Uchwała Nr XIV/71/2011
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 12 sierpnia 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 uchwala 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) w § 2 uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek ustala się:

a) wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały;

b) treść załącznik nr 3 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 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

MIASTO I GMINA * OKONEK *

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
mgr Lidia Sameć

Uzasadnienie
do uchwały nr XIV/71 /2011
Rady Miejskiej w Okonku
w dniu 12 sierpnia 2011 roku

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

1. Zmiana polegająca na dostosowaniu poziomu wielkości dochodów ogółem (poz. 1) i bieżących (poz.1a), wydatków ogółem (poz. 20) oraz majątkowych (poz.10) jak i również wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane (poz. 2a) w związku z ustaleniem nowego ich poziomu po dokonanych zmianach w uchwale zmian w budżecie na 2011 rok.

2. Dokonuje się zmian spłat rat kapitałowych w latach 2016-2025 i ustalenie ich na poziomie 571.948 zł w każdym roku (poz. 7a).

3. Ustalenie łącznej kwoty wydatków majątkowych na poziomie 5.773.404 zł (poz. 10).

4. Ustalenie kwoty pozyskania przychodów (kredyty, pożyczki, emisja obligacji) do finansowania deficytu i rozchodów w kwocie 5.719.480 zł (poz.11).

5. Zwiększenie planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych o kwotę 48.500 zł powoduje zwiększenie długu Gminy o wskazaną wartość. Planowana kwota długu na koniec roku zostaje ustalona na poziomie 9.619.080 zł (poz.13).

6. Ustalenie wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań w latach 2016-2025 w związku ze zwiększeniem spłat w danych latach (pozycja 15).

7. Ustala się na prawidłowym poziomie maksymalne, dopuszczalne wskaźniki spłat zobowiązań (poz. 15a).

8. Ustalenie wskaźnika planowanej kwoty spłat zadłużenia w latach 2016-2025 (poz. 17) oraz ustalenie wskaźnika zadłużenia w latach 2011-2025 (pozycja 18).

9. W związku z wprowadzeniem zmian w uchwale budżetowej na 2011 rok w zakresie przedsięwzięć inwestycyjnych ustala się wynik budżetu na poziomie 5.028.940 zł (poz. 21).

10. Ustalenie łącznej kwoty pozyskania przychodów do finansowania deficytu i rozchodów w kwocie 5.929.340 zł (poz.22).

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

1. Zmiana w zakresie wielkości do pozyskania przychodów oraz ich spłat w latach 2016-2025 (pkt 5 czynników wpływających na wielkość wydatków prognozowanych w WPF oraz spłat w latach 2016-2025).

