

**BURMISTRZ OKONKA**

ul. Niepodległości 53

64-965 OKONEK

**ZARZĄDZENIE NR 64/2022**

**BURMISTRZA OKONKA**

z dnia 29 sierpnia 2022 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2022 – 2031**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2022 – 2031. Informacja podlega przekazaniu Radzie Miejskiej w Okonku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ OKONKA**

**Andrzej Jasitek**

### **Uzasadnienie**

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3, w terminie do dnia 31 sierpnia.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonka stanowi załączniki do niniejszego zarządzenia i składa się z części opisowej oraz tabelarycznej odpowiadającej treścią załącznikowi uchwały w sprawie WPF na 2022 rok.

Szczegółowość oraz forma przedstawionej w zarządzeniu informacji odpowiada wytycznym zawartym w uchwale Rady Miejskiej w Okonku w sprawie zakresu i formy informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

Biorąc pod uwagę powyższe przyjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

**BURMISTRZ OKONKA**

**Andrzej Jasitek**

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2022-2031*

Załącznik nr 1  
do zarządzenia nr 64/2022  
Burmistrza Okonka  
z dnia 29 sierpnia 2022 roku

***Część opisowa informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej***

***Gminy Okonek na lata 2022 - 2031***

***DANE OGÓLNE***

Obowiązująca od początku 2022 roku wersja Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek została przyjęta uchwałą nr XLVI/308/2021 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2022 – 2031. W okresie sprawozdawczym obejmującym I półrocze 2022 roku dokonano 2 zmiany wstępnych założeń prognozy. Zmiany zostały zawarte w uchwałach Rady Miejskiej w Okonku (uchwała nr XLVIII/326/2022 z dnia 29 marca 2022 roku oraz uchwała nr L/333/2022 z dnia 24 maja 2022 roku).

***Założenia przyjęte w pierwotnej uchwale WPF obowiązującej w 2022 roku obejmującej lata 2022 – 2031 (prognoza dotycząca 2022 roku) oraz w prognozie po dokonanych zmianach w trakcie półrocznego okresu sprawozdawczego przedstawiają się następująco (w nawiasach przedstawia się dane po wprowadzonych zmianach):***

1. *Dochody ogółem: 41 390 320,00 zł (46 763 211,68 zł)*
  - *dochody bieżące: 33 306 372,00 zł (37 238 303,68 zł)*
  - *dochody majątkowe: 8 083 948,00 zł (9 524 908,00 zł)*
2. *Wydatki ogółem: 48 656 320,00 zł (55 644 671,68 zł)*
  - *wydatki bieżące: 31 849 855,68 zł (35 646 307,36 zł)*
  - *wydatki majątkowe: 16 806 464,32 zł (19 998 364,32 zł)*
3. *Planowany poziom nadwyżki operacyjnej (różnica między dochodami i wydatkami bieżącymi): 1 456 516,32 zł (1 591 996,32 zł)*
4. *Wynik budżetu (deficyt): - 7 266 000,00 zł (- 8 881 460,00 zł)*
5. *Rozchody budżetu ogółem: 934 000,00 zł, (934 000,00 zł) w tym:*  
*splaty zaciągniętych zobowiązań długoterminowych: 934 000,00 zł (934 000,00 zł);*
6. *Przychody ogółem: 8 200 000,00 zł, (9 815 460,00 zł) w tym:*  
*kredyty i pożyczki długoterminowe na finansowanie deficytu budżetu: 7 840 000,00 zł (6 000 000,00 zł),*  
*przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze*

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2022-2031*

*szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach: 300 000,00 zł (303 430,00 zł);*

*wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy: 0,00 zł (3 452 030,00 zł)*

*splaty pożyczek udzielonych w poprzednich latach: 60 000,00 zł (60 000,00 zł).*

Na koniec okresu sprawozdawczego obejmującego I półrocze 2022 roku planowane w budżecie gminy dochody i wydatki były wyższe od planowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek na lata 2022- 2031 (w wyniku zmian zapisów uchwały budżetowej w kontekście korekt poziomu dotacji celowych z budżetu państwa). Niemniej zachowany został wymóg wynikający z treści art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wskazujący, że wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

