

**Uchwała Nr XIII/67/2011  
Rady Miejskiej w Okonku  
z dnia 11 lipca 2011 roku.**

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

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

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

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

- a)** wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jst; rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych, wykupu obligacji oraz spłat udzielanych poręczeń; wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań; przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- b)** treść załącznika nr 1 uchwały nr VI/17/2011 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 21 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na 2011-2025 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- c)** objaśnienia przyjętych wartości, stanowiących załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;
- d)** treść załącznika nr 2 uchwały nr VI/17/2011 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 21 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na 2011-2025 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.**

**§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.**



PRZEWODNICZĄCA  
RADY MIEJSKIEJ  
*[Signature]*  
mgr Lidia Samec



*Uzasadnienie  
do uchwały nr XIII/67/2011  
Rady Miejskiej w Okonku  
w dniu 11 lipca 2011 roku*

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

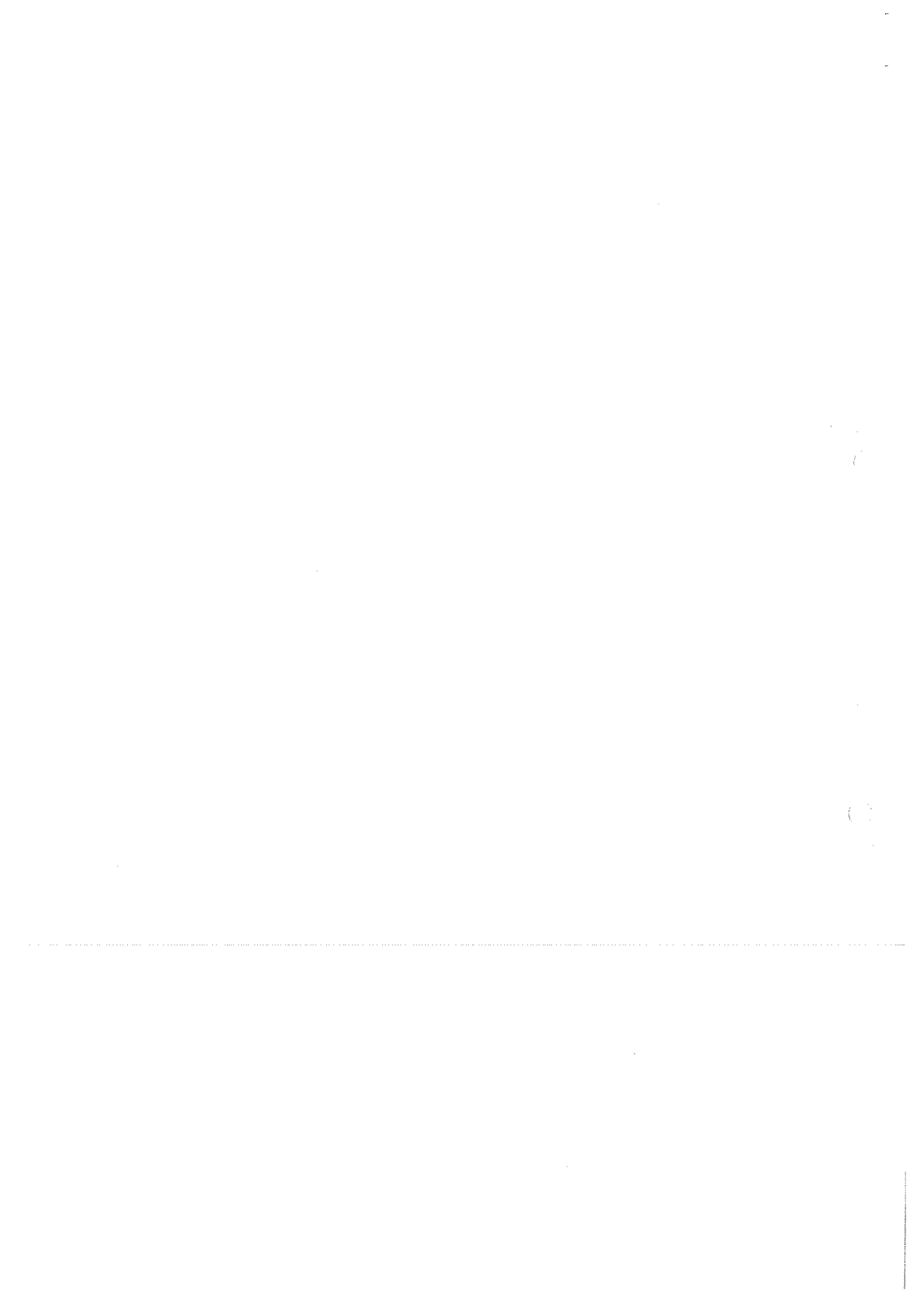
1. Zmiana polegająca na dostosowaniu poziomu wielkości wydatków ogółem (poz. 20) oraz majątkowych (poz.10) jak i również wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane (poz. 2a) w związku z ustaleniem nowego ich poziomu po dokonanych zmianach w uchwale zmian w budżecie na 2011 rok.
2. Dokonuje się zmian spłat rat kapitałowych w latach 2016-2025 i ustalenie ich na poziomie 567.098 zł w każdym roku (poz. 7a).
3. Ustalenie łącznej kwoty wydatków majątkowych na poziomie 5.724.904 zł (poz. 10).
4. Ustalenie kwoty pozyskania przychodów (kredyty, pożyczki, emisja obligacji) do finansowania deficytu i rozchodów w kwocie 5.670.980 zł (poz.11).
5. Wprowadzenie do budżetu nowych zadań inwestycyjnych oraz zwiększenie ich poziomu w kwocie łącznej 37.738 zł powoduje zwiększenie długu Gminy o wskazaną wartość. Planowana kwota długu na koniec roku zostaje ustalona na poziomie 9.570.580 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 4.980.440 zł (poz. 21).
10. Ustalenie łącznej kwoty pozyskania przychodów do finansowania deficytu i rozchodów w kwocie 5.880.840 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. Zmiana prognozowanej kwoty długu Gminy Okonek.

