

ZARZĄDZENIE NR 265/2022
WÓJTA GMINY SZCZECINEK
z dnia 30 grudnia 2022 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczecinek
na lata 2022 – 2030

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964 oraz 2414), Wójt Gminy Szczecinek zarządza, co następuje:

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczecinek na lata 2022-2030, przyjętej Uchwałą Nr LVII/685/2022 Rady Gminy Szczecinek z dnia 29 listopada 2022 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 - wieloletnia prognoza finansowa Gminy Szczecinek na lata 2022 - 2030 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
2. Załącznik Nr 2 - stanowi objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

ADWOKAT
radaa prawny
Artur Kotylnia

Wójt
Ryszard Jasionas

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Szczecinek na lata 2022 – 2030.**

I. W wyniku zmian wprowadzonych niniejszym zarządzeniem zaktualizowano zapisy załącznika Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

- 1) Wysokość planu dochodów w kwocie 63 677 701,54 zł, w tym:
 - dochody bieżące - 54 422 151,52 zł,
 - dochody majątkowe - 9 255 550,02 zł.
- 2) Wysokość planu wydatków budżetu w kwocie 64 714 767,69 zł w tym:
 - wydatki bieżące - 53 591 538,49 zł,
 - wydatki majątkowe - 11 123 229,20 zł.
- 3) Na dzień 30.12.2022r. 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 nie ulega zmianie i wynosi 1.037.066,15 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 72 630,87 zł, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 143 845,00 zł, wolnymi środkami w kwocie 820.590,28 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.


Wójt
Ryszard Jasinas

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SZCZECINEK NA LATA 2022 - 2030

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	63 677 701,54	59 364 850,00	50 132 850,00	42 962 850,00	44 029 850,00	45 233 850,00	46 477 850,00	47 861 850,00	49 286 850,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	54 422 151,52	39 864 850,00	40 932 850,00	42 162 850,00	43 429 850,00	44 733 850,00	46 077 850,00	47 461 850,00	48 886 850,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 791 204,57	5 049 000,00	5 200 500,00	5 357 000,00	5 517 000,00	5 683 000,00	5 853 000,00	6 029 000,00	6 210 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	90 750,00	93 470,00	96 277,00	99 165,00	102 140,00	105 204,00	108 360,00	111 611,00	114 960,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	12 088 141,00	12 053 000,00	12 415 000,00	12 787 000,00	13 171 000,00	13 566 000,00	13 973 000,00	14 392 000,00	14 824 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	21 248 972,37	11 838 000,00	12 193 000,00	12 559 000,00	12 935 000,00	13 324 000,00	13 723 000,00	14 135 000,00	14 559 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 203 083,58	10 831 380,00	11 028 073,00	11 360 685,00	11 704 710,00	12 055 646,00	12 420 490,00	12 794 239,00	13 178 890,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 503 421,00	4 638 000,00	4 777 000,00	4 920 000,00	5 068 000,00	5 220 000,00	5 377 000,00	5 538 000,00	5 704 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9 255 550,02	19 500 000,00	9 200 000,00	800 000,00	600 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 956 848,00	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	5 289 702,02	14 700 000,00	8 700 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
2	Wydatki ogółem	64 714 767,69	58 241 132,00	49 441 132,00	42 351 132,00	43 418 132,00	44 622 126,66	46 037 074,40	47 512 231,49	49 286 850,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	53 591 538,49	39 741 132,00	38 781 132,00	41 351 132,00	42 418 132,00	43 622 126,66	45 037 074,40	46 512 231,49	48 286 850,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 303 362,88	15 905 000,00	16 382 000,00	16 873 000,00	17 380 000,00	17 900 000,00	18 438 000,00	18 991 000,00	19 561 000,00
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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	220 000,00	320 000,00	238 000,00	191 000,00	150 000,00	108 000,00	67 000,00	32 000,00	6 250,00
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
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
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	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	11 123 229,20	18 500 000,00	10 660 000,00	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:	11 123 229,20	18 500 000,00	10 660 000,00	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	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-1 037 066,15	1 123 718,00	691 718,00	611 718,00	611 718,00	611 723,34	440 775,60	349 618,51	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 123 718,00	691 718,00	611 718,00	611 718,00	611 723,34	440 775,60	349 618,51	0,00
4	Przychody budżetu	2 242 941,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	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	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:	216 475,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	216 475,87	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:	2 026 465,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	820 590,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty 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
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
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
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
5	Rozchody budżetu	1 205 875,60	1 123 718,00	691 718,00	611 718,00	611 718,00	611 723,34	440 775,60	349 618,51	0,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 205 875,60	1 123 718,00	691 718,00	611 718,00	611 718,00	611 723,34	440 775,60	349 618,51	0,00
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	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
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
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
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
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
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
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	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
6	Kwota długu, w tym:	4 440 989,45	3 317 271,45	2 625 553,45	2 013 835,45	1 402 117,45	790 394,11	349 618,51	0,00	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	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	830 613,03	123 718,00	2 151 718,00	811 718,00	1 011 718,00	1 111 723,34	1 040 775,60	949 618,51	600 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 073 554,78	123 718,00	2 151 718,00	811 718,00	1 011 718,00	1 111 723,34	1 040 775,60	949 618,51	600 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	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)	4,33%	5,20%	3,28%	2,76%	2,54%	2,33%	1,58%	1,15%	0,02%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	4,33%	5,20%	3,28%	2,76%	2,54%	2,33%	1,58%	1,15%	0,02%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	4,33%	5,20%	3,28%	2,76%	2,54%	2,33%	1,58%	1,15%	0,02%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,00%	5,20%	3,28%	2,76%	0,00%	0,00%	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)	3,57%	1,68%	8,31%	3,39%	3,81%	3,88%	3,42%	2,95%	1,77%
8.2_v2020	8.2_v2020	15,50%	5,25%	10,05%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	3,57%	1,68%	8,31%	3,39%	3,81%	3,88%	3,42%	2,95%	1,77%
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)	14,15%	14,18%	12,58%	12,46%	5,10%	4,99%	3,53%	4,01%	3,92%