*Analiza wykonania podstawowych kategorii budżetowych w I półroczu 2022 roku wpływających na kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2022 – 2031 – odniesienie do kwot planowanych w budżecie gminy na koniec okresu sprawozdawczego (w załączniku tabelarycznym przedstawiono porównanie z planami zawartymi w obowiązującej prognozie na dzień 30.06.2022 roku).*

***Podstawowe kategorie dochodów budżetowych  
Prognozowanych w WPF Gminy Okonek***

1. *Dochody ogółem* zrealizowano na poziomie 51,39 % (24 621 193,70 zł) planu przyjętego na rok budżetowy. Wyższa realizacja od proporcjonalnego wykonania w stosunku do upływu czasu daje podstawę do wnioskowania wykonania rocznego na poziomie zakładanym w budżecie gminy. Należy jednak wziąć pod uwagę fakt wykonania na wysokim poziomie dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych i zleconych w całości zrealizowanych dochodów. W okresie sprawozdawczym wykonano dochody bieżące (szczególnie istotne przy kształtowaniu się tzw. nadwyżki operacyjnej) na satysfakcjonującym poziomie 63,15 % (24 051 780,55 zł) zaplanowanych na 2022 rok wartości. Ewentualne zagrożenia wynikające z możliwości niepełnej realizacji planowanych kwot w niektórych pozycjach budżetowych powinny zostać zrekompensowane wyższymi od zakładanych dochodami w pozostałych źródłach dochodów.

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2022-2031*

2. *Dochody majątkowe* zrealizowano na wysokim poziomie 5,801 % (569 413,15 zł) zakładanego planu rocznego. Istotny wpływ na stopień realizacji dochodów majątkowych miały wpływy wykonane w zakresie sprzedaży składników majątkowych gminy. Wzrost dochodów wynikający z dotacji celowych i środków na inwestycje będzie możliwy po zakończeniu i rozliczeniu poszczególnych wydatków majątkowych.

***Podstawowe kategorie wydatków budżetowych  
prognozowanych w WPF Gminy Okonek***

1. *Wydatki ogółem* zrealizowano w kwocie 23 020 168,19 zł, co stanowiło wykonanie na poziomie 40,54 % planu przyjętego na rok budżetowy. Z całości wydatków na zadania bieżące przeznaczono kwotę 19 947 800,56 zł, co stanowiło 54,46 % planu rocznego oznaczającego realizację tej kategorii wydatków na poziomie zbliżonym do proporcjonalnego w odniesieniu do upływu czasu. Zestawiając przedstawioną kwotę z wykonanymi dochodami bieżącymi otrzymano wynik (nadwyżkę operacyjną stanowiącą dodatni wynik różnicy pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi) o wartości 4 103 979,99 zł. Osiągnięty w okresie I półrocza wynik jednoznacznie wskazuje na możliwość realizacji w całym roku budżetowym poziomu różnicy pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi przyjętego w założeniach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2022 – 2031 (1 591 996,32 zł). Niewątpliwie w okresie II półrocza będzie istniała konieczność weryfikacji (zwiększenia) części planowanych bieżących wydatków budżetowych w niektórych dziedzinach działalności ze względu na ich niewystarczający poziom w odniesieniu do potrzeb właściwego wykonywania podstawowych zadań własnych gminy. Niemniej prognozowane zmiany nie wpłyną w istotny sposób (mogący stanowić zagrożenie osiągnięcia poziomu nadwyżki operacyjnej niższej od prognozowanej kwoty) na realizację budżetu w omawianym aspekcie.
2. *Wydatki na zadania inwestycyjne* zaplanowane do realizacji w roku bieżącym finansowane w części z dochodów majątkowych i bieżących (poziom planowanego deficytu budżetowego jest niższy od poziomu zaplanowanych wydatków inwestycyjnych i uwzględnieniu planowanych dochodów majątkowych). W okresie sprawozdawczym wykonano zadania majątkowe na niskim poziomie względem upływu czasu w 15,24 % zakładanego planu rocznego. W okresie II półrocza powinno nastąpić pełne wykonanie zakładanych wydatków inwestycyjnych (realizacja zadań majątkowych charakteryzuje się w większości przypadków koniecznością długiego okresu przygotowawczego związanego z dokumentacją techniczną oraz procedurami zamówień publicznych). Jedynym zagrożeniem jest ewentualne obniżenie wydatków majątkowych (rezygnacje z realizacji wynikające z niekorzystnych rozstrzygnięć postępowań o udzielenie zamówień publicznych).
3. *Wydatki na wynagrodzenia i pochodne* od nich naliczane zrealizowano na poziomie 6 134 447,69 zł, co stanowiło 49,81 % zakładanego planu na rok budżetowy. Biorąc pod uwagę wypłatę w okresie sprawozdawczym dodatkowych wynagrodzeń rocznych wraz z pochodnymi osiągnięty wskaźnik

