

Uchwała Nr IX/47/2011
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 26 kwietnia 2011 roku.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2011 – 2025.

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Rada Miejska w Okonku uchwała co następuje:

§ 1. W uchwale nr VI/17/2011 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 21 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na 2011-2025 wprowadza się następujące zmiany:

I) w § 1 uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek ustala się:

a) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jst; rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych, wykupu obligacji oraz spłat udzielanych poręczeń; wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań; przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;

b) treść załącznika nr 1 uchwały nr VI/17/2011 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 21 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na 2011-2025 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;

c) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiących załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;

d) treść załącznika nr 2 uchwały nr VI/17/2011 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 21 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na 2011-2025 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

[Signature]
mgr Lidia Samec

Uzasadnienie
do uchwały nr IX/47/2011
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 26 kwietnia 2011 roku

➤ **Zmiany w załączniku nr 1 do WPF.**

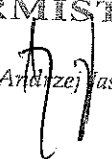
1. Zmiana polegająca na dostosowaniu poziomu wielkości dochodów i wydatków ogółem, bieżących oraz wydatków majątkowych jak i również wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane i wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem organów JST w związku z ustaleniem nowego ich poziomu po dokonanych zmianach w uchwale zmian w budżecie na 2011 rok.
2. Ustalenie łącznej kwoty wydatków majątkowych na poziomie 5.212.441 zł (poz. 10).
3. W wyniku wprowadzenia zmian w uchwale zmian w budżecie na 2011 rok konsekwencją jest zwiększenie poziomu deficytu oraz długu Gminy Okonek w roku 2011 jak i również zmiany w poziomie i źródłach pozyskania przychodów na finansowanie deficytu (4.602.627 zł) i rozchodów (900.400 zł).
4. Zwiększenie o kwotę 2.796,20 zł spłat rat kapitałowych w latach 2016-2025 i ustalenie ich na poziomie 550.302,70 zł w każdym roku.
5. Ustalenie wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań w roku 2011 w związku ze zwiększeniem dochodów ogółem (pozycja 15).
6. Ustalenie wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań w latach 2016-2025 w wyniku zwiększenia spłat rat kapitałowych (pozycja 15).
7. Zaliczenie do pozycji nr 8 Inne rozchody nadwyżek budżetu w latach 2012-2025.
8. Ustalenie kwot w pozycji 25a i 25b zamiennie.

➤ **Zmiany w załączniku nr 2 do WPF.**

1. Zmiana treści pkt 4 czynników wpływających na wysokość podstawowych kategorii wydatków budżetowych prognozowanych w WPF Gminy Okonek w związku ze zmianą łącznej kwoty przychodów oraz spłat w latach 2016-2025.
2. Zmiana opisu w zakresie kwoty długu Gminy Okonek w związku ze zwiększeniem przychodów na finansowanie deficytu w roku 2011.