2. Opis w zakresie realizacji projektu systemowego POKL.

3. Zmiana prognozowanej kwoty długu Gminy Okonek.

- **Zmiany w załączniku nr 3 do WPF.**

1. Wprowadzenie nowego projektu w zakresie POKL realizowanego przez ZOPO w Okonku.

BURMISTRZ
mgr Andrzej Jasiłek

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
1	Dochody ogółem[1], w tym:	31 503 177,00	31 789 677,00	32 076 177,00	32 362 677,00	32 649 177,00	32 935 677,00
a	dochody bieżące	31 503 177,00	31 789 677,00	32 076 177,00	32 362 677,00	32 649 177,00	32 935 677,00
b	dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	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:	29 740 777,00	30 140 777,00	30 540 777,00	30 940 777,00	31 340 777,00	31 740 777,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane[3]	16 337 690,08	16 737 690,08	17 137 690,08	17 537 690,08	17 937 690,08	18 337 690,08
b	związane z funkcjonowaniem organów JST[4]	3 347 174,00	3 407 174,00	3 467 174,00	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	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	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp[5]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	1 762 400,00	1 648 900,00	1 535 400,00	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	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	0,00	0,00
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu[6]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 762 400,00	1 648 900,00	1 535 400,00	1 421 900,00	1 308 400,00	1 194 900,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	621 948,00	621 948,00	621 948,00	621 948,00	621 948,00	621 948,00
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	571 948,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	1 140 452,00	1 026 952,00	913 452,00	799 952,00	686 452,00	572 952,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wydatki majątkowe[7], w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)[8]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)[9]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
13	Kwota długu[10], w tym:	2 859 740,00	2 287 792,00	1 715 844,00	1 143 896,00	571 948,00	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	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	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	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań[13]	0,019742	0,019564	0,019390	0,019218	0,019049	0,018884
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp[14]	0,062838	0,058582	0,054378	0,050320	0,046332	0,042414
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	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]	1,97%	1,96%	1,94%	1,92%	1,90%	1,89%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 –13a):1) - max 60% z art. 170 sufp[17]	9,08%	7,20%	5,35%	3,53%	1,75%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	29 790 777,00	30 190 777,00	30 590 777,00	30 990 777,00	31 390 777,00	31 790 777,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	29 790 777,00	30 190 777,00	30 590 777,00	30 990 777,00	31 390 777,00	31 790 777,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	1 712 400,00	1 598 900,00	1 485 400,00	1 371 900,00	1 258 400,00	1 144 900,00
22	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	1 712 400,00	1 598 900,00	1 485 400,00	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:	571 948,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00
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:**	571 948,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00
a	lokaty terminowe	**1 712 400,00**	**1 598 900,00**	**1 485 400,00**	**1 371 900,00**	**1 258 400,00**	**1 144 900,00**
b	spłata rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	1 140 452,00 571 948,00	1 026 952,00 571 948,00	913 452,00 571 948,00	799 952,00 571 948,00	686 452,00 571 948,00	572 952,00 571 948,00

