

**Uchwała Nr XI/55/2011**  
**Rady Miejskiej w Okonku**  
**z dnia 16 czerwca 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:

**1)** 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  
  
mgr Lidia Samec



*Uzasadnienie  
do uchwały nr X/55 /2011  
Rady Miejskiej w Okonku  
z dnia 16 czerwca 2011 roku*

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

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

1. Zmiana polegająca na dostosowaniu poziomu wielkości wydatków ogółem (poz. 30) oraz majątkowych (poz.10) w związku z zaplanowaniem nowych zadań do realizacji w uchwale zmian w budżecie na 2011 rok.
2. Ustalenie łącznej kwoty wydatków majątkowych na poziomie 5.645.166 zł (poz. 10).
3. Wprowadzenie do budżetu nowych zadań inwestycyjnych przy jednoczesnym obniżeniu przychodów z różnych rozliczeń krajowych powoduje zwiększenie przychodów do finansowania deficytu (5.598.242 zł, poz. 11) jak i również zwiększenie kwoty długu Gminy. Planowana kwota długu na koniec roku zostaje ustalona na poziomie 9.497.842 zł (poz.13).
4. W wyniku wprowadzenia zmian w uchwale zmian w budżecie na 2011 rok w zakresie przedsięwzięć inwestycyjnych zwiększa się poziom deficytu ustalając go na poziomie 4.907.702 zł (poz. 21).
5. Ustalenie łącznej kwoty pozyskania przychodów do finansowania deficytu i rozchodów w kwocie 5.808.102 zł (poz. 22).
6. Dokonuje się zmian spłat rat kapitałowych w latach 2016-2025 i ustalenie ich na poziomie 559.824,20 zł w każdym roku.
7. Ustalenie wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań w latach 2016-2025 w związku z obniżeniem spłat w danych latach (pozycja 15).
8. Ustalenie wskaźnika planowanej kwoty spłat zadłużenia w latach 2016-2025 (poz. 17) oraz ustalenie wskaźnika zadłużenia w latach 2011 - 2025 (pozycja 18).

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

1. Zmiana kwoty przychodów opisanych w pkt 5 czynników wpływających na wielkość wydatków prognozowanych w WPF oraz spłat w latach 2016-2025.
2. Zmiana prognozowanej kwoty długu Gminy Okonek.

**BURMISTRZ**

*mgr Andrzej Jasilek*



***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 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 Gminy Okonek na lata 2011-2016.

Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF Gminy Okonek wynikają z założeń wykorzystanych w WFPF 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.

## *Czynniki wpływające na wysokość podstawowych kategorii dochodów budżetowych*

### *prognozowanych w WPF Gminy Okonek*

#### *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 WPFPP 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 WPFPP. 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.

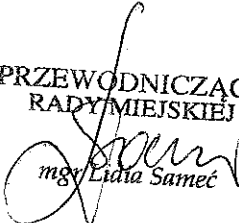
A) *wydatki bieżące związane z działalnością organów jst:* uwzględniono wszystkie wydatki ponoszone w ramach działalności Urzędu Miejskiego w Okonku oraz Rady Miejskiej, a także Starostwa Powiatowego. Przy prognozowaniu wielkości wynagrodzeń wzięto pod uwagę założenia identyczne jak dla wynagrodzeń opisanych 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. Umowę podpisano w I kwartale bieżącego roku i obejmuje lata 2011 - 2015.
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. *Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu:* w związku z wykonaniem budżetu za rok 2010 i wydaniem przez RIO w Poznaniu pozytywnej opinii oraz po przedłożeniu bilansu z wykonania budżetu Gminy Okonek ostatecznie ustala się przychody z różnych rozliczeń krajowych w kwocie 209.860 zł z przeznaczeniem na częściowe sfinansowanie deficytu budżetu zaplanowanego w roku 2011. Zaplanowanie wskazanych środków finansowych powoduje zwiększenie kwoty przychodów w roku bieżącym.
5. *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 5.598.242 zł w roku 2011, zaplanowano spłatę w roku 2016-2025 w równych kwotach po 559.824,20 zł.

#### ***Kwota długu Gminy Okonek***

W przedstawionej prognozie kwota długu na koniec roku 2011 (9.497.842 zł) została oszacowana w oparciu o faktyczne zadłużenie Gminy Okonek na koniec roku 2010 na poziomie 4,8 mln zł z uwzględnieniem wykupu 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 5.598.242 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne i częściowy wykup obligacji oraz spłatę kredytów.

