

UCHWAŁA Nr XXX/276/2020
Rady Miasta Szczecinek
z dnia 23 grudnia 2020 roku

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Szczecinek na lata 2021-2030

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.) - Rada Miasta Szczecinek uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Miasta Szczecinek na lata 2021-2030 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Miasta Szczecinek w latach 2021-2022 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych miasta do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie te obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 7. Traci moc uchwała Nr XVIII/178/2019 z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Szczecinek na lata 2020-2029.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Szczecinek.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku.

Przewodnicząca Rady Miasta


Katarzyna Dudź

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecinek na lata 2021-2030.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Szczecinek zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecinek jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Szczecinek za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Szczecinek na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym,

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecinek została przygotowana na lata 2021-2030.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Szczecinek wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta Szczecinek, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	2028	2029	2030				
PKB	3,00%	2,80%	2,80%				
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%				
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%				

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Miasta Szczecinek dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Szczecinek oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Szczecinek, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 29 000 000 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2021-2030 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 4 700 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna.

Wartość zaplanowanych w 2021 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2021 roku

	Oznaczenie i położenie nieruchomości	Powierzchnia	Planowany dochód
--	---	---------------------	-----------------------------

1.	Osiedle Marcein		
	działka nr 341/20 obr. 15	863 m ²	65.000,00
	działka nr 341/21 obr. 15	581 m ²	45.000,00
	działka nr 341/22 obr. 15	654 m ²	50.000,00
	działka nr 341/24 obr. 15	681 m ²	51.000,00
	działka nr 341/25 obr. 15	752 m ²	56.000,00
	działka nr 291 obr. 15	841 m ²	54.000,00
	działka nr 323 obr. 15	643 m ²	50.000,00
	działka nr 324 obr. 15	640 m ²	49.000,00
2.	ul. Derdowskiego		
	działka nr 72/19 obr. 07	2037 m ²	180.000,00
3.	ul. Wypoczynkowa		
	działka nr 24/8 obr. 28	1593 m ²	56.000,00
	działka nr 362/20 obr. 28	918 m ²	51.000,00
	działka nr 362/21 obr. 28	899 m ²	50.000,00
	działka nr 362/22 obr. 28	920 m ²	51.000,00
	działka nr 362/23 obr. 28	941 m ²	52.000,00
	działka nr 362/24 obr. 28	1077 m²	60.000,00
	działka nr 362/26 obr. 28	1011 m²	57.000,00
	działka nr 362/27 obr. 28	967 m²	54.000,00
4.	ul. Kaszubska		
	działka nr 99/1 obr. 09	985 m ²	80.000,00
	działka nr 100/14 obr. 09	1246 m ²	95.000,00
5.	ul. Szkolna		
	działki nr : 992/1, 171/3, 171/4, 1002, 1003 obr. 13	3734 m ²	770.000,00
	działki nr : 992/5, 171/5, 1004 obr.13	4011 m ²	850.000,00
6.	ul. Lipowa		
	działka nr 103/1 obr. 13	1446 m ²	300.000,00

7.	ul. Kaszubska		
	działki nr : 290/1 i 366/1 obr.08	7388 m ²	1.200.000,00
	działka nr 292/4 obr.08	6405 m ²	800.000,00
8.	ul. Słowiańska działka nr 685 obr. 13	1827 m ²	340.000,00
9.	ul. Koszalińska działki nr : 8/3, 8/4, 552 i 553 obr. 07	4286 m ²	900.000,00
10	ul. Armii Krajowej działka nr 54 obr. 20	3640 m ²	220.000,00
11.	ul. Harcerska działka nr 31/13 wraz z działem do 1/3 części w działce nr 31/22 obr. 21	2202 m ²	180.000,00
	ul. Fabryczna działki nr : 25/10 i 25/12 obr. 21	9156 m ²	425.000,00
12.	ul. Koszalińska		
	działka nr 3/24 obr. 02	34713 m ²	1.450.000,00
	działka nr 3/9 obr. 02	7442 m ²	300.000,00
	działka nr 3/10 obr. 02	16113 m ²	640.000,00
	działka nr 3/11 obr. 02	22367 m ²	890.000,00
	działka nr 3/16 obr. 02	37321 m ²	1.400.000,00
13.	ul. Harcerska – Łukasiewicza		
	działka nr 47	5000 m ²	290.000,00
	działka nr 48	5000 m ²	290.000,00
	działka nr 49	5000 m ²	290.000,00
	działka nr 50/2	26043 m ²	900.000,00
		RAZEM	

Źródło: Informacja - Wydział Nieruchomości Miasta Szczecinek.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta Szczecinek dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2030 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	50,00%	0,00%	0,00%
inne	50,00%	0,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

3.2 Wydatki na poręczenia

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Szczecinek zaplanowano wydatki na poręczenia do 2030 roku. Udzielone przez Miasto Szczecinek poręczenia mają charakter niewymagalny i obejmują okres do 2037 roku. Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.) w WPF poręczenia i gwarancje sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się do zaciągnięcia zobowiązania dłużne.

