


**Zarządzenie Nr 152/2011.**  
**Burmistrza Okonka**  
**z dnia 6 grudnia 2011 roku**

**w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Okonek na lata 2012-2025.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.) Burmistrz Okonka zarządza co następuje:

- §1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Okonek w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.
- §2. Informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2011 – 2025 zawiera załącznik Nr 2 do zarządzenia.
- §3. 1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Okonek na lata 2012-2025 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Okonku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.
2. Do projektu Wieloletniej prognozy Finansowej załącza się informację o której mowa w § 2 zarządzenia.
- §4. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Okonka .
- §5. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

**BURMISTRZ**

mgr  Jasilek



*Uzasadnienie  
do zarządzenie Nr 152/2011.  
Burmistrza Okonka  
z dnia 6 grudnia 2010 roku*

*w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Okonek na lata 2012-2025.*

Zgodnie z art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) do zadań wójta należy w szczególności przygotowywanie projektów uchwał rady gminy.

Zgodnie z art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej regionalnej izbie obrachunkowej – celem zaopiniowania i organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego

Zgodnie z art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.) W latach 2011–2013 do wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego zarząd tej jednostki załącza informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy, o której mowa w art. 1.

W świetle powyższego przyjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

**BURMISTRZ**

*mgr Andrzej Jasitek*



**Uchwała Nr .....  
Rady Miejskiej w Okonku  
z dnia ..... roku.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2012 – 2025.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) Rada Miejska w Okonku uchwała co następuje:

**§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Okonek obejmującą:**

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiących załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.**

**§ 3 1. Upoważnia się Burmistrza Okonka do zaciągania zobowiązań:**

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy;

2. Upoważnia się Burmistrza Okonka do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Okonek.

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

**§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 r.**



# Wieloletnia Prognoza Finansowa

## Załącznik nr 1 do projektu uchwały budżetowej Rady Miejskiej w Okonku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:				na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		
	1	dochody bieżące			w tym:		1b	ze spziedazy majątku		1d	2	zwiazane z funkcjonowaniem organów JST	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		2e	
		1a	1a1	1a2	1c	1c1		1c2	2a					2b			2c
Formuła	[1a]+[1b]																
2012	26 880 000,00	26 540 538,00	0,00	340 000,00	330 000,00	0,00	25 804 538,00	11 493 453,00	2 120 100,00	26 235,00	0,00	238 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	26 760 000,00	26 500 000,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	23 550 000,00	11 608 387,53	2 141 301,00	26 235,00	0,00	57 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	26 840 000,00	26 600 000,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	23 850 000,00	11 724 471,41	2 162 714,00	26 235,00	0,00	26 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	26 760 000,00	26 700 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	23 900 000,00	11 841 716,12	2 184 341,15	26 235,00	0,00	26 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	26 860 000,00	26 800 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	24 250 000,00	11 960 133,28	2 206 184,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	26 900 000,00	26 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 300 000,00	12 079 734,61	2 228 246,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	27 000 000,00	27 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 350 000,00	12 200 531,96	2 250 526,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	27 100 000,00	27 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 350 000,00	12 322 537,28	2 273 034,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	27 200 000,00	27 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 400 000,00	12 445 762,65	2 295 764,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	27 300 000,00	27 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 450 000,00	12 570 220,28	2 318 722,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 500 000,00	12 695 922,48	2 341 909,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	27 500 000,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 680 000,00	12 822 881,71	2 365 328,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	27 600 000,00	27 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 720 000,00	12 951 110,52	2 388 981,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	27 700 000,00	27 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 800 000,00	13 080 821,63	2 412 871,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	Różnica (1-2)	4	w tym:		5	w tym:		6	7	z tego:				8	9		
			na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu		na pokrycie deficytu budżetu	Środki do dyspozycji (3+4+5)			Spiata i obsługa długu	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:				7b	w tym:
												4a	5				
Lp	3	4	4a	5	5a	6	7	7a	7a1	7b	7b1	8	9				
Formula	[1]H2]					[3]+[4]+[5]	[7a]+[7b]						[6]H7-[8]				
2012	1 076 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 076 000,00	2 135 600,00	1 399 600,00	0,00	736 000,00	0,00	0,00	- 1 059 600,00				
2013	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 210 000,00	2 250 000,00	1 500 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	960 000,00				
2014	2 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 990 000,00	1 150 000,00	500 000,00	0,00	650 000,00	0,00	840 000,00	1 000 000,00				
2015	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 860 000,00	1 200 000,00	500 000,00	0,00	700 000,00	0,00	1 660 000,00	0,00				
2016	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 610 000,00	1 380 738,64	730 738,64	0,00	650 000,00	0,00	1 229 261,36	0,00				
2017	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	1 330 738,64	730 738,64	0,00	600 000,00	0,00	1 269 261,36	0,00				
2018	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	1 280 738,64	730 738,64	0,00	550 000,00	0,00	1 369 261,36	0,00				
2019	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	1 230 738,64	730 738,64	0,00	500 000,00	0,00	1 469 261,36	0,00				
2020	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	1 180 738,64	730 738,64	0,00	450 000,00	0,00	1 569 261,36	0,00				
2021	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	1 130 738,64	730 738,64	0,00	400 000,00	0,00	1 669 261,36	0,00				
2022	2 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 830 000,00	1 060 738,64	730 738,64	0,00	330 000,00	0,00	1 769 261,36	0,00				
2023	2 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 820 000,00	950 738,64	730 738,64	0,00	220 000,00	0,00	1 869 261,36	0,00				
2024	2 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 880 000,00	910 738,64	730 738,64	0,00	180 000,00	0,00	1 969 261,36	0,00				
2025	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	830 738,64	730 738,64	0,00	100 000,00	0,00	2 069 261,36	0,00				