**BURMISTRZ**

mgr Andrzej Jasiłek



**Szczegółowy kosztorys i zakres danych budżetowych WFF**

Załącznik nr 1  
do uchwały nr XXIV/672/2011  
Rady Miejskiej w Olonka  
z dnia 11 lipca 2011 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
1	Dochody ogółem <sup>(1)</sup> , w tym:	26 341 763,00	27 945 077,00	28 321 777,00	29 605 371,00	30 120 677,00	30 407 177,00	30 940 177,00	30 940 177,00	31 221 677,00	31 903 177,00	31 789 677,00	32 076 177,00
a	dochody budżetu	26 197 301,00	27 438 077,00	28 016 377,00	29 300 377,00	30 070 677,00	30 357 177,00	30 643 677,00	30 830 177,00	31 216 677,00	31 893 177,00	31 789 677,00	32 076 177,00
b	dochody budżetu w tym:	744 464,00	487 000,00	309 400,00	305 000,00	300 000,00	50 000,00	15 000,00	10 000,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00
c	ze sprzedaży majątku	320 000,00	380 000,00	260 000,00	240 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	z wyłączenia majątku	424 464,00	107 000,00	149 400,00	165 000,00	160 000,00	10 000,00	15 000,00	10 000,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki budżetu <sup>(2)</sup> , w tym:	25 847 301,00	25 791 777,00	26 311 777,00	27 015 777,00	27 740 777,00	28 140 777,00	28 540 777,00	28 540 777,00	29 340 777,00	29 740 777,00	30 140 777,00	30 540 777,00
a	na wyremontowanie i składowanie, w tym:	12 569 941,20	13 066 895,77	13 576 508,86	13 550 808,86	14 335 508,86	14 735 508,86	15 135 508,86	15 535 508,86	15 935 508,86	16 335 508,86	16 735 508,86	17 135 508,86
b	na zakup i wyremontowanie sprzętu, w tym:	2 532 431,00	2 823 674,00	2 908 574,00	2 978 874,00	3 067 174,00	3 107 174,00	3 167 174,00	3 227 174,00	3 287 174,00	3 347 174,00	3 407 174,00	3 467 174,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	26 235,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00	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 upr/169u/p	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	Wydatki budżetu objęte limitami art. 226 ust. 4 upr <sup>(3)</sup>	174 985,04	172 083,00	43 233,00	26 235,00	26 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2)	1 094 464,00	1 553 103,00	2 010 000,00	2 859 600,00	2 379 900,00	2 266 400,00	2 117 900,00	1 999 400,00	1 880 900,00	1 762 400,00	1 648 900,00	1 535 400,00
4	Nadzwyczajne wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2)	209 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	209 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	209 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	209 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	209 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	209 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	209 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	209 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wydatki finansowe budżetu (1-16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota dotacji <sup>(4)</sup>	9 270 580,00	8 170 580,00	7 170 580,00	6 170 580,00	5 670 580,00	5 100 580,00	4 536 580,00	3 969 580,00	3 402 580,00	2 835 490,00	2 268 392,00	1 701 294,00
a	dotacja budżetu wyliczona z art. 243 ust. 1 pkt 1 upr oraz z art. 170 ust. 1 upr <sup>(1)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyliczona z art. 243 ust. 2 pkt 1 upr oraz z art. 170 ust. 3 upr przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań z tytułu wyłączenia z limitów art. 243 upr <sup>(5)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Przebieganie bez wyłączenia z limitów art. 243 upr <sup>(6)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Maksymalna dotacja budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Wydatki budżetu na wyremontowanie i składowanie sprzętu (1-2) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych	900 400,00	900 400,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	567 098,00	567 098,00	567 098,00	567 098,00	567 098,00	567 098,00	567 098,00
b	wolne środki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	z tytułu wyłączenia z limitów art. 243 upr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	nadwyżka budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Przebieganie nadwyżki wyliczonej z limitów art. 243 upr <sup>(7)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	lokalsy remontowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	spłata rat kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Szczegółowy kosztorys i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