Zgodnie z zaleceniami zawartymi w ww. rozporządzeniu, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wydatki z tytułu poręczeń udzielonych przez Miasto Szczecinek w latach 2031-2037 (nieobjętych prognozą) kształtują się następująco:

- 2031 rok – 46 126,57zł
- 2032 rok – 48 443,31 zł
- 2033 rok – 50 849,61 zł
- 2034 rok – 53 348,69 zł
- 2035 rok – 55 943,92 zł
- 2036 rok – 58 638,76 zł
- 2037 rok – 33 259,79 zł

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecinek na lata 2021-2024. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Miasta Szczecinek

	2021	2022	2023	2024
Dochody	190 698 096,74	196 212 503,00	199 937 919,00	203 565 057,00
Wydatki	198 458 750,74	189 745 619,00	193 471 035,00	197 098 173,00
Wynik budżetu	-7 760 654,00	6 466 884,00	6 466 884,00	6 466 884,00

	2025	2026	2027	2028
Dochody	209 067 009,00	212 455 087,00	219 041 194,00	225 612 430,00
Wydatki	201 268 277,00	208 432 879,00	215 018 986,00	221 590 222,00
Wynik budżetu	7 798 732,00	4 022 208,00	4 022 208,00	4 022 208,00
	2029	2030		
Dochody	231 929 579,00	238 423 607,00		
Wydatki	227 907 251,00	237 090 267,00		
Wynik budżetu	4 022 328,00	1 333 340,00		

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W roku 2021 planuje się pozyskać przychody na kwotę 14 227 538,00 zł, z tego wolne środki w kwocie 2 935 260,00 zł, kredyt 8 000 000,00 zł oraz nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych z tyt. niewykorzystanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach przeciwdziałania COVID-19 – 3 292 278,00 zł. Planowane wolne środki w kwocie 2 935 260,00 zł będą pochodziły ze środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów wynosi 43 088 560,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029. Spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu 2021 roku planuje się na lata 2025-2030.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Szczecinek

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	6 466 884,00	6 466 884,00	6 466 884,00	6 466 884,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	6 466 884,00	6 466 884,00	6 466 884,00	6 466 884,00
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	6 465 400,00	2 688 876,00	2 688 876,00	2 688 876,00
Kredyt planowany	1 333 332,00	1 333 332,00	1 333 332,00	1 333 332,00
Roczna rata kapitałowa	7 798 732,00	4 022 208,00	4 022 208,00	4 022 208,00
Wyszczególnienie	2029	2030		
Kredyt historyczny	2 688 996,00	0,00		
Kredyt planowany	1 333 332,00	1 333 340,00		
Roczna rata kapitałowa	4 022 328,00	1 333 340,00		

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

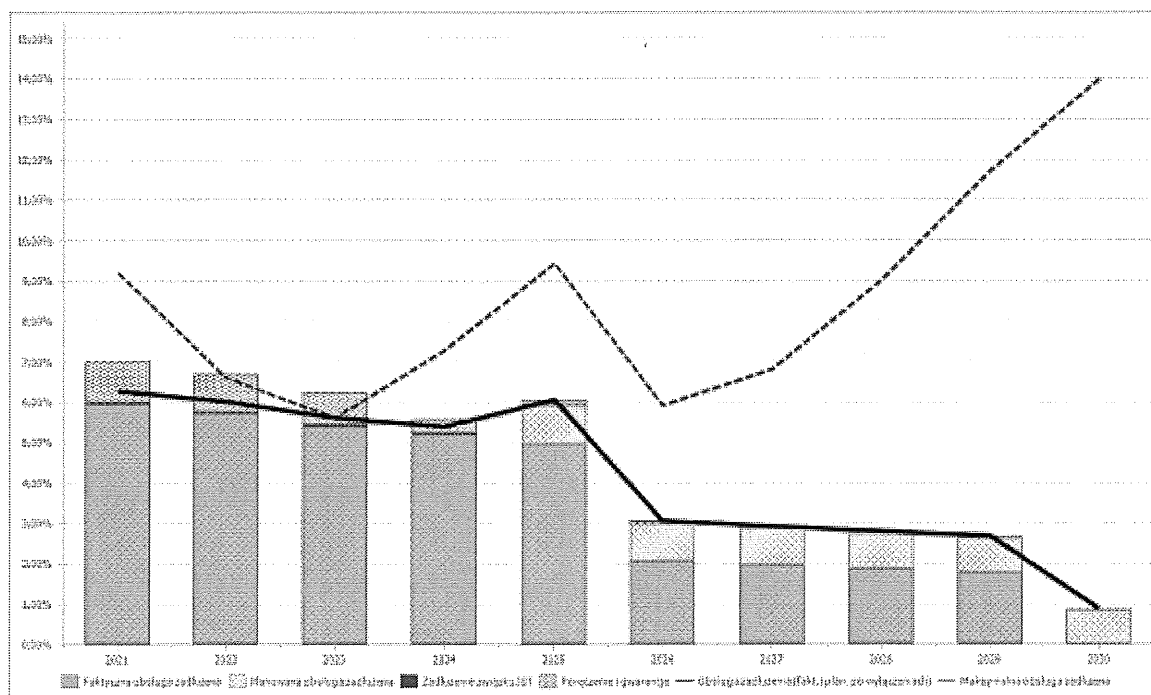
Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt.)	6,29%	6,01%	5,62%	5,39%	6,07%

