

Uchwała Nr XV/74/2011
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 30 sierpnia 2011 roku.

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

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Rada Miejska w Okonku 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) w § 2 uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek ustala się:

- a) wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały;
- b) treść załącznik nr 3 uchwały nr VI/17/2011 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 21 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na 2011-2025 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia



PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

[Handwritten signature]
mgr Lidia Samec

Uzasadnienie
do uchwały nr XV/74/2011
Rady Miejskiej w Okonku
w dniu 30 sierpnia 2011 roku

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

1. Zmiana polegająca na dostosowaniu poziomu wielkości dochodów ogółem (poz. 1) i bieżących (poz.1a) oraz majątkowych (poz. 1b), wydatków ogółem (poz. 20), bieżących (poz.19) oraz majątkowych (poz.10) w związku z ustaleniem nowego ich poziomu po dokonanych zmianach w uchwale zmian w budżecie na 2011 rok.
2. Zmienia się kwoty spłat rat kapitałowych w latach 2016-2025 i ustalenie ich na poziomie 592.841,20 zł w każdym roku (poz. 7a).
3. Ustala się łączną kwotę wydatków majątkowych na poziomie 6.066.704 zł (poz. 10).
4. Ustala się kwotę pozyskania przychodów (kredyty, pożyczki, emisja obligacji) do finansowania deficytu i rozchodów w kwocie 5.928.412 zł (poz.11).
5. Zwiększa się planowane do realizacji zadania inwestycyjne oraz przeznaczenie wolnych środków na wydatki bieżące, powoduje zwiększenie długu Gminna koniec roku. Planowana kwota długu na koniec roku zostaje ustalona na poziomie 9.828.012 zł (poz.13).
6. Ustala się wskaźnik 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. Ustala się wskaźnik planowanej kwoty spłat zadłużenia w latach 2016-2025 (poz. 17) oraz ustalenie wskaźnika zadłużenia w latach 2011-2025 (pozycja 18).
9. W związku z wprowadzeniem zmian w uchwale budżetowej na 2011 rok w zakresie przedsięwzięć inwestycyjnych ustala się wynik budżetu na poziomie 5.237.873 zł (poz. 21).
10. Ustala się łączną kwotę pozyskania przychodów do finansowania deficytu i rozchodów w kwocie 6.138.273 zł (poz.22).

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

1. Zmiana opisu w pkt 4 wydatków bieżących w zakresie przeznaczenia wolnych środków.
2. Zmiana opisu w pkt 5 wydatków bieżących w zakresie spłaty długu Gminy Okonek.
3. Ustalenie łącznej kwoty długu planowanej na koniec roku 2011 oraz kwoty pozyskania przychodów długoterminowych.

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

1. Zmiana klasyfikacji realizowanego projektu systemowego „szanse edukacyjne”.

Szczegółowy kosztorys i zakres prac budowlanych WPP

Załącznik nr 1
do uchwały nr XV/74/2011
Rady Miejskiej w Olsztynie
z dnia 30 sierpnia 2011 roku.