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2022-2031*

należy uznać w skali całego budżetu za właściwy w perspektywie realizacji planów rocznych w tym zakresie (uwzględniając także zwiększone wydatki drugiego półrocza związane z odprawami) .

4. *Wydatki na obsługę długu* zaplanowane zostały na poziomie 207 000,00 zł. Odsetki od zaciągniętych zobowiązań finansowych w formie kredytów zostały zapłacone w wysokości 108 013,31 zł, co stanowiło 52,18 % zakładanego planu rocznego. Biorąc pod uwagę wykonanie w odniesieniu do upływającego czasu roku budżetowego wykonanie należy uznać za relatywnie bezpieczne. Wnioski takie można wysunąć na podstawie założenia zaciągania dodatkowych zobowiązań w IV kwartale bieżącego roku oraz stale zmniejszającego się zadłużenia z poprzednich lat w wyniku okresowych spłat rat kapitałowych.

***Realizacja prognozowanych w WPF Gminy Okonek  
przychodów i rozchodów***

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek na lata 2022 – 2031 zakłada realizację przychodów budżetowych w 2022 roku w łącznej wysokości 9 815 460,00 zł (kredyty i pożyczki długoterminowe: 6 000 000,00 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 3 452 030,00 zł, przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 303 430,00 zł, spłaty pożyczek udzielonych w poprzednich latach 60 000,00 zł). W okresie sprawozdawczym obejmującym okres I półrocza bieżącego roku przychody ogółem zostały wykonane na poziomie 9 865 946,88 zł. Stanowiły je wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 4 582 754,00 zł (określone na ostatecznym poziomie na podstawie bilansu z wykonania budżetu za 2021 rok), przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 303 430,00 zł (niewykorzystane w poprzednim roku budżetowym środki przyznane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz funduszu przeciwdziałania COVID-19), spłaty pożyczek z lat poprzednich w kwocie 60 000,00 zł oraz nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 4 919 762,88 zł.
2. *Rozchody* zaplanowane do realizacji w bieżącym roku budżetowym stanowią kwotę łączną 934 000,00 zł (spłaty kredytów długoterminowych). W okresie sprawozdawczym wykonano planowane rozchody w łącznej wysokości 466 600,00 zł. W II półroczu przypadają terminy spłaty kolejnych rat kapitałowych kredytów długoterminowych zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat.

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2022-2031*

***Kwota długu Gminy Okonek***

W analizowanej prognozie kwota długu na koniec roku 2022 została zaplanowana na poziomie 9 708 754,00 zł, którą oszacowano w oparciu o faktyczne zadłużenie Gminy Okonek na koniec roku 2021 na poziomie 4 642 754,00 zł z uwzględnieniem planowanych rozchodów (934 000,00 zł) i przychodów (6 000 000,00 zł) z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych na finansowanie deficytu budżetu. Na koniec okresu sprawozdawczego kwota długu ukształtowała się na poziomie 4 176 154,00 zł (w całości wynikająca z kredytów długoterminowych). Na dzień 30.06.2022 roku kwota zadłużenia stanowiła 8,72 % planowanych dochodów budżetowych ogółem. W prognozie omawiany wskaźnik na koniec roku budżetowego określony został na poziomie 20,76 %. Biorąc pod uwagę prognozowane przychody i rozchody w okresie II półrocza oraz wyższy poziom planowanych dochodów budżetowych na koniec bieżącego roku wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem powinien się ukształtować na poziomie niższym od wstępnie zakładanego.