i plan. po wyłączeniach)					
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	9,38%	6,76%	5,79%	7,29%	9,43%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	9,21%	6,59%	5,62%	7,29%	9,43%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,06%	2,93%	2,80%	2,68%	0,88%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	5,98%	6,88%	9,02%	11,72%	14,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	5,91%	6,81%	9,02%	11,72%	14,00%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja miasta Szczecinek jest stabilna. Miasto terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

/.../ Burmistrz Miasta

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecinek na lata 2021-2030

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030
1	Dochody ogółem	190 698 096,74	196 212 503,00	199 937 919,00	203 565 057,00	209 067 009,00	212 455 087,00	219 041 194,00	225 612 430,00	231 929 579,00	238 423 607,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	182 379 596,74	188 730 503,00	195 237 919,00	200 065 057,00	206 067 009,00	212 455 087,00	219 041 194,00	225 612 430,00	231 929 579,00	238 423 607,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	37 974 329,00	39 265 456,00	40 443 420,00	41 656 723,00	42 906 425,00	44 236 524,00	45 607 856,00	46 976 092,00	48 291 423,00	49 643 583,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 000 000,00	2 068 000,00	2 130 040,00	2 193 941,00	2 259 759,00	2 329 812,00	2 402 036,00	2 474 097,00	2 543 372,00	2 614 586,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	32 974 556,00	34 095 691,00	35 118 562,00	36 172 119,00	37 257 283,00	38 412 259,00	39 603 039,00	40 791 130,00	41 933 282,00	43 107 414,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	59 716 561,74	62 625 825,00	64 504 600,00	66 439 738,00	68 432 930,00	70 554 351,00	72 741 536,00	74 923 782,00	77 021 648,00	79 178 254,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	49 714 150,00	50 675 531,00	53 041 297,00	53 602 536,00	55 210 612,00	56 922 141,00	58 686 727,00	60 447 329,00	62 139 854,00	63 879 770,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	29 000 000,00	30 986 000,00	31 885 580,00	32 812 147,00	32 766 511,00	33 782 273,00	34 829 523,00	35 874 409,00	36 878 892,00	37 911 501,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	8 318 500,00	7 482 000,00	4 700 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	4 700 000,00	4 800 000,00	3 200 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 618 500,00	2 682 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	198 458 750,74	189 745 619,00	193 471 035,00	197 098 173,00	201 268 277,00	208 432 879,00	215 018 986,00	221 590 222,00	227 907 251,00	237 090 267,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	183 223 920,74	184 047 009,00	186 182 998,54	188 795 727,60	190 371 255,13	192 498 715,74	194 828 464,86	197 188 959,88	200 569 978,77	202 949 681,73
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	50 517 681,74	51 073 376,00	51 686 257,00	52 332 335,00	52 986 489,00	53 648 820,00	54 319 430,00	54 998 423,00	55 685 903,00	56 381 977,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	1 257 150,00	1 207 550,00	1 072 135,00	492 591,00	200 235,00	75 629,00	78 596,00	81 694,00	70 153,00	52 518,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	887 524,00	861 788,00	836 051,00	265 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	784 928,90	740 618,00	613 924,00	488 695,00	351 063,00	243 176,00	180 312,00	117 835,00	61 374,00	11 149,73
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
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
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	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	15 234 830,00	5 698 610,00	7 288 036,46	8 302 445,40	10 897 021,87	15 934 163,26	20 190 521,14	24 401 262,12	27 337 272,23	34 140 585,27
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	13 234 830,00	5 698 610,00	7 288 036,46	8 302 445,40	10 897 021,87	15 934 163,26	20 184 521,14	24 401 262,12	27 337 272,23	34 140 585,27
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	137 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-7 760 654,00	6 466 884,00	6 466 884,00	6 466 884,00	7 798 732,00	4 022 208,00	4 022 208,00	4 022 208,00	4 022 328,00	1 333 340,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	6 466 884,00	6 466 884,00	6 466 884,00	7 798 732,00	4 022 208,00	4 022 208,00	4 022 208,00	4 022 328,00	1 333 340,00
4	Przychody budżetu	14 227 538,00	0,00	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:	8 000 000,00	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	7 760 654,00	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:	3 292 278,00	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	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:	2 935 260,00	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	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
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
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
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
5	Rozchody budżetu	6 466 884,00	6 466 884,00	6 466 884,00	6 466 884,00	7 798 732,00	4 022 208,00	4 022 208,00	4 022 208,00	4 022 328,00	1 333 340,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	6 466 884,00	6 466 884,00	6 466 884,00	6 466 884,00	7 798 732,00	4 022 208,00	4 022 208,00	4 022 208,00	4 022 328,00	1 333 340,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	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
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
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
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
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
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
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	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
6	Kwota długu, w tym:	44 621 676,00	38 154 792,00	31 687 908,00	25 221 024,00	17 422 292,00	13 400 084,00	9 377 876,00	5 355 668,00	1 333 340,00	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	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-844 324,00	4 683 494,00	9 054 920,46	11 269 329,40	15 695 753,87	19 956 371,26	24 212 729,14	28 423 470,12	31 359 600,23	35 473 925,27
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	5 383 214,00	4 683 494,00	9 054 920,46	11 269 329,40	15 695 753,87	19 956 371,26	24 212 729,14	28 423 470,12	31 359 600,23	35 473 925,27
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	6,25%	6,03%	5,64%	5,41%	6,10%	3,09%	2,94%	2,81%	2,68%	0,88%