BURMISTRZ

mgr Andrzej Jasilek



Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Załącznik nr 1
do uchwały nr IX/47/2011
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 26 kwietnia 2011 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014
1	Dochody ogółem ^[1] w tym:	26 512 852,00	27 945 077,00	28 321 777,00	29 605 377,00
a	dochody bieżące	25 903 038,00	27 458 077,00	28 012 377,00	29 300 377,00
b	dochody majątkowe, w tym:	609 814,00	487 000,00	309 400,00	305 000,00
c	ze sprzedaży majątku	420 000,00	380 000,00	260 000,00	240 000,00
2	Wydatki bieżące ^[2] (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymienianych papierów wartościowych), w tym:	25 553 038,00	25 791 777,00	26 311 777,00	27 015 777,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ^[3]	12 634 917,20	13 069 368,85	13 579 074,24	13 953 074,24
b	związane z funkcjonowaniem organów JST ^[4]	2 796 318,00	2 823 674,00	2 908 574,00	2 976 874,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	26 235,00			
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sułp	0,00	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp ^[5]	174 985,00	145 850,00	17 000,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	959 814,00	2 153 300,00	2 010 000,00	2 589 600,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^[6]	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	959 814,00	2 153 300,00	2 010 000,00	2 589 600,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:				
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	1 250 400,00	1 689 600,00	1 280 000,00	1 270 000,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	900 400,00	1 399 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	350 000,00	290 000,00	280 000,00	270 000,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	-290 586,00	393 602,00	616 063,00	1 119 718,00
10	Wydatki majątkowe ^[7] , w tym:				
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	5 212 441,00	70 098,00	113 937,00	199 882,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) ^[8]	29 671,00	70 098,00	113 937,00	199 882,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) ^[9]	5 503 027,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014
13	Kwota długu ^[10] , w tym:	9 402 627,00	8 003 027,00	7 003 027,00	6 003 027,00
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp ^[11]	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez ist. przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp ^[12]	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań ^[13]	0,048152	0,060461	0,045195	0,042898
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ^[14]	0,007782	-0,010202	-0,002011	0,046181
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ^[15]	Niezgodny z art. 243	Niezgodny z art. 243	Niezgodny z art. 243	Zgodny z art. 243 ufp
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a + 2e - 2d):1) - max 15% z art. 169 sufp ^[16]	4,82%	6,05%	4,52%	4,29%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 - 13a):1) - max 60% z art. 170 sufp ^[17]	35,46%	28,64%	24,73%	20,28%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	25 903 038,00	26 081 777,00	26 591 777,00	27 285 777,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	31 115 479,00	26 151 875,00	26 705 714,00	27 485 659,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-4 602 627,00	1 793 202,00	1 616 063,00	2 119 718,00
22	Przychody budżetu	5 503 027,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	900 400,00	1 793 202,00	1 616 063,00	2 119 718,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	900 400,00	1 399 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych				
b	wolne środki				
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	900 400,00			
d	przychody z prywatyzacji				
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek				
f	nadwyżka bieżąca				
25	Przeniesienie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:		1 399 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00
a	lokaty terminowe	x	1 793 202,00	1 616 063,00	2 119 718,00
b	spłata rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	x	393 602,00	616 063,00	1 119 718,00
		x	1 399 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Wyszczególnienie		Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Lp.					
1	Dochody ogółem ^[1] , w tym:	30 120 677,00	30 407 177,00	30 658 677,00	30 940 177,00
a	dochody bieżące	30 070 677,00	30 357 177,00	30 643 677,00	30 930 177,00
b	dochody majątkowe, w tym:	50 000,00	50 000,00	15 000,00	10 000,00
c	ze sprzedaży majątku	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące ^[2] (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	27 740 777,00	28 140 777,00	28 540 777,00	28 940 777,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ^[3]	14 338 074,24	14 738 074,24	15 138 074,24	15 538 074,24
b	związane z funkcjonowaniem organów IST ^[4]	3 047 174,00	3 107 174,00	3 167 174,00	3 227 174,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:		0,00	0,00	0,00
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suif	0,00	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp ^[5]	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	2 379 900,00	2 266 400,00	2 117 900,00	1 999 400,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^[6]	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	2 379 900,00	2 266 400,00	2 117 900,00	1 999 400,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:				
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	760 000,00	600 302,70	595 302,70	593 302,70
b	wydatki bieżące na obsługę długu	500 000,00	550 302,70	550 302,70	550 302,70
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	260 000,00	50 000,00	45 000,00	43 000,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	1 361 140,00	1 666 097,30	1 522 597,30	1 406 097,30
10	Wydatki majątkowe ^[7] , w tym:	258 760,00	0,00	0,00	0,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	258 760,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) ^[8]	258 760,00	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) ^[9]	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
13	Kwota długu ^[10] w tym:	5 503 027,00	4 952 724,30	4 402 421,60	3 852 118,90
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp ^[11]	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp ^[12]	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań ^[13]	0,025232	0,019742	0,019417	0,019176
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ^[14]	0,066281	0,068683	0,073097	0,070077
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ^[15]	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a +2c -2d):1) -max 15% z art. 169 sufp ^[16]	2,52%	1,97%	1,94%	1,92%
18	Zadłużenie/dochody ogółem.(13 -13a):1) - max 60% z art. 170 sufp ^[17]	18,27%	16,29%	14,36%	12,45%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	28 000 777,00	28 190 777,00	28 585 777,00	28 983 777,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	28 259 537,00	28 190 777,00	28 585 777,00	28 983 777,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	1 861 140,00	2 216 400,00	2 072 900,00	1 956 400,00
22	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	1 861 140,00	2 216 400,00	2 072 900,00	1 956 400,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	500 000,00	550 302,70	550 302,70	550 302,70
a	nadwyżka z lat ubiegłych				
b	wolne środki				
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji				
d	przychody z prywatyzacji				
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek				
f	nadwyżka bieżąca	500 000,00	550 302,70	550 302,70	550 302,70
25	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:	1 861 140,00	2 216 400,00	2 072 900,00	1 956 400,00
a	lokaty terminowe	1 361 140,00	1 666 097,30	1 522 597,30	1 406 097,30
b	spłata rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	500 000,00	550 302,70	550 302,70	550 302,70