➤ ***Szczegółowe zestawienie pożyczek i kredytów zaciągniętych do końca I półrocza 2022 roku z uwzględnieniem dokonanych spłat w okresie sprawozdawczym i salda na dzień 30.06.2022 roku:***

1. Kredyt długoterminowy w Gospodarczym Banku Wielkopolskim S.A. w Poznaniu Oddział w Pile w kwocie 4 500 000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu w roku 2011. Wartość zobowiązania na początek roku 2022: 1 800 000,00 zł, spłaty dokonane w okresie sprawozdawczym: 225 000,00 zł, poziom zadłużenia na dzień 30.06.2022 roku: 1 575 000,00 zł;
2. Kredyt długoterminowy w SGB – S.A. w Poznaniu Oddział w Pile w kwocie 1 280 000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie zaplanowanych przedsięwzięć inwestycyjnych oraz spłatę zaplanowanych rozchodów w roku 2011. Wartość zobowiązania na początek roku 2022: 392 000,00 zł, spłaty dokonane w okresie sprawozdawczym: 49 000,00 zł, poziom zadłużenia na 30.06.2022 roku: 343 000,00 zł.
3. Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2013 roku w Getin Noble Bank S.A. na kwotę 346 723,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy.

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2022-2031*

Wartość zobowiązania na początek 2022 roku: 100 723,00 zł, spłaty dokonane w okresie sprawozdawczym: 18 000,00 zł, poziom zadłużenia na dzień 30.06.2022 roku: 82 723,00 zł.

4. Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 roku w kwocie 2 442 386,00 zł (umowa podpisana z Bankiem Gospodarstwa Krajowego). Wartość zobowiązania na początek 2022 roku: 1 692 386,00 zł, spłaty dokonane w okresie sprawozdawczym: 124 800,00 zł, poziom zadłużenia na dzień 30.06.2022 roku: 1 567 586,00 zł. Kredyt spłacany wg założeń prognozy w kwotach rocznych po 250 000,00 zł w latach 2019 – 2027 oraz w kwocie rocznej w wysokości 192 386,00 zł w 2028 roku.
5. Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2016 roku w Getin Noble Bank S.A. na kwotę 957 645,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy. Wartość zobowiązania na początek 2022 roku: 657 645,00 zł, spłaty dokonane w okresie sprawozdawczym: 49 800,00 zł, poziom zadłużenia na dzień 30.06.2022 roku: 607 845,00 zł. Kredyt spłacany wg założeń prognozy w latach 2019 – 2027.

***Stopień realizacji przedsięwzięć wieloletnich***

**Przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków majątkowych.**

*W zakresie wydatków majątkowych zaplanowano wydatki stanowiące przedsięwzięcia (zgodnie z zapisami załącznika nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej). W ramach przedsięwzięć stanowiących wydatki inwestycyjne uwzględniono:*

- 1) *„Budowę gminnego systemu zaopatrzenia w wodę w miejscowości Brokęcino i Okonek w procedurze zaprojektuj i wybuduj”. Planowane poniesienie wydatków łącznych w kwocie 3 689 923,00 zł w latach 2020 – 2022 (2020 – 0,00 zł, 2021 – 78 023 zł, 2022 – 3 611 900,00 zł). W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 1 065 496,17 zł.*
- 2) *„Rozbudowę drogi gminnej w miejscowości Okonek ul. Niepodległości – 1 Maja”. Planowane poniesienie wydatków łącznych w kwocie 7 740 000,00 zł w latach 2020 – 2022 (2020 – 0,00 zł, 2021 – 3 289 600,00 zł, 2022 – 4 450 400,00 zł). W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 1 936 831,46 zł.*