Wyszczególnienie	10	w tym:			11	w tym:		12
		10a	10b	11		na pokrycie deficytu budżetu		
						11a	11b	
Lp	10	10a	10b	11	11a	11b	12	
Formuła							[9]+[10]+[11]	
2012	2 515 903,00	224 040,00	0,00	3 575 503,00	3 575 503,00	0,00	0,00	
2013	1 224 036,00	224 040,00	0,00	264 036,00	264 036,00	0,00	0,00	
2014	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	13	w tym:		14	15	16	17	17a	wskaźniki z art. 169/170 sufp			Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/doc hody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
		13a	13b						18	18a	19	
Kwota długu		dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Kwota zobowiązań związku o przez jest współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	od samodzielnymi publicznymi ZOZ	Zadłużenie/doc hody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/doc hody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/doc hody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/doc hody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
Formula									$\frac{[(13)]}{(13)}$	$\frac{[(13)+(14)]}{(13)}$	$\frac{[(7a)+(7b)+(2c)]}{(7a)}$	$\frac{[(7a)+(7b)+(2c)]}{(2a)+(7a)}$
Lp	13	13a	13b	14	15	16	17	17a	18	18a	19	19a
2012	9 543 350,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,50%	35,50%	5,30%	5,30%
2013	8 307 386,38	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 964,00	0,00	0,00	31,04%	31,04%	5,70%	5,70%
2014	7 807 386,38	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	0,00	0,00	29,09%	29,09%	1,96%	1,96%
2015	7 307 386,38	0,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	0,00	0,00	27,31%	27,31%	1,97%	1,97%
2016	6 576 647,74	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	0,00	0,00	24,48%	24,48%	2,72%	2,72%
2017	5 845 909,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	21,73%	21,73%	2,72%	2,72%
2018	5 115 170,47	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	18,95%	18,95%	2,71%	2,71%
2019	4 384 431,83	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	16,18%	16,18%	2,70%	2,70%
2020	3 653 693,19	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	13,43%	13,43%	2,69%	2,69%
2021	2 922 954,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	10,71%	10,71%	2,68%	2,68%
2022	2 192 215,91	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	8,00%	8,00%	2,67%	2,67%
2023	1 461 477,28	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	5,31%	5,31%	2,66%	2,66%
2024	730 738,64	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	2,65%	2,65%	2,65%	2,65%
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,64%	2,64%