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
1	Dochoły ogółem ^[1] , w tym:	31 221 677,00	31 503 177,00	31 789 677,00	32 076 177,00
a	dochoły bieżące	31 216 677,00	31 503 177,00	31 789 677,00	32 076 177,00
b	dochoły majątkowe, w tym:	5 000,00	0,00	0,00	0,00
c	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące ^[2] (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	29 340 777,00	29 740 777,00	30 140 777,00	30 540 777,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ^[3]	15 938 074,24	16 338 074,24	16 738 074,24	17 138 074,24
b	związane z funkcjonowaniem organów JSI ^[4]	3 287 174,00	3 347 174,00	3 407 174,00	3 467 174,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suuf	0,00	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp ^[5]	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	1 880 900,00	1 762 400,00	1 648 900,00	1 535 400,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^[6]	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 880 900,00	1 762 400,00	1 648 900,00	1 535 400,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	600 302,70	600 302,70	600 302,70	600 302,70
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	550 302,70	550 302,70	550 302,70	550 302,70
b	wydatki bieżące na obsługę długu	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	1 280 597,30	1 162 097,30	1 048 597,30	935 097,30
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wydatki majątkowe ^[7] , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) ^[8]	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) ^[9]	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
13	Kwota długu ^[10] w tym:	3 301 816,20	2 751 513,50	2 201 210,80	1 650 908,10
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp ^[11]	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp ^[12]	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań ^[13]	0,019227	0,019055	0,018884	0,018715
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ^[14]	0,067690	0,062984	0,058718	0,054503
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ^[15]	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a +2e -2d): I - max 15% z art. 169 sufp ^[16]	1,92%	1,91%	1,89%	1,87%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 -13a): I - max 60% z art. 170 sufp ^[17]	10,58%	8,73%	6,92%	5,15%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	29 390 777,00	29 790 777,00	30 190 777,00	30 590 777,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	29 390 777,00	29 790 777,00	30 190 777,00	30 590 777,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	1 830 900,00	1 712 400,00	1 598 900,00	1 485 400,00
22	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	1 830 900,00	1 712 400,00	1 598 900,00	1 485 400,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwota wykazaną w poz. 7a), z tego:	550 302,70	550 302,70	550 302,70	550 302,70
a	nadwyżka z lat ubiegłych				
b	wolne środki				
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji				
d	przychody z prywatyzacji				
e	przychody ze spłaty udziałonych pożyczek				
f	nadwyżka bieżąca	550 302,70	550 302,70	550 302,70	550 302,70
25	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:	1 830 900,00	1 712 400,00	1 598 900,00	1 485 400,00
a	lokaty terminowe	1 280 597,30	1 162 097,30	1 048 597,30	935 097,30
b	spłata rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	550 302,70	550 302,70	550 302,70	550 302,70