*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2022-2031*

- 3) „Rozbudowę i przebudowę (modernizację) oczyszczalni ścieków w Okonku”. Planowane poniesienie wydatków łącznych w kwocie 14 500 000,00 zł w latach 2021 – 2023 (2021 – 0,00 zł, 2022 – 8 500 000,00 zł, 2023 – 6 000 000,00 zł). **W okresie sprawozdawczym nie ponoszono wydatków.**

**Przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków bieżących.**

*W ramach przedsięwzięć stanowiących wydatki bieżące uwzględniono:*

- 1) koszty kompleksowej ochrony ubezpieczeniowej gminy (obejmujące ubezpieczenie składników majątkowych wszystkich jednostek organizacyjnych, ubezpieczenia komunikacyjne oraz ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej w związku z prowadzoną działalnością) planowane do poniesienia w latach 2021 – 2024 w łącznej wysokości 314 000,00 zł (2021 – 36 000,00 zł, 2022 – 101 000,00 zł, 2023 – 101 000,00 zł, 2024 – 76 000,00 zł). **W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 59 623,70 zł.**
- 2) usługę dowozu uczniów z terenu Gminy Okonek do szkół i przedszkoli (zapewnienie kompleksowej realizacji zadania własnego gminy w zakresie dowożenia uczniów z terenu gminy do szkół i przedszkoli). Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2021 – 2022 w kwocie 955 000,00 zł (2021 – 0,00 zł, 2022 – 955 000,00 zł). **W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 528 156,45 zł.**
- 3) usługę organizacji i świadczenia usług opiekuńczych (zapewnienie odpowiedniego poziomu usług opiekuńczych dla mieszkańców gminy). Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2021 – 2022 w kwocie 250 000,00 zł (2021 – 0,00 zł, 2022 – 250 000,00 zł). **W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 67 221,14 zł.**
- 4) audyt wewnętrzny w Gminie Okonek (prowadzenie zadań audytu wewnętrznego zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych). Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2021 – 2022 w kwocie 38 000,00 zł (2021 – 14 000,00 zł, 2022 – 24 000,00 zł). **W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 12 000,00 zł.**
- 5) zmianę miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Okonek – II kwartał. Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2021 – 2022 w kwocie 41 820,00 zł (2021 – 16 728,00 zł, 2022 – 25 092,00 zł). **W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.**
- 6) dofinansowanie programu leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego dla mieszkańców województwa wielkopolskiego. Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2021 – 2022 w kwocie 40 000,00 zł (2021 – 0,00 zł, 2022 – 40 000,00 zł). **W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.**

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2022-2031*

7) sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania. Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2021 – 2022 w kwocie 50 000,00 zł (2021 – 20 000,00 zł, 2022 – 30 000,00 zł). **W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.**

8) Usługę doradztwa podatkowego i efektywnego odzyskiwania należności podatkowych. Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2021 – 2025 w kwocie 166 700,00 zł (2021 – 3 350,00 zł, 2022 – 43 350,00 zł, 2023 – 40 000,00 zł, 2024 – 40 000,00 zł, 2025 – 40 000,00 zł). **W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 2 745,46 zł.**

9) usługę wsparcia procedur zamówień publicznych. Planuje się poniesienie łącznych nakładów w formie dotacji w latach 2021 – 2022 w kwocie 8 000,00 zł (2021 – 0,00 zł, 2022 – 8 000,00 zł). **W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 6 150,00 zł.**

**Pozostałe zobowiązania Gminy Okonek**

Gmina Okonek w 2011 roku udzieliła poręczenia części gwarancji bankowej dla Fundacji Lokalna Grupa Działania „Naszyjnik Północy” na kwotę 26 235,00 zł. Poręczenie wygasło z dniem 31.12.2015 roku. Nie udzielano ponownie żadnych poręczeń.