PRZEWODNICZĄCA  
RADY MIEJSKIEJ  
  
mgr Lidia Samec



**Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF**

**Załącznik nr 1  
do uchwały nr XI/55/2011  
Rady Miejskiej w Okonku  
z dnia 16 czerwca 2011 roku.**

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014
1	Dochoły ogółem <sup>[1]</sup> , w tym:	26 916 365,00	27 945 077,00	28 321 777,00	29 605 377,00
a	dochoły bieżące	26 178 901,00	27 458 077,00	28 012 377,00	29 300 377,00
b	dochoły majątkowe, w tym:	737 464,00	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 <sup>[2]</sup> (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych ), w tym:	25 828 901,00	25 791 777,00	26 311 777,00	27 015 777,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane <sup>[3]</sup>	12 588 641,20	13 067 610,37	13 577 247,17	13 951 247,17
b	związane z funkcjonowaniem organów JS1 <sup>[4]</sup>	2 800 327,00	2 823 674,00	2 908 574,00	2 976 874,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	26 235,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 upf/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 upf <sup>[5]</sup>	174 985,00	172 085,00	43 235,00	26 235,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	1 087 464,00	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 upf, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 upf, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>[6]</sup>	209 860,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 297 324,00	2 153 300,00	2 010 000,00	2 589 600,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	1 250 400,00	1 689 600,00	1 280 000,00	1 270 000,00
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	900 400,00	1 399 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	350 000,00	290 000,00	280 000,00	270 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	393 602,00	616 063,00	1 119 718,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	46 924,00	70 098,00	113 937,00	199 882,00
10	Wydatki majątkowe <sup>[7]</sup> , w tym:	5 645 166,00	70 098,00	113 937,00	199 882,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 upf	29 671,00	70 098,00	113 937,00	199 882,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) <sup>[8]</sup>	5 598 242,00	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) <sup>[9]</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014
13	Kwota długu <sup>[10]</sup> , w tym:	9 497 842,00	8 098 242,00	7 098 242,00	6 098 242,00
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp <sup>[11]</sup>	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 <sup>[12]</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań <sup>[13]</sup>	0,047430	0,061400	0,046121	0,043784
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp <sup>[14]</sup>	0,027142	0,013347	0,024942	0,057020
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp <sup>[15]</sup>	Niezgodny z art. 243	Niezgodny z art. 243	Niezgodny z art. 243	Zgodny z art. 243 ufp
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a +2c -2d):1) -max. 15% z art. 169 sufp <sup>[16]</sup>	4,74%	6,14%	4,61%	4,38%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 - 13a):1) - max 60% z art. 170 sufp <sup>[17]</sup>	35,29%	28,98%	25,06%	20,60%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	26 178 901,00	26 081 777,00	26 591 777,00	27 285 777,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	31 824 067,00	26 151 875,00	26 705 714,00	27 485 659,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-4 907 702,00	1 793 202,00	1 616 063,00	2 119 718,00
22	Przychody budżetu	5 808 102,00	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				
d	przychody z prywatyzacji	900 400,00			
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek				
f	nadwyżka bieżąca				
25	Przeznaczenie 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**

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
1	Dochoły ogółem <sup>(1)</sup> , w tym:	30 120 677,00	30 407 177,00	30 658 677,00	30 940 177,00
a	dochoły bieżące	30 070 677,00	30 357 177,00	30 643 677,00	30 930 177,00
b	dochoły 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 <sup>(2)</sup> (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 należane <sup>(3)</sup>	14 336 247,17	14 736 247,17	15 136 247,17	15 536 247,17
b	związane z funkcjonowaniem organów JS <sup>(4)</sup>	3 047 174,00	3 107 174,00	3 167 174,00	3 227 174,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	26 235,00	0,00	0,00	0,00
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp <sup>(5)</sup>	26 235,00	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 <sup>(6)</sup>	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:	760 000,00	609 824,20	604 824,20	602 824,20
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	500 000,00	559 824,20	559 824,20	559 824,20
b	wydatki bieżące na obsługę długu	260 000,00	50 000,00	45 000,00	43 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	1 361 140,00	1 656 575,80	1 513 075,80	1 396 575,80
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	258 760,00	0,00	0,00	0,00
10	Wydatki majątkowe <sup>(7)</sup> , 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 (kredytów, pożyczek, emisje obligacji) <sup>(8)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) <sup>(9)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
13	Kwota długu <sup>[10]</sup> w tym:	5 598 242,00	5 038 417,80	4 478 593,60	3 918 769,40
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp <sup>[11]</sup>	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 współwzornego przez ist. przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp <sup>[12]</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań <sup>[13]</sup>	0,026103	0,020055	0,019728	0,019484
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp <sup>[14]</sup>	0,075909	0,077727	0,079387	0,073826
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp <sup>[15]</sup>	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 <sup>[16]</sup>	2,61%	2,01%	1,97%	1,95%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13-13a):1) - max 60% z art. 170 sufp <sup>[17]</sup>	18,59%	16,57%	14,61%	12,67%
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	559 824,20	559 824,20	559 824,20
a	nadwyżka z lat ubiegłych				
b	wolne środki				
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji				
d	przychody z prywatyzacji				
e	przychody ze spłaty udziałowych pożyczek				
f	nadwyżka bieżąca	500 000,00	559 824,20	559 824,20	559 824,20
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	1 656 575,80	1 513 075,80	1 396 575,80
b	spłata rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	500 000,00	559 824,20	559 824,20	559 824,20

**Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF**

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
1	<u>Dochoły ogółem<sup>[1]</sup>, w tym:</u>	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	<u>Wydatki bieżące<sup>[2]</sup> (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</u>	29 340 777,00	29 740 777,00	30 140 777,00	30 540 777,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane <sup>[3]</sup>	15 936 247,17	16 336 247,17	16 736 247,17	17 136 247,17
b	związane z funkcjonowaniem organów JST <sup>[4]</sup>	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/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp <sup>[5]</sup>	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 zaciągnięciem długu <sup>[6]</sup>	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:	609 824,20	609 824,20	609 824,20	609 824,20
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	559 824,20	559 824,20	559 824,20	559 824,20
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)	1 271 075,80	1 152 575,80	1 039 075,80	925 575,80
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wydatki majątkowe <sup>[7]</sup> , 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) <sup>[8]</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) <sup>[9]</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Rok 2019</b>	<b>Rok 2020</b>	<b>Rok 2021</b>	<b>Rok 2022</b>
13	Kwota długu <sup>[10]</sup> , w tym:	3 358 945,20	2 799 121,00	2 239 296,80	1 679 472,60
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp <sup>[11]</sup>	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 <sup>[12]</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań <sup>[13]</sup>	0,019532	0,019358	0,019183	0,019012
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp <sup>[14]</sup>	0,069032	0,064324	0,060108	0,055965
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp <sup>[15]</sup>	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 <sup>[16]</sup>	1,95%	1,94%	1,92%	1,90%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13-13a):1) - max 60% z art. 170 sufp <sup>[17]</sup>	10,76%	8,89%	7,04%	5,24%
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 kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	559 824,20	559 824,20	559 824,20	559 824,20
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	559 824,20	559 824,20	559 824,20	559 824,20
25	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:				
a	lokaty terminowe	1 830 900,00	1 712 400,00	1 598 900,00	1 485 400,00
b	spłata rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	1 271 075,80	1 152 575,80	1 039 075,80	925 575,80
		559 824,20	559 824,20	559 824,20	559 824,20

**Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Rok 2023</b>	<b>Rok 2024</b>	<b>Rok 2025</b>
1	<u>Dochody ogółem<sup>[1]</sup>, w tym:</u>	32 362 677,00	32 649 177,00	32 935 677,00
a	dochody bieżące	32 362 677,00	32 649 177,00	32 935 677,00
b	dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
c	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00
2	<u>Wydatki bieżące<sup>[2]</sup> (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymirowanych papierów wartościowych), w tym:</u>	30 940 777,00	31 340 777,00	31 740 777,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane <sup>[3]</sup>	17 536 247,17	17 936 247,17	18 336 247,17
b	związane z funkcjonowaniem organów JST <sup>[4]</sup>	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/169sufp	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp <sup>[5]</sup>	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 przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>[6]</sup>	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:	609 824,20	609 824,20	609 824,20
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	559 824,20	559 824,20	559 824,20
b	wydatki bieżące na obsługę długu	50 000,00	50 000,00	50 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	812 075,80	698 575,80	585 075,80
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	0,00	0,00	0,00
10	<u>Wydatki majątkowe<sup>[7]</sup>, w tym:</u>	0,00	0,00	0,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00
11	<u>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)<sup>[8]</sup></u>	0,00	0,00	0,00
12	<u>Wynik finansowy budżetu (9-10+11)<sup>[9]</sup></u>	0,00	0,00	0,00

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Rok 2023</b>	<b>Rok 2024</b>	<b>Rok 2025</b>
13	Kwota długu <sup>[10]</sup> , w tym:	1 119 648,40	559 824,20	0,00
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp <sup>[11]</sup>	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 jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp <sup>[12]</sup>	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań <sup>[13]</sup>	0,018843	0,018678	0,018516
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp <sup>[14]</sup>	0,051893	0,047891	0,043959
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp <sup>[15]</sup>	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 <sup>[16]</sup>	1,88%	1,87%	1,85%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 -13a):1) - max 60% z art. 170 sufp <sup>[17]</sup>	3,46%	1,71%	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:	559 824,20	559 824,20	559 824,20
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			
25	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:	559 824,20	559 824,20	559 824,20
a	lokaty terminowe	1 371 900,00	1 258 400,00	1 144 900,00
b	spłata rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	812 075,80	698 575,80	585 075,80
		559 824,20	559 824,20	559 824,20

PRZEWODNICZĄCA  
RADY MIEJSKIEJ  
*mgr Lidia Samec*