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030
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)	0,02%	4,34%	7,40%	8,80%	11,66%	14,23%	16,67%	18,94%	20,28%	22,28%
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)	9,38%	6,75%	5,78%	7,28%	9,43%	5,98%	6,88%	9,02%	11,72%	14,00%
8.3.1	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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	10,13%	7,50%	6,54%	7,28%	9,43%	6,31%	7,20%	9,02%	11,72%	14,00%
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 788 753,00	609 624,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 788 753,00	609 624,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 647 285,00	580 839,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 418 500,00	1 282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 418 500,00	1 282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 418 500,00	987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 872 153,00	656 996,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 872 153,00	656 996,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 619 023,00	645 996,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 145 300,00	979 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 145 300,00	979 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 420 288,00	867 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	9 159 231,00	2 034 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 712 153,00	654 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	7 447 078,00	1 379 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	46 813,00	54 473,00	54 403,00	52 582,00	50 874,00	49 167,00	23 539,00	6 160,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	6 466 884,00	6 466 884,00	6 466 884,00	6 466 884,00	6 465 400,00	2 688 876,00	2 688 876,00	2 688 876,00	2 688 996,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XXXI/276/2020 Rady Miasta Szczecinek z dnia 23 grudnia 2020 roku

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich

w złotych

L.p	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	limit na 2021 rok	limit na 2022 rok	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego:			13 982 019	9 159 231	2 034 196	11 193 427
1.a	wydatki bieżące			3 115 998	1 712 153	654 496	2 366 649
1.b	wydatki majątkowe			10 866 021	7 447 078	1 379 700	8 826 778
1.1	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 o finansach publicznych			7 720 241	4 857 453	1 634 196	6 491 649
1.1.1	wydatki bieżące			3 115 998	1 712 153	654 496	2 366 649
1.1.1.1	Lasek komunalny	Urząd Miasta	2021-2022	600 000	360 000	240 000	600 000
1.1.1.2	Mniej zależni	MOPS	2020-2022	889 654	310 833	330 073	640 906
1.1.1.3	Modelowa Szkoła Ćwiczeń w Szczecinku	KCUW	2020-2022	1 312 484	919 575	84 423	1 003 998
1.1.1.4	Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Szczecinku - LOWE realizowane w SP-7	KCUW	2020-2021	202 860	68 945		68 945
1.1.1.5	Likwidacja "niskiej emisji" poprzez wymianę starych kotłów, pieców, urządzeń grzewczych na mniej emisyjne	Urząd Miasta	2020-2021	21 000	7 800		7 800
