

**UCHWAŁA NR XXI/335/2020**  
**RADY GMINY SZCZECINEK**  
z dnia 28 lipca 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 2020 r., poz.713) 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 z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2020r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175), Rada Gminy Szczecinek uchwala, co następuje:

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczecinek na lata 2020-2030, przyjętej Uchwałą Nr XX/327/2020 Rady Gminy Szczecinek z dnia 29 czerwca 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 51 715 892,16 zł, w tym:

- dochody bieżące - 46 859 466,92 zł,
- dochody majątkowe - 4 856 425,24 zł.

2) Dostosowano wysokość planu wydatków budżetu, które po wprowadzonych zmianach wynoszą 56 488 265,78 zł w tym:

- wydatki bieżące - 47 237 013,57 zł,
- wydatki majątkowe – 8 952 334,05 zł.

3) Na dzień 01.07.2020r. 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 nie uległa zmianie i wynosi 4 772 373,62 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 01.07.2020r. 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 2020 – 2030 uległ zmianie poprzez:**

1) Wprowadzenie nowego zadania z wydatków bieżących pn.: "Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Wierzchowie". Zadanie współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020 nr Osi Priorytetowej II - Efektywne Polityki Publiczne dla Rynku Pracy, Gospodarki i Edukacji. Planowany montaż finansowy będzie wyglądał następująco:

Okres realizacji zadania 2020 – 2021

Przewidywany całkowity koszt realizacji zadania – 201.786,00 zł

Limit w 2020r. – 93.200,00 zł

Limit w 2021r. – 108.586,00 zł

2) W związku z nieotrzymaniem dofinansowania na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą "Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej – działka nr 198 w obrębie i miejscowości Wojnowo", dokonuje się usunięcia w/w zadania z realizacji w roku 2020r. i przeniesienie do realizacji na 2021r. Po wprowadzeniu zmiany montaż finansowy będzie wyglądał następująco:

Okres realizacji zadania – 2018 - 2021

Przewidywany całkowity koszt realizacji zadania – 548.000,00 zł

Limit w 2021r. – 540.000,00 zł

## 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>51 715 892,16</b>	<b>48 957 443,00</b>	<b>48 727 443,00</b>	<b>47 107 443,00</b>	<b>46 742 443,00</b>	<b>46 894 443,00</b>	<b>46 876 443,00</b>	<b>46 958 443,00</b>	<b>47 040 443,00</b>	<b>47 222 438,51</b>	<b>47 407 000,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	46 859 466,92	45 603 843,00	45 727 443,00	45 807 443,00	45 942 443,00	46 094 443,00	46 276 443,00	46 458 443,00	46 640 443,00	46 822 438,51	47 007 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 414 764,00	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	10 015 333,00	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	21 332 535,92	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:	10 046 834,00	9 893 843,00	9 987 443,00	9 997 443,00	10 047 443,00	10 097 443,00	10 197 443,00	10 297 443,00	10 397 443,00	10 497 438,51	10 600 000,00
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:	4 856 425,24	3 353 600,00	3 000 000,00	1 300 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 868 000,00	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	2 966 465,24	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>56 488 265,78</b>	<b>47 343 468,33</b>	<b>47 113 167,40</b>	<b>45 575 325,00</b>	<b>45 642 325,00</b>	<b>45 874 325,00</b>	<b>45 856 325,00</b>	<b>45 938 319,66</b>	<b>46 191 267,40</b>	<b>46 464 420,00</b>	<b>46 998 600,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	47 535 931,73	42 253 468,33	42 713 167,40	44 575 325,00	44 642 325,00	44 874 325,00	44 856 325,00	44 938 319,66	45 191 267,40	45 464 420,00	45 998 600,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 179 255,58	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:	8 952 334,05	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:	8 952 334,05	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	70 000,00	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>-4 772 373,62</b>	<b>1 613 974,67</b>	<b>1 614 275,60</b>	<b>1 532 118,00</b>	<b>1 100 118,00</b>	<b>1 020 118,00</b>	<b>1 020 118,00</b>	<b>1 020 123,34</b>	<b>849 175,60</b>	<b>758 018,51</b>	<b>408 400,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 613 974,67	1 614 275,60	1 532 118,00	1 100 118,00	1 020 118,00	1 020 118,00	1 020 123,34	849 175,60	758 018,51	408 400,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>6 160 249,22</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:	4 083 699,07	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	2 695 823,47	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:	1 626 695,20	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	1 626 695,20	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>1 613 974,67</b>	<b>1 614 275,60</b>	<b>1 532 118,00</b>	<b>1 100 118,00</b>	<b>1 020 118,00</b>	<b>1 020 118,00</b>	<b>1 020 123,34</b>	<b>849 175,60</b>	<b>758 018,51</b>	<b>408 400,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 387 875,60	1 613 974,67	1 614 275,60	1 532 118,00	1 100 118,00	1 020 118,00	1 020 118,00	1 020 123,34	849 175,60	758 018,51	408 400,00
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>10 936 439,72</b>	<b>9 322 465,05</b>	<b>7 708 189,45</b>	<b>6 176 071,45</b>	<b>5 075 953,45</b>	<b>4 055 835,45</b>	<b>3 035 717,45</b>	<b>2 015 594,11</b>	<b>1 166 418,51</b>	<b>408 400,00</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	-676 464,81	3 350 374,67	3 014 275,60	1 232 118,00	1 300 118,00	1 220 118,00	1 420 118,00	1 520 123,34	1 449 175,60	1 358 018,51	1 008 400,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 400 085,34	3 350 374,67	3 014 275,60	1 232 118,00	1 300 118,00	1 220 118,00	1 420 118,00	1 520 123,34	1 449 175,60	1 358 018,51	1 008 400,00
<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)	6,18%	7,08%	7,05%	6,71%	4,97%	4,63%	4,57%	4,54%	3,60%	3,23%	1,72%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	6,18%	7,08%	7,05%	6,71%	4,97%	4,63%	4,57%	4,54%	3,60%	3,23%	1,72%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	6,18%	7,08%	7,05%	6,71%	4,97%	4,63%	4,57%	4,54%	3,60%	3,23%	1,72%
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)	-0,14%	14,92%	13,37%	5,54%	5,75%	5,41%	6,10%	6,45%	5,87%	5,49%	3,96%
8.2_v2020	8.2_v2020	7,18%	20,42%	17,28%	9,44%	7,69%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	-0,14%	14,92%	13,37%	5,54%	5,75%	5,41%	6,10%	6,45%	5,87%	5,49%	3,96%