Zgodnie z art. 244 ust. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych do łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów, o których mowa w art. 243 ust. 1, dodaje się, przypadające do spłaty w tym samym roku budżetowym, kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez daną jednostkę samorządu terytorialnego. Spłaty wykazywane w wieloletniej prognozie finansowej danej jst. określane są w wysokości proporcjonalnej do jej udziału we wspólnej inwestycji współfinansowanej kredytem, pożyczką lub emisją obligacji spłacanych lub wykupywanych w danym roku budżetowym lub w pozostałych przypadkach w wysokości proporcjonalnej do jej udziału we wpłatach wnoszonych na rzecz związku, którego jest członkiem.

Gmina Okonek jest jedną z jednostek samorządu terytorialnego współtworzącą (od dnia 01.01.2021 roku) Związek Gmin Krajny w Złotowie. Władze związku nie przekazały informacji, które warunkowałyby uwzględnienie dodatkowych zobowiązań do łącznej kwoty długu.

**Informacje uzupełniające**

W załączniku nr 2 do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2022-2031 przedstawiono aktualne na koniec okresu sprawozdawczego założenia prognozy uzupełnione o wykonanie poszczególnych kategorii budżetowych na dzień 30.06.2022 roku wpływające na prezentowane relacje.

**BURMISTRZ OKONKA**  
  
**Andrzej Jasilek** 8

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Okonek na lata 2022 - 2031 - zestawienie tabelaryczne (wykonanie na 30.06.2022 r.)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem *	z tego:										w tym:						
		z tego:										w tym:						
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2							
lp	1																	
Plan na 2022 rok	46 763 211,68	37 238 303,68	4 918 742,00	153 605,00	12 403 502,00	11 292 933,44	8 469 521,24	4 825 000,00	9 524 908,00	188 150,00	9 334 758,00							
Wykonanie na 30.06.2022 r.	24 621 193,70	24 051 780,55	2 459 370,00	76 797,50	7 219 949,00	9 496 193,90	4 799 470,15	2 542 770,57	569 413,15	317 897,87	50 000,00							
2023	43 146 878,00	37 796 878,00	4 990 000,00	156 000,00	12 500 000,00	11 405 800,00	8 745 078,00	4 900 000,00	5 350 000,00	50 000,00	5 300 000,00							
2024	38 413 831,00	38 363 831,00	5 070 000,00	159 000,00	12 500 000,00	11 520 000,00	9 114 831,00	5 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00							
2025	38 989 288,00	38 939 288,00	5 150 000,00	161 000,00	12 500 000,00	11 630 000,00	9 498 288,00	5 100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00							
2026	39 328 681,00	39 328 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2027	39 721 968,00	39 721 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2028	40 119 188,00	40 119 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2029	40 520 380,00	40 520 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2030	40 925 583,00	40 925 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2031	41 334 839,00	41 334 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	w tym:
													Wydatki ogólne x
Plan na 2022 rok	55 644 671,68	35 646 307,36	12 316 909,60	0,00	0,00	207 000,00	0,00	0,00	0,00	19 998 364,32	19 998 364,32	171 000,00	
Wykonanie na 30.06.2022 r.	23 020 168,19	19 947 800,56	6 134 447,69	0,00	0,00	108 013,31	0,00	0,00	0,00	3 072 367,63	3 072 367,63	5 000,00	
2023	42 002 770,00	36 002 770,00	12 400 000,00	0,00	0,00	308 400,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	
2024	36 362 798,00	36 362 798,00	12 550 000,00	0,00	0,00	323 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	36 726 426,00	36 726 426,00	12 650 000,00	0,00	0,00	265 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	37 093 690,00	37 093 690,00	0,00	0,00	0,00	230 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	37 464 627,00	37 464 627,00	0,00	0,00	0,00	182 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	37 839 273,00	37 839 273,00	0,00	0,00	0,00	135 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	38 217 666,00	38 217 666,00	0,00	0,00	0,00	112 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	38 599 842,00	38 599 842,00	0,00	0,00	0,00	68 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	38 985 841,00	38 985 841,00	0,00	0,00	0,00	23 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	z tego:															
	3	3.1		4		4.1		4.1.1		4.2		4.2.1		4.3		4.3.1