Lp.	Wytyczne	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
1	Dotychczasowe zadania w tym: 27 531 980,72	27 531 980,72	27 531 980,72	28 321 777,00	29 665 377,00	30 120 677,00	30 407 177,00	30 658 677,00	30 940 177,00	31 221 677,00
a	dotychczasowe zadania 26 543 288,72	26 543 288,72	27 458 077,00	28 012 577,00	29 300 577,00	30 070 677,00	30 357 177,00	30 643 677,00	30 930 177,00	31 216 677,00
b	dotychczasowe zadania w tym: 998 692,00	998 692,00	487 000,00	309 400,00	303 500,00	50 000,00	50 000,00	13 000,00	10 000,00	5 000,00
c	za sprawozdanie m.in. 420 000,00	420 000,00	380 000,00	260 000,00	240 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki budżetowe (bez odsetek i przepływu od kredytów i pożyczek oraz wycofanych pożyczek w tym: 26 173 286,72	26 173 286,72	25 791 777,00	26 511 777,00	27 015 777,00	27 740 777,00	28 140 777,00	28 540 777,00	28 940 777,00	29 340 777,00
a	na wyrenowację i składowanie odpadów 12 647 307,20	13 069 639,67	13 579 563,42	13 955 563,42	14 338 563,42	14 728 563,42	15 138 563,42	15 558 563,42	15 978 563,42	16 398 563,42
b	związane z funkcjonowaniem organizacji JST-ów 2 632 421,00	2 823 574,00	2 908 574,00	2 976 574,00	3 047 174,00	3 107 174,00	3 167 174,00	3 167 174,00	3 227 174,00	3 287 174,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń w tym: 26 235,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00	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 ufp/169-ufp 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	wydatki budżetowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp/151 259 215,00	242 515,00	57 395,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00
3	Wytek budżetu po wykonaniu wydatków budżetowych (bez odsetek i przepływu od kredytów i pożyczek) 1 358 692,00	1 153 300,00	2 153 300,00	2 010 000,00	2 589 600,00	2 379 900,00	2 266 400,00	2 117 900,00	1 999 400,00	1 880 900,00
4	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego 209 861,00	209 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	linie wydatkowe umieszczone z zachowaniem dotychczasowych 1 568 533,00	1 153 300,00	2 010 000,00	2 589 600,00	2 379 900,00	2 266 400,00	2 117 900,00	1 999 400,00	1 880 900,00	1 762 400,00
6	Środki do dyspozycji (3+4-5) 1 270 400,00	1 389 600,00	1 600 000,00	1 600 000,00	500 000,00	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20
7	Środki z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji 900 400,00	1 389 600,00	1 600 000,00	1 600 000,00	500 000,00	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20
a	wydatki budżetowe na obsługę długu 370 000,00	290 000,00	280 000,00	270 000,00	260 000,00	50 000,00	50 000,00	45 000,00	43 000,00	50 000,00
b	linie rozchodzący (bez spłaty długu np. udzielone pożyczki) 0,00	393 602,00	616 003,00	1 119 718,00	1 361 140,00	1 623 538,80	1 480 058,80	1 363 538,80	1 238 058,80	0,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8) 298 133,00	70 098,00	113 937,00	199 883,00	258 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wydatki majątkowe (7) w tym: 6 066 704,00	70 098,00	113 937,00	199 883,00	258 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp 29 671,00	70 098,00	113 937,00	199 883,00	258 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przebiegi (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) 5 928 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wytek finansowy budżetu (8-10+11) 159 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Wytyczne	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
13	Kwota długu w tym: 9 428 012,00	8 428 412,00	7 428 412,00	6 428 412,00	5 928 412,00	5 335 376,80	4 742 729,60	4 149 888,40	3 557 047,20	0,00
a	bezpośrednio wyliczona z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 ufp/111 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. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 ufp/111 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 wycofanych pożyczek i pożyczek objętych limitem art. 243 ufp/151 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Przebiegi bez kwoty spłaty zobowiązań 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp/151 0,027142	0,006922	0,015128	0,043784	0,066114	0,021141	0,072922	0,020805	0,020551	0,020590
16	Spółdzielnie mieszkaniowe z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp/151 243	Nieogódy z art. 243	Nieogódy z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243
17	Spółdzielnie mieszkaniowe z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp/151 4 71%	6,14%	4,51%	4,38%	2,61%	2,11%	2,08%	2,08%	2,06%	2,06%
18	Zadłużenie/dochód ogółem (7-13a-2e-20d1) - maks. 15% z art. 169 ufp/151 35,70%	30,16%	26,23%	21,71%	19,68%	17,59%	15,47%	13,41%	11,39%	11,39%
19	Wydatki budżetowe ogółem (3-13a(1)-1) - maks. 60% z art. 170 ufp/151 26 703 149,72	26 081 777,00	26 591 777,00	27 285 777,00	28 000 777,00	28 190 777,00	28 585 777,00	28 983 777,00	29 380 777,00	29 380 777,00
20	Wydatki budżetowe (10+19) 32 150 853,72	26 151 835,72	26 765 714,00	27 485 639,00	28 250 537,00	28 190 777,00	28 585 777,00	28 983 777,00	29 380 777,00	29 380 777,00
21	Wytek budżetu (1-20) -5 237 873,00	1 793 202,00	1 616 053,00	2 119 718,00	1 861 140,00	2 216 400,00	2 072 900,00	1 956 400,00	1 830 900,00	0,00
22	Przebiegi budżetu 6 138 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozochoty budżetu (2+23) 900 400,00	1 793 202,00	1 616 053,00	2 119 718,00	1 861 140,00	2 216 400,00	2 072 900,00	1 956 400,00	1 830 900,00	0,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wyliczoną w poz. 7a), z tego: 900 400,00	1 399 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20
a	nadwyżka z lat ubiegłych									
b	wolne środki									
c	przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji obligacji	900 400,00								
d	przebiegi z prywatyzacji									
e	przebiegi ze spłaty udzielonych pożyczek									
f	inne wydatki budżetowe									
25	Przebiegi makrotytułu wykonanego w poszczególnych latach objętych prognozą 1 793 202,00	1 399 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20
a	lokali strumkowe	393 602,00	616 053,00	1 119 718,00	1 361 140,00	1 623 538,80	1 480 058,80	1 363 538,80	1 238 058,80	0,00
b	spółdzielnie mieszkaniowe oraz wykupu obligacji	1 399 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20

