

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

Na podstawie art. 232 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 2011-2015 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Okonek ustala się:
- a) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jst; przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia;
  - b) treść załącznik 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 2011-2015 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia;
  - c) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiących załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia;
  - d) treść załącznik 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 2011-2015 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia;

- 2) a) w § 2 ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia;
- 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 2011-2015 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

*mgr Andrzej Jasitek*



*Uzasadnienie  
do zarządzenia nr 34 /2011  
Burmistrza Okonka  
z dnia 16 marca 2011 roku.*

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

1. Zmiana w pozycji 2b polega na ustaleniu wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem organów jst w kwocie: 2.744.874 zł. Zmiana podyktowana jest dostosowaniem do zgodności planu w tym zakresie z wielkościami ustalonymi w budżecie MiG Okonek.
2. Ustalenie przeznaczenia nadwyżki budżetowej w poszczególnych latach w szczególności na lokaty terminowe i spłaty rat kapitałowych.

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

1. Zmiana treści pkt 2 wydatków bieżących w związku z określeniem udzielenia poręczenia gwarancji bankowej dla Naszyjnika Północy.

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

1. Zmiana nazwy jednostki odpowiedzialnej lub koordynującej realizację zadań ujętych w WPF w zakresie budowy obiektu w Stawnicy oraz udzielanych poręczeń.

**BURMISTRZ**  
*mgr Andrzej Jasitek*



**Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF**

Załącznik nr 1  
do zarządzenia nr 34/2011  
Burmistrza oskonka  
z dnia 16 marca 2011 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014
1	Docho <i>dy</i> ogóln <i>e</i> <sup>[1]</sup> , w tym:	26 254 091,00	27 945 077,00	28 321 777,00	29 605 377,00
a	docho <i>dy</i> bieżące	25 644 277,00	27 458 077,00	28 012 377,00	29 300 377,00
b	docho <i>dy</i> majątkowe, w tym:	609 814,00	487 000,00	309 400,00	305 000,00
c	ze sprzedaży majątku	420 000,00	380 000,00	260 000,00	240 000,00
2	Wydatki bieżące <sup>[2]</sup> (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych ), w tym:	25 294 277,00	25 791 777,00	26 311 777,00	27 015 777,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich należane <sup>[3]</sup>	12 589 242,00	13 067 633,20	13 577 270,89	13 951 270,89
b	związane z funkcjonowaniem organów JST <sup>[4]</sup>	2 744 874,00	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 ufp/169sułp	0,00	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp <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)	959 814,00	2 153 300,00	2 010 000,00	2 589 600,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>[6]</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	959 814,00	2 153 300,00	2 010 000,00	2 589 600,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:				
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	1 250 400,00	1 689 600,00	1 280 000,00	1 270 000,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	900 400,00	1 399 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	350 000,00	290 000,00	280 000,00	270 000,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wydatki majątkowe <sup>[7]</sup> , w tym:	-290 586,00	463 700,00	730 000,00	1 319 600,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	5 064 479,00	70 098,00	113 937,00	199 882,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) <sup>[8]</sup>	29 671,00	70 098,00	113 937,00	199 882,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) <sup>[9]</sup>	5 355 065,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	393 602,00	616 063,00	1 119 718,00

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Rok 2011</i>	<i>Rok 2012</i>	<i>Rok 2013</i>	<i>Rok 2014</i>
13	Kwota długu <sup>[10]</sup> , w tym:	9 254 665,00	7 855 065,00	6 855 065,00	5 855 065,00
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>	0,047627	0,060461	0,045195	0,042898
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp <sup>[14]</sup>	0,007782	-0,010202	-0,002011	0,046181
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp <sup>[15]</sup>	Niezdony z art. 243	Niezdony z art. 243	Niezdony 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>	4,86%	6,14%	4,61%	4,38%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13-13a):1) - max 60% z art. 170 sufp <sup>[17]</sup>	35,25%	28,11%	24,20%	19,78%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	25 644 277,00	26 081 777,00	26 591 777,00	27 285 777,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	30 708 756,00	26 151 875,00	26 705 714,00	27 485 659,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-4 454 665,00	1 793 202,00	1 616 063,00	2 119 718,00
22	Przychody budżetu	5 355 065,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	900 400,00	1 399 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00
24	Sposób finansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	900 400,00	1 399 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych				
b	wolne środki				
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	900 400,00			
d	przychody z prywatyzacji				
e	przychody ze spłaty udziałowych pożyczek				
f	nadwyżka bieżąca		1 399 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00
25	<b>Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:</b>				
a	lokaty terminowe	x	1 793 202,00	1 616 063,00	2 119 718,00
b	spłata rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	x	1 399 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00
			393 602,00	616 063,00	1 119 718,00

**Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF**

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
1	Dochody ogółem <sup>[1]</sup> , w tym:	30 120 677,00	30 407 177,00	30 658 677,00	30 940 177,00
a	dochody bieżące	30 070 677,00	30 557 177,00	30 643 677,00	30 930 177,00
b	dochody majątkowe, w tym:	50 000,00	50 000,00	15 000,00	10 000,00
c	ze sprzedaży majątku	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące <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 naliczane <sup>[3]</sup>	14 336 270,89	14 736 270,89	15 136 270,89	15 536 270,89
b	związane z funkcjonowaniem organów JST <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/169suip	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 zaciągnięciem 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	585 506,50	580 506,50	578 506,50
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	500 000,00	535 506,50	535 506,50	535 506,50
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	1 619 900,00	1 680 893,50	1 537 393,50	1 420 893,50
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 (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>	1 361 140,00	1 680 893,50	1 537 393,50	1 420 893,50

Lp.	Myszczególnienie	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
13	Kwota długu <sup>[10]</sup> w tym:	5 335 065,00	4 819 558,50	4 284 052,00	3 748 545,50
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>	0,025232	0,019256	0,018934	0,018698
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp <sup>[14]</sup>	0,066281	0,068683	0,073097	0,070077
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%	1,93%	1,89%	1,87%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13-13a):1 -max 60% z art. 170 sufp <sup>[17]</sup>	17,78%	15,85%	13,97%	12,12%
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)	500 000,00	535 506,50	535 506,50	535 506,50
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	500 000,00	535 506,50	535 506,50	535 506,50
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	535 506,50	535 506,50	535 506,50
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	500 000,00	535 506,50	535 506,50	535 506,50
b	spłata rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	1 361 140,00	1 680 893,50	1 537 393,50	1 420 893,50



**Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF**

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
1	Docho <u>dy</u> ogółem <sup>[1]</sup> , w tym:	31 221 677,00	31 503 177,00	31 789 677,00	32 076 177,00
a	docho <u>dy</u> bieżące	31 216 677,00	31 503 177,00	31 789 677,00	32 076 177,00
b	docho <u>dy</u> majątkowe, w tym:	5 000,00	0,00	0,00	0,00
c	ze sprzeda <u>ży</u> majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące <sup>[2]</sup> (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymirowanych papierów wartościowych ), w tym:	29 340 777,00	29 740 777,00	30 140 777,00	30 540 777,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane <sup>[3]</sup>	15 936 270,89	16 336 270,89	16 736 270,89	17 136 270,89
b	związane z funkcjonowaniem organów JSI <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/169suuf	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 zaciąganiem 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:				
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	585 506,50	585 506,50	585 506,50	585 506,50
b	wydatki bieżące na obsługę długu	535 506,50	535 506,50	535 506,50	535 506,50
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
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:	1 295 393,50	1 176 893,50	1 063 393,50	949 893,50
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>	1 295 393,50	1 176 893,50	1 063 393,50	949 893,50

Lp.		Wyszczególnienie			
		Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
13	Kwota długu <sup>[10]</sup> w tym:	3 213 039,00	2 677 532,50	2 142 026,00	1 606 519,50
a	łaćzna 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>	0,018753	0,018586	0,018418	0,018254
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp <sup>[14]</sup>	0,067690	0,062984	0,058718	0,054503
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/dochoły ogółem (7.13a+2c-2d):1) -max 15% z art. 169 sufp <sup>[16]</sup>	1,889%	1,86%	1,84%	1,83%
18	Zadłużenie/dochoły ogółem (13-13a):1) - max 60% z art. 170 sufp <sup>[17]</sup>	10,29%	8,50%	6,74%	5,01%
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)	535 506,50	535 506,50	535 506,50	535 506,50
24	Sposób finansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	535 506,50	535 506,50	535 506,50	535 506,50
a	nadwyżka z lat ubiegłych				
b	wolne środki				
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji				
d	przychody z prywatyzacji				
e	przychody ze spłaty udziałonych pożyczek				
f	nadwyżka bieżąca	535 506,50	535 506,50	535 506,50	535 506,50
25	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:	1 830 900,00	1 712 400,00	1 598 900,00	1 485 400,00
a	lokaty terminowe	535 506,50	535 506,50	535 506,50	535 506,50
b	spłata rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	1 295 393,50	1 176 893,50	1 063 393,50	949 893,50

**Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF**

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
1	Dochody ogółem <sup>[1]</sup> , w tym:	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	Wydatki bieżące <sup>[2]</sup> (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych ), w tym:	30 940 777,00	31 340 777,00	31 740 777,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane <sup>[3]</sup>	17 536 270,89	17 936 270,89	18 336 270,89
b	związane z funkcjonowaniem organów JS <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/169su <sup>5</sup>	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:			
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	585 506,50	585 506,50	585 506,50
b	wydatki bieżące na obsługę długu	535 506,50	535 506,50	535 506,50
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	50 000,00	50 000,00	50 000,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	836 393,50	722 893,50	609 393,50
10	Wydatki majątkowe <sup>[7]</sup> , w tym:			
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) <sup>[8]</sup>	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) <sup>[9]</sup>	836 393,50	722 893,50	609 393,50

Lp.		Wyszczególnienie		
		Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
13	Kwota długu <sup>[10]</sup> w tym:	1 071 013,00	535 506,50	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 ISt 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>	0,018092	0,017933	0,017777
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp <sup>[14]</sup>	0,050435	0,046436	0,042509
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>	1,81%	1,79%	1,78%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13-13a):1) - max 60% z art. 170 sufp <sup>[17]</sup>	3,31%	1,64%	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)	535 506,50	535 506,50	535 506,50
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	535 506,50	535 506,50	535 506,50
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	535 506,50	535 506,50	535 506,50
25	Przenieszenie nadwyżki wykonanej w poprzednich latach objętych prognozą:			
a	lokaly terminowe	1 371 900,00	1 258 400,00	1 144 900,00
b	spłata rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	535 506,50	535 506,50	535 506,50
		836 393,50	722 893,50	609 393,50

BURMISTRZ

mgr Andrzej Jasnik

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

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

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

Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF Gminy Okonek wynikają z założeń wykorzystanych w WPF poczynawszy 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 WPPF 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 WPPF. Kwotą wyjściową dla szacunku jest plan przyjęty na rok 2011, który z kolei przewidziano na podstawie wykonania na koniec III kwartału roku bieżącego. Wskaźnik dynamiki w roku 2012 (121,4 %) wskazuje na wzrost dochodów w omawianym roku o kwotę ok.6.400 zł. W kolejnych czasookresach odpowiednio 6.800 zł, 8.000 zł, 9.500 zł i 11.300 zł itd. przy założeniu dynamiki na poziomie 118,7 % dla roku 2013-2025. Realizacja wpływów będzie uzależniona od tempa wzrostu dochodowości podmiotów mających siedzibę na terenie Gminy.
4. *Pozostałe dochody własne:* w dochodach własnych największy udział mają wpływy za świadczone usługi komunalne realizowane przez ZGKiM w Okonku oraz z mandatów (działalność Straży Miejskiej w Okonku). Do prognozowania wielkości dochodów z mandatów w roku 2012 przyjęto poziom wpływów w kwocie 2 mln zł i w kolejnych wzrost średnio o 100.000 zł. Podobne założenia odniesiono do świadczonych usług jednostki budżetowej.
5. *Dochody ze sprzedaży majątku:* Sprzedaż wszystkich działek nastąpi w drodze przetargu. W roku 2011 zaplanowano sprzedaż 16 działek budowlanych o powierzchni od 010 ha do 020 ha przy ulicy Słonecznej w Okonku. Według wyceny sporządzonej przez rzeczoznawcę nieruchomości cena za działkę kształtować się będzie w granicy 25.000. W roku 2012 zaplanowano do sprzedaży 10 działek po cenie 30.000 zł przy ulicy Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku i w kolejnych od

