	20 200 000,00	20 220 000,00	20 240 000,00	20 260 000,00	20 280 000,00	20 300 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 925 193,00	9 793 843,00	9 887 443,00	9 897 443,00	9 947 443,00	9 997 443,00	10 097 443,00	10 197 443,00	10 297 443,00	10 397 438,51	10 500 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 200 285,00	4 600 000,00	4 700 000,00	4 800 000,00	4 900 000,00	4 920 000,00	4 930 000,00	4 940 000,00	4 950 000,00	4 960 000,00	4 970 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 213 430,88	3 353 600,00	3 000 000,00	1 300 000,00	800 000,00	800 000,00	600 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 110 000,00	1 400 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	300 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 103 430,88	1 953 600,00	2 000 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>52 392 009,45</b>	<b>47 443 468,33</b>	<b>47 213 167,40</b>	<b>45 675 325,00</b>	<b>45 742 325,00</b>	<b>45 974 325,00</b>	<b>45 956 325,00</b>	<b>46 038 319,66</b>	<b>46 291 267,40</b>	<b>46 564 420,00</b>	<b>47 098 600,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	46 233 796,42	42 353 468,33	42 813 167,40	44 675 325,00	44 742 325,00	44 974 325,00	44 956 325,00	45 038 319,66	45 291 267,40	45 564 420,00	46 098 600,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 095 201,79	14 500 000,00	14 550 000,00	14 600 000,00	14 650 000,00	14 700 000,00	14 750 000,00	14 800 000,00	14 850 000,00	14 900 000,00	14 950 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 192,16
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 192,16
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	190 000,00	190 000,00	190 000,00	190 000,00	180 000,00	180 000,00	170 000,00	170 000,00	100 000,00	100 000,00	50 000,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	6 158 213,03	5 090 000,00	4 400 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	6 158 213,03	5 090 000,00	4 400 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 685 561,42</b>	<b>1 413 974,67</b>	<b>1 414 275,60</b>	<b>1 332 118,00</b>	<b>900 118,00</b>	<b>820 118,00</b>	<b>820 118,00</b>	<b>820 123,34</b>	<b>649 175,60</b>	<b>558 018,51</b>	<b>208 400,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 413 974,67	1 414 275,60	1 332 118,00	900 118,00	820 118,00	820 118,00	820 123,34	649 175,60	558 018,51	208 400,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>3 073 437,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 083 699,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	695 823,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	449 854,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	449 854,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	539 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	539 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 387 875,60</b>	<b>1 413 974,67</b>	<b>1 414 275,60</b>	<b>1 332 118,00</b>	<b>900 118,00</b>	<b>820 118,00</b>	<b>820 118,00</b>	<b>820 123,34</b>	<b>649 175,60</b>	<b>558 018,51</b>	<b>208 400,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 387 875,60	1 413 974,67	1 414 275,60	1 332 118,00	900 118,00	820 118,00	820 118,00	820 123,34	649 175,60	558 018,51	208 400,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>8 936 439,72</b>	<b>7 522 465,05</b>	<b>6 108 189,45</b>	<b>4 776 071,45</b>	<b>3 875 953,45</b>	<b>3 055 835,45</b>	<b>2 235 717,45</b>	<b>1 415 594,11</b>	<b>766 418,51</b>	<b>208 400,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-740 779,27	3 150 374,67	2 814 275,60	1 032 118,00	1 100 118,00	1 020 118,00	1 220 118,00	1 320 123,34	1 249 175,60	1 158 018,51	808 400,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	248 958,68	3 150 374,67	2 814 275,60	1 032 118,00	1 100 118,00	1 020 118,00	1 220 118,00	1 320 123,34	1 249 175,60	1 158 018,51	808 400,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	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)	6,20%	6,32%	6,29%	5,96%	4,21%	3,88%	3,81%	3,79%	2,85%	2,49%	0,97%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	6,20%	6,32%	6,29%	5,96%	4,21%	3,88%	3,81%	3,79%	2,85%	2,49%	0,97%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	6,20%	6,32%	6,29%	5,96%	4,21%	3,88%	3,81%	3,79%	2,85%	2,49%	0,97%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	0,67%	14,19%	12,64%	4,78%	4,99%	4,65%	5,36%	5,71%	5,13%	4,76%	3,23%
8.2_v2020	8.2_v2020	8,22%	18,96%	15,82%	7,95%	6,24%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	0,67%	14,19%	12,64%	4,78%	4,99%	4,65%	5,36%	5,71%	5,13%	4,76%	3,23%