Szczegółowy kosztorys i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Myszczególnienie	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
1	Dochody ogółem ¹¹⁾ , w tym:	31 503 177,00	31 789 677,00	32 076 177,00	32 362 677,00	32 649 177,00	32 935 677,00
a	dochody bieżące	31 503 177,00	31 789 677,00	32 076 177,00	32 362 677,00	32 649 177,00	32 935 677,00
b	dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące ¹²⁾ (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymienianych papierów wartościowych), w tym:	29 740 777,00	30 140 777,00	30 540 777,00	30 940 777,00	31 340 777,00	31 740 777,00
a	na wypracowanie i składowanie towarów	16 338 563,42	16 738 563,42	17 138 563,42	17 538 563,42	17 938 563,42	18 338 563,42
b	związane z funkcjonowaniem organów I ST ¹³⁾	3 347 174,00	3 497 174,00	3 647 174,00	3 827 174,00	3 987 174,00	4 147 174,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp ¹⁴⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	1 762 400,00	1 648 900,00	1 535 400,00	1 421 900,00	1 308 400,00	1 194 900,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	linia przesyłki niezwiązane z obsługą długu ¹⁵⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 762 400,00	1 648 900,00	1 535 400,00	1 421 900,00	1 308 400,00	1 194 900,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	642 841,20	642 841,20	642 841,20	642 841,20	642 841,20	642 841,20
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20
b	wydatki bieżące na obsługę długu	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
8	linia rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	1 119 558,80	1 006 058,80	892 558,80	779 058,80	655 558,80	552 058,80
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wydatki majątkowe ¹⁶⁾ , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) ¹⁷⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) ¹⁸⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Myszczególnienie	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
13	Kwota długu ¹⁹⁾ , w tym:	2 964 206,00	2 371 364,80	1 778 523,60	1 185 682,40	592 841,20	0,00
a	bazna kwota wyliczona z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 ufp ¹⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyliczona z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 ufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązani zwiększy wypracowanego przez JST przedsięwzięcia do spłaty w danym roku budżetowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Planowana licznik kwota spłaty zobowiązania ¹⁹⁾	0,020406	0,020222	0,020041	0,019864	0,019689	0,019518
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ¹⁹⁾	0,002838	0,038882	0,054378	0,050320	0,046532	0,042414
16	Sposób wyliczenia spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ¹⁹⁾	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp
17	Stopnia zadłużenia/koeficient/ogółem (Z-13a+7a-2A)(1)-maka 15% z art. 169 ufp ¹⁹⁾	2,04%	2,02%	2,00%	1,99%	1,97%	1,95%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 - 3a)(1) - maks 60% z art. 170 ufp ¹⁹⁾	9,41%	7,46%	5,54%	3,66%	1,82%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	29 790 777,00	30 190 777,00	30 590 777,00	30 990 777,00	31 390 777,00	31 790 777,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	29 790 777,00	30 190 777,00	30 590 777,00	30 990 777,00	31 390 777,00	31 790 777,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	1 712 400,00	1 598 900,00	1 485 400,00	1 371 900,00	1 258 400,00	1 144 900,00
22	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	1 712 400,00	1 598 900,00	1 485 400,00	1 371 900,00	1 258 400,00	1 144 900,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20
a	nadwyżka z lat ubiegłych						
b	wolne środki						
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji						
d	przychody z prywatyzacji						
e	przychody ze spłaty udziałów w spółkach						
f	nadwyżka budżetu	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20
25	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:	1 712 400,00	1 598 900,00	1 485 400,00	1 371 900,00	1 258 400,00	1 144 900,00
a	lokaly finansowe	1 119 558,80	1 006 058,80	892 558,80	779 058,80	655 558,80	552 058,80
b	spłata rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20	592 841,20