		w tym:	dotacja z tytułu wykonania umów o świadczenia przeobrażeniowe dotacja na cele inwestycyjne i dotacja na cele operacyjne	dotacja na cele operacyjne	dotacja na cele operacyjne	dotacja na cele operacyjne	dotacja na cele operacyjne	dotacja na cele operacyjne	dotacja na cele operacyjne	dotacja na cele operacyjne	dotacja na cele operacyjne	dotacja na cele operacyjne	dotacja na cele operacyjne	dotacja na cele operacyjne	dotacja na cele operacyjne	
Plan na 2022 rok	-8 881 460,00	0,00	9 815 460,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	303 430,00	303 430,00	303 430,00	303 430,00	3 452 030,00	2 578 030,00	
Wykonanie na 30.06.2022 r.	1 601 025,51	0,00	9 805 946,88	0,00	9 805 946,88	0,00	9 805 946,88	0,00	9 805 946,88	5 223 192,88	5 223 192,88	0,00	5 223 192,88	4 582 754,00	0,00	
2023	1 144 108,00	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 051 033,00	1 676 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 262 862,00	1 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 234 991,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 257 341,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 279 915,00	1 000 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 302 714,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 325 741,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 348 998,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			z tego:		
		4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	w tym:		w tym:		
							na pokrycie deficytu budżetu *	inne przychody realizowane z budżetu (dotyczy dotacji x,7)	na pokrycie deficytu budżetu *	inne przychody realizowane z budżetu (dotyczy dotacji x,7)	
Plan na 2022 rok	60 000,00	0,00	0,00	0,00	934 000,00	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie na 30.06.2022 r.	60 000,00	0,00	0,00	0,00	466 600,00	466 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 144 108,00	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 051 033,00	1 676 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 262 862,00	1 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 234 991,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 257 341,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 279 915,00	1 000 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 302 714,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 741,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 348 998,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczona kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wydatków z tytułu wyczerpania środków z budżetu państwa w ramach budżetu państwa	kwota wydatków z tytułu wyczerpania środków z budżetu państwa w ramach budżetu państwa	kwota wydatków z tytułu wyczerpania środków z budżetu państwa w ramach budżetu państwa	kwota wydatków z tytułu wyczerpania środków z budżetu państwa w ramach budżetu państwa	kwota wydatków z tytułu wyczerpania środków z budżetu państwa w ramach budżetu państwa	kwota wydatków z tytułu wyczerpania środków z budżetu państwa w ramach budżetu państwa	kwota wydatków z tytułu wyczerpania środków z budżetu państwa w ramach budżetu państwa	kwota wydatków z tytułu wyczerpania środków z budżetu państwa w ramach budżetu państwa	kwota wydatków z tytułu wyczerpania środków z budżetu państwa w ramach budżetu państwa	kwota wydatków z tytułu wyczerpania środków z budżetu państwa w ramach budżetu państwa		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Plan na 2022 rok	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 708 754,00	0,00	1 591 996,32	5 407 456,32			
Wykonanie na 30.06.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 176 154,00	0,00	4 103 979,99	13 969 926,87			
2023	x	x	x	x	0,00	8 774 754,00	0,00	1 794 108,00	1 794 108,00			
2024	x	x	x	x	0,00	7 098 031,00	0,00	2 001 033,00	2 001 033,00			
2025	x	x	x	x	0,00	5 450 031,00	0,00	2 212 862,00	2 212 862,00			
2026	x	x	x	x	0,00	4 350 031,00	0,00	2 234 991,00	2 234 991,00			
2027	x	x	x	x	0,00	3 250 031,00	0,00	2 257 341,00	2 257 341,00			
2028	x	x	x	x	0,00	2 250 000,00	0,00	2 279 915,00	2 279 915,00			
2029	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	0,00	2 302 714,00	2 302 714,00			
2030	x	x	x	x	0,00	750 000,00	0,00	2 325 741,00	2 325 741,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 348 998,00	2 348 998,00			