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
1	Dochoły ogółem ^[1] , w tym:	32 362 677,00	32 649 177,00	32 935 677,00
a	dochoły bieżące	32 362 677,00	32 649 177,00	32 935 677,00
b	dochoły majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
c	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące ^[2] (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	30 940 777,00	31 340 777,00	31 740 777,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ^[3]	17 538 074,24	17 938 074,24	18 338 074,24
b	związane z funkcjonowaniem organów JST ^[4]	3 527 174,00	3 587 174,00	3 647 174,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suuf	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp ^[5]	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	1 421 900,00	1 308 400,00	1 194 900,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychoły niezwiązane z zaciąganiem długu ^[6]	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 421 900,00	1 308 400,00	1 194 900,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	600 302,70	600 302,70	600 302,70
a	rozchoły z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	550 302,70	550 302,70	550 302,70
b	wydatki bieżące na obsługę długu	50 000,00	50 000,00	50 000,00
8	Inne rozchoły (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	821 597,30	708 097,30	594 597,30
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	0,00	0,00	0,00
10	Wydatki majątkowe ^[7] , w tym:	0,00	0,00	0,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00
11	Przychoły (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) ^[8]	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) ^[9]	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
13	Kwota długu ^[10] w tym:	1 100 605,40	550 302,70	0,00
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp ^[11]	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez ist. przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp ^[12]	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań ^[13]	0,018549	0,018386	0,018227
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ^[14]	0,050435	0,046436	0,042509
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ^[15]	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a +2e-2d):1 - max 15% z art. 169 sufp ^[16]	1,85%	1,84%	1,82%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13-13a):1 - max 60% z art. 170 sufp ^[17]	3,40%	1,69%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	30 990 777,00	31 390 777,00	31 790 777,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	30 990 777,00	31 390 777,00	31 790 777,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	1 371 900,00	1 258 400,00	1 144 900,00
22	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a-8)	1 371 900,00	1 258 400,00	1 144 900,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	550 302,70	550 302,70	550 302,70
a	nadwyżka z lat ubiegłych			
b	wolne środki			
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji			
d	przychody z prywatyzacji			
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek			
f	nadwyżka bieżąca	550 302,70	550 302,70	550 302,70
25	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:	1 371 900,00	1 258 400,00	1 144 900,00
a	lokaty terminowe	821 597,30	708 097,30	594 597,30
b	spłata rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	550 302,70	550 302,70	550 302,70

PRZEWODNICZĄCA
RAJY MIEJSKIEJ

mgr Lidia Samec

***Objaśnienia przyjętych wartości wykazanych
w Wieloletnim Planie Finansowym Gminy Okonek na lata 2011-2025***

Do opracowania Wieloletniego Planu Finansowego Gminy Okonek na lata 2011 - 2025 uwzględniono dane historyczne pochodzące z materiałów źródłowych dotyczących wykonania dochodów i wydatków za lata 2007 – 2009, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy Okonek.

Dane historyczne użyte w WPF Gminy zawierają się w sprawozdaniach budżetowych tj. sprawozdań 27-S (z wykonania dochodów), 28-S (z wykonania wydatków budżetowych) jak i również w sprawozdaniach opisowych z wykonania budżetu Miasta i Gminy Okonek za poszczególne lata na przestrzeni trzech lat. Najważniejsze dane liczbowe konieczne do wykorzystania w WPF ograniczono do przedstawienia wielkości wykonanych w zakresie dochodów z podziałem na ogółem, bieżące oraz ze sprzedaży majątku. Odnosząc się do wydatków zaprezentowano je tylko z podziałem na bieżące. Prezentowany dług Gminy na przestrzeni analizowanych lat (2007 – 2010) stanowi faktyczny stan zaciągniętych zobowiązań na koniec poszczególnych okresów z uwzględnieniem spłat w każdym roku. Istotną wielkością wykorzystaną do obliczeń jest kwota kosztów obsługi zadłużenia odnosząca się do zapłaty odsetek poniesiona w każdym roku spłat rat kapitałowych. Wyniki zebranych danych empirycznych zostały zaprezentowane szczegółowo w informacji określonej w załączniku nr 2 do zarządzenia Burmistrza Okonka nr 87/2010 w sprawie ustalenia projektu WPF miasta i Gminy Okonek na lata 2011-2016.

Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF Gminy Okonek wynikają z założeń wykorzystanych w WPFp począwszy od roku 2011 do 2013. W latach kolejnych przyjęto prognozy utrzymujące się na tym samym poziomie jak w ostatnim wspomnianym roku.

W dalszej części objaśnień przyjętych wartości omówione zostaną zaplanowane poszczególne wielkości w układzie prezentowanej prognozy Gminy w łącznie do roku 2025.