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

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

***Wydatki bieżące, z tego:***

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

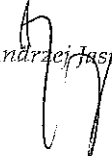
4. *Splata i obsługa długu*: w roku 2011 wykazano wykup obligacji serii A w kwocie 500.000 zł zgodnie z przeprowadzoną emisją 2-letnich obligacji komunalnych w roku 2009 (umowa z dnia 4 sierpnia 2009 roku podpisana między Gminą a GBW SA w Poznaniu) i odsetek naliczanych w okresach półrocznych (zapłata w lutym i sierpniu po ok. 145.000 zł), spłatę rat na poziomie 400.400 zł oraz odsetek na poziomie ok. 32.000 zł (umowa z dnia 8 grudnia 2010 roku). Pozostała kwota zaplanowana na obsługę długu jest konsekwencją wynikającą zapewne z konieczności sfinansowania kredytem obrotowym przejściowego deficytu budżetu występującego w trakcie roku budżetowego oraz zapłatą odsetek od nowo pozyskanych przychodów stanowiących zobowiązanie długoterminowe wynikających z ustalonego deficytu w roku 2011 (deficyt budżetu wynikający z zaplanowanych do realizacji inwestycji). W latach 2012-2014 zaplanowano wykup 3, 4 i 5-letnich obligacji (każda po 500.000 zł, zgodnie z umową z dnia 4 sierpnia 2009 roku) oraz wykup obligacji 2, 3, 4 i 5-letnich (każda po 500.000 zł, zgodnie z umową z dnia 23 sierpnia 2010 roku) jak i również odsetki od zaciągniętych zobowiązań. W związku z zaplanowanymi do zaciągnięcia zobowiązaniami na poziomie 5.355.065 zł w roku 2011, zaplanowano spłatę w roku 2016-2025 w równych kwotach po 535.506,50 zł.

#### ***Kwota długu Miasta i Gminy Okonek***

W przedstawionej prognozie kwota długu na koniec roku 2011 (9.254.665 zł) została oszacowana w oparciu o faktyczne zadłużenie Gminy Okonek na koniec roku 2010 na poziomie 4,8 mln zł z uwzględnieniem spłat w roku 2011 wykupem obligacji 2-letniej o wartości 500.000 zł (objętych umową z dnia 4 sierpnia 2009 roku) oraz spłat wynikających z zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie 400.400 zł (umowa z dnia 8 grudnia 2010 roku) jak i również prognozowanym poziomem pozyskania środków finansowych długoterminowych w roku 2011 w kwocie 5.355.065 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne i częściowy wykup obligacji oraz spłatę kredytów.

**BURMISTRZ**

*mgr Andrzej Jasień*





Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązania
			od	do		lata/PLK					
						2011	2012	2013	2014	2015	
<b>I. Przedsięwzięcia ogółem</b>											
1	- wydatki bieżące				1 115 123	204 656	242 183	157 172	226 117	284 995	803 523
2	- wydatki majątkowe				442 775	174 985	172 085	43 235	26 235	26 235	131 175
3	- wydatki majątkowe				672 348	29 671	70 098	113 937	199 882	258 760	672 348
4	I. Programy, projekty lub zadania (razem)				672 348	29 671	70 098	113 937	199 882	258 760	672 348
5	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0
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)				672 348	29 671	70 098	113 937	199 882	258 760	672 348
8	- wydatki bieżące				0	0	0	0	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 Stawicy w Ramach Zadani ZIO Pila, jako Element Niszebudy 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).	Urząd Miejski w Okonku	2011	2015	672 348	29 671	70 098	113 937	199 882	258 760	672 348
<b>II. Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; [2]</b>											
11	- wydatki bieżące				311 600	148 750	145 850	17 000	0	0	0
12	- wydatki bieżące				311 600	148 750	145 850	17 000	0	0	0
13	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0
14	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.900.15). Wydatki bieżące.	Urząd Miejski w Okonku	2011	2013	302 000	143 000	142 000	17 000	0	0	0
15	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. 801.4). Wydatki bieżące.	Zespół Obsługi Placówek Oświaty w Okonku	2011	2012	9 600	5 750	3 850	0	0	0	0
<b>III. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)</b>											
16	- wydatki bieżące				131 175	26 235	26 235	26 235	26 235	26 235	131 175
17	- wydatki bieżące				131 175	26 235	26 235	26 235	26 235	26 235	131 175
18	Poręczenie części gwarancji bankowej dla Fundacji Lokalna Grupa Działania "Naszynnik północny" w celu uzyskania środków finansowych na wyprzedzające prefinansowanie kosztów projektu LEADAR pn.: "Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju". (Dz.758, rozdz.758.18)	Urząd Miejski w Okonku	2011	2015	131 175	26 235	26 235	26 235	26 235	26 235	131 175

BURMISTRZ

mgr Andrzej Pasitek