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
mgr Lidia Sameć

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Załącznik nr 1
do uchwały nr XIV/ 71 /2011
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 12 sierpnia 2011 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
1	Dochody ogółem[1], w tym:	27 260 987,72	27 945 077,00	28 321 777,00	29 605 377,00	30 120 677,00	30 407 177,00	30 658 677,00	30 940 177,00	31 221 677,00
a	dochody bieżące	26 516 523,72	27 458 077,00	28 012 377,00	29 300 377,00	30 070 677,00	30 357 177,00	30 643 677,00	30 930 177,00	31 216 677,00
b	dochody majątkowe, w tym:	744 464,00	487 000,00	309 400,00	305 000,00	50 000,00	50 000,00	15 000,00	10 000,00	5 000,00
c	ze sprzedaży majątku	420 000,00	380 000,00	260 000,00	240 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące[2] (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	26 146 523,72	25 791 777,00	26 311 777,00	27 015 777,00	27 740 777,00	28 140 777,00	28 540 777,00	28 940 777,00	29 340 777,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane[3]	12 625 187,20	13 068 999,11	13 578 690,08	13 952 690,08	14 337 690,08	14 737 690,08	15 137 690,08	15 537 690,08	15 937 690,08
b	związane z funkcjonowaniem organów JST[4]	2 632 421,00	2 823 674,00	2 908 574,00	2 976 874,00	3 047 174,00	3 107 174,00	3 167 174,00	3 227 174,00	3 287 174,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	26 235,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp[5]	239 215,00	242 515,00	57 395,00	26 235,00	26 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	1 114 464,00	2 153 300,00	2 010 000,00	2 589 600,00	2 379 900,00	2 266 400,00	2 117 900,00	1 999 400,00	1 880 900,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	209 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	209 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu[6]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 324 324,00	2 153 300,00	2 010 000,00	2 589 600,00	2 379 900,00	2 266 400,00	2 117 900,00	1 999 400,00	1 880 900,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	1 270 400,00	1 689 600,00	1 280 000,00	1 270 000,00	760 000,00	621 948,00	616 948,00	614 948,00	621 948,00
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	500 000,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	370 000,00	290 000,00	280 000,00	270 000,00	260 000,00	50 000,00	45 000,00	43 000,00	50 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	393 602,00	616 063,00	1 119 718,00	1 361 140,00	1 644 452,00	1 500 952,00	1 384 452,00	1 258 952,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	53 924,00	70 098,00	113 937,00	199 882,00	258 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wydatki majątkowe[7], w tym:	5 773 404,00	70 098,00	113 937,00	199 882,00	258 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	29 671,00	70 098,00	113 937,00	199 882,00	258 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)[8]	5 719 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)[9]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
13	Kwota długu[10], w tym:	9 619 080,00	8 219 480,00	7 219 480,00	6 219 480,00	5 719 480,00	5 147 532,00	4 575 584,00	4 003 636,00	3 431 688,00
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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań[13]	0,047564	0,061400	0,046121	0,043784	0,026103	0,020454	0,020123	0,019875	0,019920
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp[14]	0,027142	0,008950	0,017086	0,045869	0,066114	0,068514	0,072922	0,069911	0,067531
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	Zgodny z art. 243 ufp	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]	4,76%	6,14%	4,61%	4,38%	2,61%	2,05%	2,01%	1,99%	1,99%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 –13a): 1) - max 60% z art. 170 sufp[17]	35,29%	29,41%	25,49%	21,01%	18,99%	16,93%	14,92%	12,94%	10,99%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	26 516 523,72	26 081 777,00	26 591 777,00	27 285 777,00	28 000 777,00	28 190 777,00	28 585 777,00	28 983 777,00	29 390 777,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	32 289 927,72	26 151 875,00	26 705 714,00	27 485 659,00	28 259 537,00	28 190 777,00	28 585 777,00	28 983 777,00	29 390 777,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-5 028 940,00	1 793 202,00	1 616 063,00	2 119 718,00	1 861 140,00	2 216 400,00	2 072 900,00	1 956 400,00	1 830 900,00
22	Przychody budżetu	5 929 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 861 140,00	2 216 400,00	2 072 900,00	1 956 400,00	1 830 900,00
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	500 000,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00
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		1 399 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00
25	**Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:**	x	**1 793 202,00**	**1 616 063,00**	**2 119 718,00**	**1 861 140,00**	**2 216 400,00**	**2 072 900,00**	**1 956 400,00**	**1 830 900,00**
a	lokaty terminowe	x	393 602,00	616 063,00	1 119 718,00	1 361 140,00	1 644 452,00	1 500 952,00	1 384 452,00	1 258 952,00
b	spłata rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	x	1 399 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00	571 948,00

Załącznik Nr 2
do uchwały nr XIV/71 /2011
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 12 sierpnia 2011 roku.

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 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.

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 ogłaszanymi 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 WPFP 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 WPFP. 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 0,10 ha do 0,20 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 niezmienionym 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 wykazanym 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. W zakresie wieloletnich programów zaplanowano realizacje POKL jako projekt systemowy pn.: *„Projekt szans edukacyjnych dla uczniów klas 1, 2 i 3 w Szkołach Podstawowych Gminy Okonek"* realizowany przez ZOPO w Okonku w latach 2011-2013, na który podpisano umowę dofinansowania na kwotę łączną 118.820 zł. 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. *Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych oraz wolne środki zgodnie z art.. 217 ufp zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego:* 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. *Spłata 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 miedzy 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 długoletnie 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 5.719.480 zł w roku 2011, zaplanowano spłatę w roku 2016-2025 w równych kwotach po 571.948 zł.

Kwota długu Gminy Okonek

W przedstawionej prognozie kwota długu na koniec roku 2011 (9.619.080 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 5.719.480 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne i częściowy wykup obligacji oraz spłatę kredytów.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
mgr Lidia Sameć

Załącznik nr 3
do uchwały nr XIV/ 71 /2011
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 12 sierpnia 2011 roku.