1	Przebieg wojny <sup>(1)</sup> , w tym:	32 862 677,00	32 649 177,00	32 935 677,00
a	definitywne budżetowe	32 862 677,00	32 649 177,00	32 935 677,00
b	definitywne majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
c	ze środków majątku	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki budżetowe <sup>(2)</sup> (ze środków i pozostaści od budżetów i pozostaści oraz wydatków budżetowych), w tym:	30 940 777,00	31 340 777,00	31 740 777,00
a	na wydatki budżetowe i składowe (nie wliczone) <sup>(3)</sup>	17 535 508,86	17 935 508,86	18 335 508,86
b	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	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 wyliczeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 1 pkt 16) upr.	0,00	0,00	0,00
e	wydatki budżetowe objęte limitami art. 236 ust. 4) upr. <sup>(4)</sup>	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków budżetowych (ze składowych i z tytułu gwarancji i poręczeń)	1 421 900,00	1 308 400,00	1 194 900,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zasobki z art. 217 ust. w tym:	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zasobki z art. 217 ust. zainicjowane na	0,00	0,00	0,00
b	nadwyżkę deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00
5	Linie przelichowane przez wydatki budżetowe <sup>(5)</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 obciążenie długów, z tego:	617 098,00	617 098,00	617 098,00
a	z tytułu spłaty na spełnienie i/oraz wykupu obligacji	567 098,00	567 098,00	567 098,00
b	wolne środki, zasobki z art. 217 ust. w tym:	50 000,00	50 000,00	50 000,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00
8	Wolne środki, zasobki z art. 217 ust. zainicjowane na	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	804 802,00	691 302,00	577 802,00
10	Wydatki majątkowe <sup>(6)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00
a	wydatki majątkowe objęte limitami art. 236 ust. 4) upr.	0,00	0,00	0,00
11	Przebieg wojny, pozostałe wydatki budżetowe <sup>(7)</sup>	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10-11) <sup>(8)</sup>	0,00	0,00	0,00
Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
13	Kwota długu <sup>(9)</sup> , w tym:	1 134 195,00	567 098,00	0,00
a	kwota długu wyliczonego z art. 243 ust. 3 pkt 1) upr. z art. 170 ust. 3) upr. <sup>(10)</sup>	0,00	0,00	0,00
b	kwota wypłacony z art. 243 ust. 3 pkt 1) upr. oraz z art. 170 ust. 3) upr. przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązania z tytułu wydatków budżetowych (ze składowych i z tytułu gwarancji i poręczeń) z art. 244 ust. <sup>(11)</sup>	0,00	0,00	0,00
15	Przebieg wojny, pozostałe wydatki budżetowe <sup>(12)</sup>	0,00	0,00	0,00
a	Maksymalny dopuszczalny wydatek budżetowy z art. 243 ust. <sup>(13)</sup>	0,00	0,00	0,00
16	Stosunek wydatków budżetowych do środków do dyspozycji z art. 243 ust. 1) upr. <sup>(14)</sup>	0,00	0,00	0,00
17	Stosunek wydatków budżetowych do środków do dyspozycji z art. 243 ust. 1) upr. po uwzględnieniu art. 244 ust. <sup>(15)</sup>	0,00	0,00	0,00
18	Stosunek wydatków budżetowych do środków do dyspozycji z art. 243 ust. 1) upr. po uwzględnieniu art. 244 ust. 1) upr. i art. 243 ust. 1) upr. <sup>(16)</sup>	0,00	0,00	0,00
19	Wynik budżetowy (12-13-14-15-16-17) z art. 170 ust. 3) upr. <sup>(17)</sup>	0,00	0,00	0,00
20	Wynik budżetowy (10+19)	0,00	0,00	0,00
21	Wynik budżetowy (1-20)	0,00	0,00	0,00
22	Przebieg wojny	0,00	0,00	0,00
23	Rozbieżność budżetu (7+8)	0,00	0,00	0,00
24	Speseł finansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wyliczoną w poz. 7a), z tego:	1 371 902,00	1 238 400,00	1 144 900,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych	567 098,00	567 098,00	567 098,00
b	wolne środki	0,00	0,00	0,00
c	przebieg wojny i pozostałe wydatki budżetowe, pozostałe obligacje	0,00	0,00	0,00
d	przebieg wojny z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00
e	przebieg wojny z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00
f	nadwyżka budżetowa	0,00	0,00	0,00
25	Przebieg wojny i pozostałe wydatki budżetowe, pozostałe obligacje	0,00	0,00	0,00
a	obowiązkowe	1 371 902,00	1 238 400,00	1 144 900,00
b	spłata rat kapitałowych oraz wykup obligacji	567 098,00	567 098,00	567 098,00