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIĘSKIEJ
mgr Lidia Sarniec

***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 WPF 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 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. W zakresie wieloletnich programów zaplanowano realizację POKL jako projekt systemowy pn.: „Projekt szans edukacyjnych dla uczniów klas 1, 2 i 3 w Szkołach Podstawowych Gminy Okonek” realizowany przez ZOPO w Okonku w latach 2011-2013, na który podpisano umowę dofinansowania na kwotę łączną 118.820 zł. Jako przedsięwzięcie wieloletnie zaplanowano udzielenie poręczenia części bankowej dla Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy. Umowę podpisano w I kwartale bieżącego roku i obejmuje lata 2011 - 2015.
3. *Wydatki majątkowe objęte limitem:* w roku 2011-2015 dotyczą planowanego do realizacji przedsięwzięcia pn.: „Budowa obiektu Zagospodarowania Odpadów w Stawnicy w Ramach Zadań ZUO Piła, jako Element Niezbędny do Osiągnięcia Kompleksowości Gospodarowania Odpadami w Związku Gmin Krajny” na łączną kwotę 672.348 zł. W miesiącu styczniu zapewne zostanie

podjęta uchwała w sprawie upoważnienia Związku do złożenia wniosku realizowanego przez członków Porozumienia Międzygminnego.

4. *Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych oraz wolne środki zgodnie z art. 217 ufp zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego:* w związku z wykonaniem budżetu za rok 2010 i wydaniem przez RIO w Poznaniu pozytywnej opinii oraz po przedłożeniu bilansu z wykonania budżetu Gminy Okonek ostatecznie ustala się przychody z różnych rozliczeń krajowych w kwocie 209.861 zł z przeznaczeniem na częściowe sfinansowanie deficytu budżetu zaplanowanego w roku 2011 (50.000 zł na finansowanie inwestycji oraz 159.861 zł na zwiększenie wydatków bieżących). Zaplanowanie wskazanych środków finansowych na zwiększone wydatki bieżące powoduje zwiększenie kwoty do pozyskania 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 skutkiem 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 5.928.412 zł w roku 2011, zaplanowano spłatę w roku 2016-2025 w równych kwotach po 592.841,20 zł.