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Realizacja określona w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji stóp procentowych w ramach umowy o kredyt) na dzień 31.12.2022 r.	Realizacja określona w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji stóp procentowych w ramach umowy o kredyt) na dzień 31.12.2022 r.	Realizacja określona w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji stóp procentowych w ramach umowy o kredyt) na dzień 31.12.2022 r.	Realizacja określona w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji stóp procentowych w ramach umowy o kredyt) na dzień 31.12.2022 r.	Realizacja określona w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji stóp procentowych w ramach umowy o kredyt) na dzień 31.12.2022 r.	Realizacja określona w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji stóp procentowych w ramach umowy o kredyt) na dzień 31.12.2022 r.	Realizacja określona w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji stóp procentowych w ramach umowy o kredyt) na dzień 31.12.2022 r.
Plan na 2022 rok	4,40%	6,93%	7,66%	16,00%	18,02%	8,4	8.4.1
Wykonanie na 30.06.2022 r.	X	X	X	X	X	X	X
2023	4,71%	7,97%	8,16%	14,95%	16,97%	TAK	TAK
2024	7,45%	8,66%	8,85%	13,81%	15,82%	TAK	TAK
2025	7,01%	9,07%	x	13,42%	15,43%	TAK	TAK
2026	3,38%	6,27%	x	11,06%	12,95%	TAK	TAK
2027	3,23%	6,14%	x	9,80%	11,68%	TAK	TAK
2028	2,83%	6,02%	x	7,50%	9,38%	TAK	TAK
2029	2,13%	5,96%	x	7,29%	7,29%	TAK	TAK
2030	2,00%	5,85%	x	7,16%	7,16%	TAK	TAK
2031	1,87%	5,74%	x	6,85%	6,85%	TAK	TAK



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		Dotyczy świadczeń o charakterze operacyjnym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Plan na 2022 rok	1 054 030,00	1 054 030,00	1 054 030,00	1 605 374,00	1 605 374,00	1 605 374,00	1 054 030,00	1 054 030,00	1 054 030,00
Wykonanie na 30.06.2022 r.	1 054 030,00	1 054 030,00	1 054 030,00	0,00	0,00	0,00	7 290,71	7 290,71	7 290,71
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
	9.4	9.4.1		10.1.1	10.1.2	10.2				
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.4	9.4.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Plan na 2022 rok		3 706 900,00	1 605 374,00	18 038 742,00	1 476 442,00	16 562 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie na 30.06.2022 r.		1 064 496,17	708 690,79	3 678 224,38	675 896,75	3 002 327,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	6 141 000,00	141 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	116 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:							
						Wydatki	Wydatki	Wydatki					
Wydatki o wydatkach planu w poz. 5.1, wydatki o wydatkach z wydatkami z tytułu zobowiązań i z tytułu zaciągniętych x	Wydatki z tytułu zmniejszenia dotacji x	Wydatki z tytułu zaciągniętych dotacji na realizację zadań zleconych z tytułu dotacji x	Wydatki z tytułu zaciągniętych dotacji na realizację zadań zleconych z tytułu dotacji x	Wydatki z tytułu zaciągniętych dotacji na realizację zadań zleconych z tytułu dotacji x	Wydatki z tytułu zaciągniętych dotacji na realizację zadań zleconych z tytułu dotacji x	Wydatki z tytułu zaciągniętych dotacji na realizację zadań zleconych z tytułu dotacji x	Wydatki z tytułu zaciągniętych dotacji na realizację zadań zleconych z tytułu dotacji x	Wydatki z tytułu zaciągniętych dotacji na realizację zadań zleconych z tytułu dotacji x	Wydatki z tytułu zaciągniętych dotacji na realizację zadań zleconych z tytułu dotacji x	Wydatki z tytułu zaciągniętych dotacji na realizację zadań zleconych z tytułu dotacji x	Wydatki z tytułu zaciągniętych dotacji na realizację zadań zleconych z tytułu dotacji x	Wydatki z tytułu zaciągniętych dotacji na realizację zadań zleconych z tytułu dotacji x	Wydatki z tytułu zaciągniętych dotacji na realizację zadań zleconych z tytułu dotacji x
Plan na 2022 rok	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie na 30.06.2022 r.	466 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	926 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	898 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	250 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

**BURMISTRZ OKONKA**  
Andrzej Jaśiłek