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji umowa od	Okres realizacji umowa do	Łączne naklady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach lata/PLN 2011	2012	2013	2014	2015	Limit zobowiąza ń[1]
1	**Przedsięwzięcia ogółem**				**1 159 003**	***268 886***	***312 613***	***171 332***	***226 117***	***284 995***	***672 348***
2	- wydatki bieżące				***486 655***	***239 215***	***242 515***	***57 395***	***26 235***	***26 235***	***0***
3	- wydatki majątkowe				***672 348***	***29 671***	***70 098***	***113 937***	***199 882***	***258 760***	***672 348***
4	**I. Programy, projekty lub zadania (razem)**				**821 168**	**93 901**	**140 528**	**128 097**	**199 882**	**258 760**	821 168
5	- wydatki bieżące				**148 820**	64 230	70 430	14 160	0	0	148 820
6	- wydatki majątkowe				**672 348**	29 671	70 098	113 937	199 882	258 760	672 348
7	**A) Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)**				**821 168**	93 901	140 528	128 097	199 882	258 760	821 168
8	- wydatki bieżące				**148 820**	**64 230**	**70 430**	**14 160**	**0**	**0**	**0**
9	- wydatki majątkowe				**672 348**	29 671	70 098	113 937	199 882	258 760	672 348
10	**Budowa obiektu Zagospodarowania Odpadów w Stawnicy w Ramach Zadań ZUO Piła, jako Element Niezbędny do Osiągnięcia Kompleksowości Gospodarowania Odpadami w Związku Gmin Krajny. Cel; Budowa obiektu umożliwi gospodarowanie odpadami w Związku Gmin Krajny; Cel: polepszenie warunków życia mieszkańców; budowa obiektu umożliwi gospodarowanie odpadami w Związku Gmin Krajny (Dz.900, rozdz.90002). Wydatki majątkowe.**	Urząd Miejski w Okonku	2011	2015	**672 348**	29 671	70 098	113 937	199 882	258 760	672 348
11	Umowa o dofinansowanie projektu systemowego pn.: "Projekt szans edukacyjnych dla uczniów klas 1, 2 i 3 w Szkołach Podstawowych Gminy Okonek" w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2011 -2013 (Dz. 853, rozdz. 85395)	Zespół Obsługi Placówek Oświaty w Okonku	2011	2013	**148 820**	64 230	70 430	14 160	0	0	0
12	**II. Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; [2]**				**311 600**	**148 750**	**145 850**	**17 000**	0	0	0
13	- wydatki bieżące				**311 600**	148 750	145 850	17 000	0	0	0
14	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0
15	Umowa na wykonanie usługi oświetleniowej miejsc publicznych, ulic, placów, mostów i dróg znajdujących się na terenie Miasta i Gminy Okonek. Cel: oświetlenie miejsc publicznych zapewni bezpieczeństwo osób i pojazdów poruszających się na terenie Gminy po zmroku (Dz.900,rozdz.90015). Wydatki bieżące.	Urząd Miejski w Okonku	2011	2013	**302 000**	143 000	142 000	17 000	0	0	0
16	Umowa o świadczenie usług w zakresie dezynsekcji i deratyzacji dla placówek oświatowych: SP w Okonku, ZS w Lotyniu, ZP w Pniewie, Gimnazjum w Okonku i Przedszkola Miejskiego w Okonku. Cel: zapewnienie higienicznych warunków pracy i edukacji dzieci (Dz.801, rozdz. 80114).Wydatki bieżące.	Zespół Obsługi Placówek Oświaty w Okonku	2011	2012	**9 600**	5 750	3 850	0	0	0	0
17	**III. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)**				**26 235**	**26 235**	**26 235**	**26 235**	**26 235**	**26 235**	0
18	- wydatki bieżące				**26 235**	**26 235**	**26 235**	**26 235**	**26 235**	**26 235**	0
19	Poręczenie części gwarancji bankowej dla Fundacji Lokalna Grupa Działania "Naszyjnik północy" w celu uzyskania środków finansowych na wyprzedzające prefinansowanie kosztów projektu LEADAR pn.: "Wdrażanie lokalnych strategiirozwoju" (Dz.758, rozdz.75818)	Urząd Miejski w Okonku	2011	2015	**26 235**	26 235	26 235	26 235	26 235	26 235	0

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
mgr Lidia Samec