Dochody bieżące, z tego:

1. *Podatki i opłaty lokalne:* wielkości omawianych dochodów są uzależnione przede wszystkim od stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Miejską. Do oszacowania prognozowanych wpływów do budżetu Gminy w roku 2012 przyjęto uchwalenie stawek na poziomie maksymalnym zgodnym ze stawkami kwotowymi ogłaszanych w Obwieszczeniu MF. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu górnych stawek kwotowych średnio o 2,5 % (zbliżony poziom wzrostu jaki miał miejsce w roku 2010). Prognozę oparto również przy założeniu wydawania decyzji umorzeniowych na bardzo niskim poziomie, a w odniesieniu do decyzji przyznających ulgi w formie rozłożeń na raty i odroczeń zobowiązań podatkowych – tylko w zakresie roku budżetowego, nie później niż do końca miesiąca listopada.
2. *Udział w podatku od osób fizycznych:* oszacowanie wielkości dochodów stanowiących udział Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oparto na wytycznych zawartych w WFPF dotyczące wzrostu wpływów z PIT do budżetu państwa. Analogicznie w roku 2012 przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie 10,7 % (skutki zwiększenia wpływów do budżetu Gminy o kwotę 263.000 zł) i kolejno w latach 2013-2025 wskaźnik 8 % (skutki w każdym roku odpowiednio wzrost o ok.: 218.000 zł, 235.000 zł, 254.000 zł, 275.000 zł itd.). Realizacja poszczególnych wielkości będzie uzależniona od faktycznego wykonania tych dochodów w każdym roku budżetowym, co uwarunkowane jest dochodami uzyskiwanymi przez podatników.
3. *Udział w podatku dochodowym od osób prawnych:* prognozę oparto na wskaźnikach dynamiki przyjętych w WFPF. Kwotą wyjściową dla szacunku jest plan przyjęty na rok 2011, który z kolei przewidziano na podstawie wykonania na koniec III kwartału roku bieżącego. Wskaźnik dynamiki w roku 2012 (121,4 %) wskazuje na wzrost dochodów w omawianym roku o kwotę ok.6.400 zł. W kolejnych czasookresach odpowiednio 6.800 zł, 8.000 zł, 9.500 zł i 11.300 zł itd. przy założeniu dynamiki na poziomie 118,7 % dla roku 2013-2025. Realizacja wpływów będzie uzależniona od tempa wzrostu dochodowości podmiotów mających siedzibę na terenie Gminy.
4. *Pozostałe dochody własne:* w dochodach własnych największy udział mają wpływy za świadczone usługi komunalne realizowane przez ZGKiM w Okonku oraz z mandatów (działalność Straży Miejskiej w Okonku). Do prognozowania wielkości dochodów z mandatów w roku 2012 przyjęto poziom wpływów w kwocie 2 mln zł i w kolejnych wzrost średnio o 100.000 zł. Podobne założenia odniesiono do świadczonych usług jednostki budżetowej.
5. *Dochody ze sprzedaży majątku:* Sprzedaż wszystkich działek nastąpi w drodze przetargu. W roku 2011 zaplanowano sprzedaż 16 działek budowlanych o powierzchni od 010 ha do 020 ha przy ulicy Słonecznej w Okonku. Według wyceny sporządzonej przez rzeczoznawcę nieruchomości cena za działkę kształtować się będzie w granicy 25.000. W roku 2012 zaplanowano do sprzedaży 10 działek po cenie 30.000 zł przy ulicy Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku i w kolejnych od

2013 - 2014 średnio po 8 - 10 działek, 2015 – 10 działek i 2016 – 2 działki przy tej samej ulicy. W latach 2017-2019 przyjęto sprzedaż majątku na bardzo niskim poziomie a w kolejnych w kwocie 0 zł. Nieco wyższe kwoty prognozy dochodów w omawianej kategorii wynikają z prognozowania uzyskania dochodów na wyższym poziomie niż cena według wyceny, ze względu na przyjętą procedurę przetargową. W każdym roku prognozowanym przyjęto sprzedaż gruntu na cele rolne.

***Czynniki wpływające na wysokość podstawowych kategorii wydatków budżetowych
prognozowanych w WPF Gminy Okonek***

Wydatki bieżące, z tego:

