

UCHWAŁA NR LXIII/736/2023
RADY GMINY SZCZECINEK
z dnia 27 kwietnia 2023 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczecinek
na lata 2023 – 2029

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964, 2414 oraz z 2023 r. poz.412 oraz 658), Rada Gminy Szczecinek uchwala, co następuje:

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczecinek na lata 2023-2029, przyjętej Uchwałą Nr LXI/726/2023 Rady Gminy Szczecinek z dnia 30 marca 2023 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 - wieloletnia prognoza finansowa Gminy Szczecinek na lata 2023 - 2029 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Załącznik Nr 2 - stanowi objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej do niniejszej uchwały,
3. Załącznik Nr 3 - wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Andrzej Isih

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SZCZECINEK NA LATA 2023 - 2029

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	61 995 876,08	55 995 930,00	61 594 923,00	67 757 115,30	74 535 526,83	82 013 779,51	91 220 657,46
1.1	Dochody bieżące, z tego:	40 333 646,08	44 111 430,00	48 421 973,00	53 166 870,30	58 386 257,33	64 149 583,06	71 470 041,36
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 736 538,00	5 210 191,80	5 731 210,98	6 304 332,09	6 934 765,29	7 628 241,81	8 391 066,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	113 362,00	124 698,20	137 168,02	150 884,82	165 973,30	182 570,63	200 827,70
1.1.3	z subwencji ogólnej	13 552 264,00	14 944 160,00	16 438 576,00	18 082 433,60	19 890 676,96	21 879 744,66	24 067 719,12
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 588 627,82	8 778 230,35	9 656 053,39	10 621 658,72	11 683 824,60	12 852 207,06	14 137 427,76
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 342 854,26	15 054 149,65	16 458 964,61	18 007 561,07	19 711 017,18	21 606 818,90	23 673 000,78
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 249 615,00	5 774 576,50	6 352 034,15	6 987 237,57	7 685 961,32	8 454 557,45	9 300 013,20
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	21 662 230,00	11 884 500,00	13 172 950,00	14 590 245,00	16 149 269,50	17 864 196,45	19 750 616,10
1.2.1	ze sprzedaży majątku	4 895 000,00	4 384 500,00	4 922 950,00	5 515 245,00	6 166 769,50	6 883 446,45	7 671 791,10
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	16 767 230,00	7 500 000,00	8 250 000,00	9 075 000,00	9 982 500,00	10 980 750,00	12 078 825,00
2	Wydatki ogółem	65 714 221,33	55 144 912,00	60 823 205,00	66 985 397,30	73 763 803,49	81 413 003,91	90 871 038,95
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	42 870 436,23	42 260 412,00	46 650 255,00	51 395 152,30	56 614 533,99	62 548 807,46	70 120 422,85
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 098 717,08	19 548 877,11	21 503 764,82	23 654 141,30	26 019 555,43	28 621 510,97	31 483 662,07
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	280 000,00	300 000,00	230 000,00	160 000,00	86 000,00	32 000,00	15 000,00
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
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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto 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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	22 843 785,10	12 884 500,00	14 172 950,00	15 590 245,00	17 149 269,50	18 864 196,45	20 750 616,10
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	22 843 785,10	12 884 500,00	14 172 950,00	15 590 245,00	17 149 269,50	18 864 196,45	20 750 616,10
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-3 718 345,25	851 018,00	771 718,00	771 718,00	771 723,34	600 775,60	349 618,51
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	851 018,00	771 718,00	771 718,00	771 723,34	600 775,60	349 618,51
4	Przychody budżetu	4 842 063,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	799 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	193 427,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	193 427,53	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:	3 849 335,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 524 917,72	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 123 718,00	851 018,00	771 718,00	771 718,00	771 723,34	600 775,60	349 618,51
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 123 718,00	851 018,00	771 718,00	771 718,00	771 723,34	600 775,60	349 618,51
5.1.1	łącznie 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
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
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
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	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
6	Kwota długu, w tym:	4 116 571,45	3 265 553,45	2 493 835,45	1 722 117,45	950 394,11	349 618,51	0,00
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
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-2 536 790,15	1 851 018,00	1 771 718,00	1 771 718,00	1 771 723,34	1 600 775,60	1 349 618,51
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 505 973,10	1 851 018,00	1 771 718,00	1 771 718,00	1 771 723,34	1 600 775,60	1 349 618,51
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
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)	4,46%	3,31%	2,63%	2,23%	1,87%	1,26%	0,64%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	4,46%	3,31%	2,63%	2,23%	1,87%	1,26%	0,64%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	4,46%	3,31%	2,63%	2,23%	1,87%	1,26%	0,64%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	4,46%	3,31%	2,63%	2,00%	0,00%	0,00%	0,00%
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)	-7,02%	6,09%	5,16%	4,54%	3,98%	3,18%	2,38%
8.2_v2020	8.2_v2020	8,40%	18,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	-7,02%	6,09%	5,16%	4,54%	3,98%	3,18%	2,38%
8.3	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)	15,31%	14,17%	15,25%	4,96%	4,96%	3,54%	1,67%

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczecinek na lata 2023 – 2029.