Kwota długu Gminy Okonek

W przedstawionej prognozie kwota długu na koniec roku 2011 (9.828.012 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 5.928.412 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne i częściowy wykup obligacji oraz spłatę kredytów.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

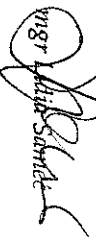


mgr Lidia Samec

Załącznik nr 3
do uchwały nr XV/74/2011
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 30 sierpnia 2011 roku.

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązania (tł.)
			od	do		2011	2012	2013	2014	2015		
I Przedsięwzięcia ogółem												
1	wydatki bieżące				1 159 003	268 886	312 613	171 332	226 117	284 995		672 348
2	wydatki majątkowe				486 655	239 215	242 515	57 395	26 235	26 235		0
3	wydatki majątkowe				672 348	29 671	70 098	113 937	199 882	258 760		672 348
4 I. Programy, projekty lub zadania (razem)												
4	wydatki bieżące				621 168	93 901	140 528	128 097	199 882	258 760		821 168
5	wydatki majątkowe				148 820	64 230	70 430	14 160	0	148 820		148 820
6	wydatki majątkowe				672 348	29 671	70 098	113 937	199 882	258 760		672 348
7	AI Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				821 168	93 901	140 528	128 097	199 882	258 760		821 168
8	wydatki bieżące				148 820	64 230	70 430	14 160	0	148 820		148 820
9	wydatki majątkowe				672 348	29 671	70 098	113 937	199 882	258 760		672 348
10	Budowa obiektu Zagospodarowania Odpadów w Świnicy w Ramnach zadań ZIO Pila, jako Element Niszczący do Osiągnięcia Kompleksowości Gospodarstwa Odpadami w Związku Gmin Krajinę. Cel: Budowa obiektu umożliwi gospodarowanie odpadami w Związku Gmin Krajinę. Cel: polepszenie warunków życia mieszkańców; budowa obiektu umożliwi gospodarowanie odpadami w Związku Gmin Krajinę (Dz.900, rozdz.90002). Wydatki majątkowe.	Urząd Miejski w Okonku	2011	2015	672 348	29 671	70 098	113 937	199 882	258 760		672 348
11	Umowa o dofinansowanie projektu systemowego pn.: "Projekt szansa edukacyjnych dla uczniów klas 1, 2 i 3 w Szkołach Podstawowych Gminy Okonok" w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2011-2013 (Dz. 801, rozdz. 80101)	Zespół Obsługi Pracowników w Okonku	2011	2013	148 820	64 230	70 430	14 160	0	0		0
II. Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następujących jest niebezpieczna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok: [2]												
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	wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0		0
15	Umowa na wykonanie usługi oświetleniowej miejsc publicznych, ulic, placów, mostów i dróg znajdujących się na terenie Miasta i Gminy Okonok. Cel: oświetlenie miejsc publicznych zapewni bezpieczeństwo osób i pojazdów poruszających się na terenie Gminy po zmroku (Dz.900, rozdz.90015). Wydatki bieżące.	Urząd Miejski w Okonku	2011	2013	302 000	143 000	142 000	17 000	0	0		0
16	Umowa o świadczenie usług w zakresie dezynsekcji i deratyzacji dla placówek oświatowych: SP w Okonku, ZS w Łopniu, ZP w Pniewie, Gimnazjum w Okonku i Przedszkola Miejskiego w Okonku. Cel: zapewnienie higienicznych warunków pracy i edukacji dzieci (Dz.801, rozdz. 80114). Wydatki bieżące.	Zespół Obsługi Pracowników w Okonku	2011	2012	9 600	5 750	3 850	0	0	0		0
III. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)												
17	wydatki bieżące				26 235	26 235	26 235	26 235	26 235	26 235		0
18	wydatki bieżące				26 235	26 235	26 235	26 235	26 235	26 235		0
19	Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju (Dz.758, rozdz.75818)	Urząd Miejski w Okonku	2011	2015	26 235	26 235	26 235	26 235	26 235	26 235		0

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ


mgr Barbara Szmida