1. *Wynagrodzenia i pochodne:* wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane oszacowano w oparciu o realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej. W roku 2012 przyjęto wzrost o 3,8 %, w 2013-3,9 % i w kolejnych średni wskaźnik na przestrzeni lat 2011-2025 na poziomie 2,85 % przy założeniu poziomu zatrudnienia na niezmiennym poziomie.
- A) *wydatki bieżące związane z działalnością organów jst:* uwzględniono wszystkie wydatki ponoszone w ramach działalności Urzędu Miejskiego w Okonku oraz Rady Miejskiej, a także Starostwa Powiatowego. Przy prognozowaniu wielkości wynagrodzeń wzięto pod uwagę założenia identyczne jak dla wynagrodzeń opisanych w pkt 1 przy uwzględnieniu poziomu zatrudnienia na tym samym poziomie w każdym roku. Odnosząc się do wydatków bieżących przyjęto wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 2,5 % w latach objętych WPF.
2. *Wydatki bieżące objęte limitem:* w roku 2011 wykazano wydatki łącznie na kwotę 174.750 zł, z czego kwota 143.000 zł dotyczy obowiązującej umowy na świadczenie usługi oświetlenia na terenie Gminy. Umowa obowiązywać będzie do roku 2013, a koszty brutto przewiduje się na poziomie 142.000 zł w roku 2012 i 17.000 zł w roku 2013. Drugim zadaniem wykazanim w wykazie zadań wieloletnich (załącznik nr 3 do projektu uchwały WPF) jest świadczenie usługi deratyzacji pomieszczeń w placówkach oświatowych, na którą umowę zawarła jednostka ZOPO w Okonku. Jako przedsięwzięcie wieloletnie zaplanowano udzielenie poręczenia części bankowej dla Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy. Poręczenie będzie udzielone co rocznie przez Burmistrza Okonka na podstawie upoważnienia oraz do sumy określonej w uchwale budżetowej M i G Okonek na 2011 rok.
3. *Wydatki majątkowe objęte limitem:* w roku 2011-2015 dotyczą planowanego do realizacji przedsięwzięcia pn.: „Budowa obiektu Zagospodarowania Odpadów w Stawnicy w Ramach Zadań ZUO Piła, jako Element Niezbędny do Osiągnięcia Kompleksowości Gospodarowania Odpadami w Związku Gmin Krajny” na łączną kwotę 672.348 zł. W miesiącu styczniu zapewne zostanie podjęta uchwała w sprawie upoważnienia Związku do złożenia wniosku realizowanego przez członków Porozumienia Międzygminnego.

4. *Splata i obsługa długu:* w roku 2011 wykazano wykup obligacji serii A w kwocie 500.000 zł zgodnie z przeprowadzoną emisją 2-letnich obligacji komunalnych w roku 2009 (umowa z dnia 4 sierpnia 2009 roku podpisana między Gminą a GBW SA w Poznaniu) i odsetek naliczanych w okresach półrocznych (zapłata w lutym i sierpniu po ok. 145.000 zł), spłatę rat na poziomie 400.400 zł oraz odsetek na poziomie ok. 32.000 zł (umowa z dnia 8 grudnia 2010 roku).

Pozostała kwota zaplanowana na obsługę długu jest konsekwencją wynikającą zapewne z konieczności sfinansowania kredytem obrotowym przejściowego deficytu budżetu występującego w trakcie roku budżetowego oraz zapłatą odsetek od nowo pozyskanych przychodów stanowiących zobowiązanie długoterminowe wynikających z ustalonego deficytu w roku 2011 (deficyt budżetu wynikający z zaplanowanych do realizacji inwestycji). W latach 2012-2014 zaplanowano wykup 3, 4 i 5-letnich obligacji (każda po 500.000 zł, zgodnie z umową z dnia 4 sierpnia 2009 roku) oraz wykup obligacji 2, 3, 4 i 5-letnich (każda po 500.000 zł, zgodnie z umową z dnia 23 sierpnia 2010 roku) jak i również odsetki od zaciągniętych zobowiązań. W związku z zaplanowanymi do zaciągnięcia zobowiązaniami na poziomie 5.503.027 zł w roku 2011, zaplanowano spłatę w roku 2016-2025 w równych kwotach po 550.302,70 zł.

Kwota długu Miasta i Gminy Okonek

W przedstawionej prognozie kwota długu na koniec roku 2011 (9.402.627 zł) została oszacowana w oparciu o faktyczne zadłużenie Gminy Okonek na koniec roku 2010 na poziomie 4,8 mln zł z uwzględnieniem spłat w roku 2011 wykupem obligacji 2-letniej o wartości 500.000 zł (objętych umową z dnia 4 sierpnia 2009 roku) oraz spłat wynikających z zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie 400.400 zł (umowa z dnia 8 grudnia 2010 roku) jak i również prognozowanym poziomem pozyskania środków finansowych długoterminowych w roku 2011 w kwocie 5.503.027 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne i częściowy wykup obligacji oraz spłatę kredytów.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

mgr Lidia Samec