1.1.1.6	Modernizacja energetyczna budynków jednorodzinnych wraz z wymianą źródła ciepła na mniej emisyjną	Urząd Miasta	2020-2021	90 000	45 000		45 000
1.1.2	wydatki majątkowe			4 604 243	3 145 300	979 700	4 125 000
1.1.2.1	Budowa punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz zakup samochodu do wywozu odpadów komunalnych	Urząd Miasta	2019-2021	1 904 243	1 815 000		1 815 000
1.1.2.2	Likwidacja "niskiej emisji" poprzez wymianę starych kotłów, pieców, urządzeń grzewczych na mniej emisyjne	Urząd Miasta	2020-2022	450 000	163 800	46 200	210 000
1.1.2.3	Modernizacja energetyczna budynków jednorodzinnych wraz z wymianą źródła ciepła na mniej emisyjną	Urząd Miasta	2020-2022	2 250 000	1 166 500	933 500	2 100 000
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego						
1.2.1	wydatki bieżące						
1.2.2	wydatki majątkowe						

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XXXI/276/2020 Rady Miasta Szczecinek z dnia 23 grudnia 2020 roku

L.p	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	limit na 2021 rok	limit na 2022 rok	Limit zobowiązań
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe			6 261 778	4 301 778	400 000	4 701 778
1.3.1	z tego: wydatki bieżące						
1.3.2	wydatki majątkowe			6 261 778	4 301 778	400 000	4 701 778
1.3.2.1	Nowa droga łącząca Kolobrzeską z Polną	Urząd Miasta	2020-2021	1 900 500	550 500		550 500
1.3.2.2	Budowa ulicy Prusa w Szczecinku	Urząd Miasta	2020-2021	2 263 278	2 193 278		2 193 278
1.3.2.3	Budowa drogi ulicy Cichej wraz z przebudową skrzyżowania z drogą wojewódzka nr 172	Urząd Miasta	2020-2021	664 000	614 000		614 000
1.3.2.4	Budowa odcinka ulicy Letniskowej na osiedlu Trzesięka	Urząd Miasta	2020-2021	484 000	444 000		444 000
1.3.2.5	Przebudowa Kina Wolność	Urząd Miasta	2020-2021	350 000	300 000		300 000
1.3.2.6	Regulacja gospodarki wodami deszczowymi (przebudowa sieci deszczowej ulica Kamińskiego)	Urząd Miasta	2021-2022	600 000	200 000		600 000

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIASTA
Katarzyna Dudź

2	XXX Sesja VIII Kadencji Rady Miasta Szczecinek				
Głosowanie					
5	4. Uchwała w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Szczecinek na lata 2021-2030				
Typ głosowania		jawne		Data głosowania: 23.12.2020 12:40	
Liczba uprawnionych					
		21	Głosy za	13	
Liczba obecnych					
		21	Głosy przeciw	0	
Liczba nieobecnych					
		0	Głosy wstrzymujące się	8	
			Obecni niegłosujący	0	
Kworum zostało osiągnięte					
Uprawnieni do głosowania					
Lp	Nazwisko i imię	Głos	Lp	Nazwisko i imię	Głos
1.	Bała Małgorzata	ZA	12.	Ogrodzińska Ewa	ZA
2.	Bogdanowicz Marek	ZA	13.	Ogrodziński Marek	ZA
3.	Brynkiewicz Jacek	ZA	14.	Pawłowicz Joanna	WSTRZYMUJĘ SIĘ
4.	Dudź Jerzy	WSTRZYMUJĘ SIĘ	15.	Pazoła Ryszard	ZA
5.	Dudź Katarzyna	ZA	16.	Peciak-Nazarewska Paulina	ZA
6.	Grobelny Andrzej	WSTRZYMUJĘ SIĘ	17.	Rautszko Janusz	WSTRZYMUJĘ SIĘ
7.	Kania Jerzy	ZA	18.	Stypa Wojciech	WSTRZYMUJĘ SIĘ
8.	Kaszewski Marcin	ZA	19.	Suchowiejko Wiesław	WSTRZYMUJĘ SIĘ
9.	Kiedel Szymon	ZA	20.	Wójcik Tomasz	WSTRZYMUJĘ SIĘ
10.	Kubiak-Horniatko Małgorzata	WSTRZYMUJĘ SIĘ	21.	Zawada Krzysztof	ZA
11.	Kuszmarska Grażyna	ZA			