I. W wyniku zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą wydłużono okres obowiązywania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 - 2029 oraz zaktualizowano zapisy załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

- 1) Wysokość planu dochodów w kwocie 61 995 876,08 zł, w tym:
 - dochody bieżące - 40 333 646,08 zł,
 - dochody majątkowe - 21 662 230,00 zł.
- 2) Wysokość planu wydatków budżetu w kwocie 65 714 221,33 zł w tym:
 - wydatki bieżące - 42 870 436,23 zł,
 - wydatki majątkowe - 22 843 785,10 zł.
- 3) Na dzień 01.04.2023r. 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 417 832,73 zł. Pierwsze potencjalne spłaty poręczenia z tego tytułu przypadają na rok 2032.
- 4) W wyniku wprowadzonych zmian deficyt budżetu ulega zmianie i wynosić będzie 3 718 345,25 zł. Deficyt zostanie pokryty przychodami wynikającymi 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 w kwocie 193 427,53 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 3 524 917,72 zł.
- 5) Gmina Szczecinek nie posiada zobowiązań w stosunku do podmiotów niebędących bankami, lecz działających na rynku finansowym (pozabankowe instytucje finansowe tzw. parabanki)
- 6) Gmina Szczecinek nie posiada zobowiązań z tytułu niestandardowych i nienazwanych instrumentów finansowych.
- 7) Według obowiązujących wskaźników spłat zobowiązań wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych - gmina spełnia dopuszczalne wskaźniki zadłużenia.

II. Załącznik Nr 3 – Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2023 – 2029 uległ zmianie poprzez:

1) Zwiększa się o kwotę 45.000,00 zł wartość przedsięwzięcia pn.: "Zwiększenie dostępności do infrastruktury turystycznej poprzez budowę trasy turystycznej w Gminie Szczecinek".
Montaż finansowy będzie przedstawiał się następująco:

Okres realizacji zadania 2022 - 2023

Łączne nakłady finansowe - 215 000,00 zł

Limit 2023 r. - 210 326,00 zł.

Przewidywane dofinansowanie ze środków unijnych (PROW) w wysokości 104.987,00 zł.

2) Zmniejszenie wartości zadania inwestycyjnego pod nazwą "Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Grąbczyn" o kwotę 250.000,00 zł. Zgodnie z opracowaną dokumentacją projektową oraz kosztorysami inwestorskimi koszt realizacji przedmiotowej inwestycji kształtuje się na poziomie 1.750.000,00 zł. Po zmianach montaż finansowy będzie przedstawiał się następująco:

Okres realizacji zadania 2022 – 2023

Łączne nakłady finansowe - 1 829 950,00 zł

Limit 2023 r. - 1 750 000,00 zł

3) Zmiana sposobu i montażu finansowego zadania pod nazwą "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Gwda Wielka". W związku z brakiem kolejnego naboru z Funduszu POLSKI ŁAD - Programu Inwestycji Strategicznych oraz uruchomieniem naboru przez Urząd Marszałkowski złożony został wniosek o dofinansowanie ze środków PROW (środki unijne). Po zmianach montaż finansowy będzie przedstawiał się następująco:

Okres realizacji zadania 2022 – 2023
Łączne nakłady finansowe – 1 250 095,29 zł
Limit 2023 r. – 1 206 243,00 zł

Zadanie będzie realizowane z dofinansowaniem ze środków UE (PROW) w wysokości 756.243,00 zł.

4) Zwiększa się o kwotę 15.000,00 zł wartość przedsięwzięcia pn.: "Rozbudowa infrastruktury sportowej na terenie Gminy Szczecinek" (w tym fundusz sołecki sołectwa Gwda Wielka 5.000,00 zł).

Po zmianach montaż finansowy będzie przedstawiał się następująco:

Okres realizacji zadania 2022 – 2023
Łączne nakłady finansowe – 731 728,00 zł
Limit 2023 r. – 715 000,00 zł

Przewidywane dofinansowanie ze środków krajowych (POLSKI ŁAD) w wysokości 588.000,00 zł.

Ponadto dokonuje się aktualizacji „Łącznych nakładów finansowych” przedsięwzięć w oparciu o realne wykonanie planu wydatków w roku 2022.

Woj
Ryszard Jastenas