PRZEWODNICZĄCA  
RADY MIEJSKIEJ  
1788 Lilia Samec

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

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

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

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

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

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

### *prognozowanych w WPF Gminy Okonek*

#### *Dochody bieżące, z tego:*

1. *Podatki i opłaty lokalne:* wielkości omawianych dochodów są uzależnione przede wszystkim od stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Miejską. Do oszacowania prognozowanych wpływów do budżetu Gminy w roku 2012 przyjęto uchwalenie stawek na poziomie maksymalnym zgodnym ze stawkami kwotowymi 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 WFPF dotyczące wzrostu wpływów z PIT do budżetu państwa. Analogicznie w roku 2012 przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie 10,7 % (skutki zwiększenia wpływów do budżetu Gminy o kwotę 263.000 zł) i kolejno w latach 2013-2025 wskaźnik 8 % (skutki w każdym roku odpowiednio wzrost o ok.: 218.000 zł, 235.000 zł, 254.000 zł, 275.000 zł itd.). Realizacja poszczególnych wielkości będzie uzależniona od faktycznego wykonania tych dochodów w każdym roku budżetowym, co uwarunkowane jest dochodami uzyskiwanymi przez podatników.
3. *Udział w podatku dochodowym od osób prawnych:* prognozę oparto na wskaźnikach dynamiki przyjętych w WFPF. Kwotą wyjściową dla szacunku jest plan przyjęty na rok 2011, który z kolei przewidziano na podstawie wykonania na koniec III kwartału roku bieżącego. Wskaźnik dynamiki w roku 2012 (121,4 %) wskazuje na wzrost dochodów w omawianym roku o kwotę ok.6.400 zł. W kolejnych czasookresach odpowiednio 6.800 zł, 8.000 zł, 9.500 zł i 11.300 zł itd. przy założeniu dynamiki na poziomie 118,7 % dla roku 2013-2025. Realizacja wpływów będzie uzależniona od tempa wzrostu dochodowości podmiotów mających siedzibę na terenie Gminy.
4. *Pozostałe dochody własne:* w dochodach własnych największy udział mają wpływy za świadczone usługi komunalne realizowane przez ZGKiM w Okonku oraz z mandatów (działalność Straży Miejskiej w Okonku). Do prognozowania wielkości dochodów z mandatów w roku 2012 przyjęto poziom wpływów w kwocie 2 mln zł i w kolejnych wzrost średnio o 100.000 zł. Podobne założenia odniesiono do świadczonych usług jednostki budżetowej.
5. *Dochody ze sprzedaży majątku:* Sprzedaż wszystkich działek nastąpi w drodze przetargu. W roku 2011 zaplanowano sprzedaż 16 działek budowlanych o powierzchni od 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 niezmiennym poziomie.


A) *wydatki bieżące związane z działalnością organów jst:* uwzględniono wszystkie wydatki ponoszone w ramach działalności Urzędu Miejskiego w Okonku oraz Rady Miejskiej, a także Starostwa Powiatowego. Przy prognozowaniu wielkości wynagrodzeń wzięto pod uwagę założenia identyczne jak dla wynagrodzeń opisanych w pkt 1 przy uwzględnieniu poziomu zatrudnienia na tym samym poziomie w każdym roku. Odnosząc się do wydatków bieżących przyjęto wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 2,5 % w latach objętych WPF.
2. *Wydatki bieżące objęte limitem:* w roku 2011 wykazano wydatki łącznie na kwotę 174.750 zł, z czego kwota 143.000 zł dotyczy obowiązującej umowy na świadczenie usługi oświetlenia na terenie Gminy. Umowa obowiązywać będzie do roku 2013, a koszty brutto przewiduje się na poziomie 142.000 zł w roku 2012 i 17.000 zł w roku 2013. Drugim zadaniem wykazanim w wykazie zadań wieloletnich (załącznik nr 3 do projektu uchwały WPF) jest świadczenie usługi deratyzacji pomieszczeń w placówkach oświatowych, na którą umowę zawarła jednostka ZOPO w Okonku. Jako przedsięwzięcie wieloletnie zaplanowano udzielenie poręczenia części bankowej dla Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy. Umowę podpisano w I kwartale bieżącego roku i obejmuje lata 2011 - 2015.
3. *Wydatki majątkowe objęte limitem:* w roku 2011-2015 dotyczą planowanego do realizacji przedsięwzięcia pn.: „Budowa obiektu Zagospodarowania Odpadów w Stawnicy w Ramach Zadań ZUO Piła, jako Element Niezbędny do Osiągnięcia Kompleksowości Gospodarowania Odpadami w Związku Gmin Krajny” na łączną kwotę 672.348 zł. W miesiącu styczniu zapewne zostanie podjęta uchwała w sprawie upoważnienia Związku do złożenia wniosku realizowanego przez członków Porozumienia Międzygminnego.

4. *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. *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 5.670.980 zł w roku 2011, zaplanowano spłatę w roku 2016-2025 w równych kwotach po 567.098 zł.

#### ***Kwota długu Gminy Okonek***

W przedstawionej prognozie kwota długu na koniec roku 2011 (9.570.580 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 5.670.980 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne i częściowy wykup obligacji oraz spłatę kredytów.

PRZEWODNICZĄCA  
RADY MIEJSKIEJ  
  
mgr Lidia Samec