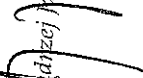
\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

wskazniki z art. 243 ufp						
Wyszczególnienie	Relacja (D <sub>w</sub> +D <sub>sm</sub> )/D <sub>o</sub> , o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
Lp	20	20a	21	21a	22	22a
Formuła	$(I_{1a}) - (I_{19}) + (I_{1c}) / (I_1)$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$(I_{7a}) + (I_{7b}) + (I_{2c}) + (I_{13}) / (I_1)$	$[21] \leq [20a]$	$((I_{7a}) + (I_{7b}) + (I_{2c}) + (I_{13}) - [2d]) / (I_{7a}) / (I_1)$	$[22] \leq [20a]$
2012	1,23%	0,63%	5,30%	NIE	5,30%	NIE
2013	9,19%	-0,24%	5,70%	NIE	5,70%	NIE
2014	8,72%	3,80%	1,96%	TAK	1,96%	TAK
2015	8,07%	6,38%	1,97%	TAK	1,97%	TAK
2016	7,30%	8,66%	2,72%	TAK	2,72%	TAK
2017	7,43%	8,03%	2,72%	TAK	2,72%	TAK
2018	7,78%	7,60%	2,71%	TAK	2,71%	TAK
2019	8,12%	7,50%	2,70%	TAK	2,70%	TAK
2020	8,46%	7,78%	2,69%	TAK	2,69%	TAK
2021	8,79%	8,12%	2,68%	TAK	2,68%	TAK
2022	9,12%	8,46%	2,67%	TAK	2,67%	TAK
2023	9,45%	8,79%	2,66%	TAK	2,66%	TAK
2024	9,78%	9,12%	2,65%	TAK	2,65%	TAK
2025	10,11%	9,45%	2,64%	TAK	2,64%	TAK

Wyszczególnienie	Dochody bieżące (1a)		Wydatki bieżące razem (2 + 7b)		Dochody bieżące - wydatki bieżące		Dochody ogółem (1)		Wydatki ogółem (10+19)		Wynik budżetu (1 - 20)		Przychody budżetu (4+5+11)		Rozchody budżetu (7a + 8)	
	23	24	25	26	27	28	29	30								
Formuła	[1a]	[2]+(7b)	[23]-[24]	[1]	[10]+[19]	[1]-[20]	[4]+[5]+[11]	[7a]+[8]								
2012	26 540 538,00	26 540 538,00	0,00	26 880 538,00	29 056 441,00	-2 175 903,00	3 575 503,00	1 399 600,00								
2013	26 500 000,00	24 300 000,00	2 200 000,00	26 760 000,00	25 524 036,00	1 235 964,00	264 036,00	1 500 000,00								
2014	26 600 000,00	24 500 000,00	2 100 000,00	26 840 000,00	25 500 000,00	1 340 000,00	0,00	1 340 000,00								
2015	26 700 000,00	24 600 000,00	2 100 000,00	26 760 000,00	24 600 000,00	2 160 000,00	0,00	2 160 000,00								
2016	26 800 000,00	24 900 000,00	1 900 000,00	26 860 000,00	24 900 000,00	1 960 000,00	0,00	1 960 000,00								
2017	26 900 000,00	24 900 000,00	2 000 000,00	26 900 000,00	24 900 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00								
2018	27 000 000,00	24 900 000,00	2 100 000,00	27 000 000,00	24 900 000,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00								
2019	27 100 000,00	24 900 000,00	2 200 000,00	27 100 000,00	24 900 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00								
2020	27 200 000,00	24 900 000,00	2 300 000,00	27 200 000,00	24 900 000,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00								
2021	27 300 000,00	24 900 000,00	2 400 000,00	27 300 000,00	24 900 000,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00								
2022	27 400 000,00	24 900 000,00	2 500 000,00	27 400 000,00	24 900 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00								
2023	27 500 000,00	24 900 000,00	2 600 000,00	27 500 000,00	24 900 000,00	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00								
2024	27 600 000,00	24 900 000,00	2 700 000,00	27 600 000,00	24 900 000,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00								
2025	27 700 000,00	24 900 000,00	2 800 000,00	27 700 000,00	24 900 000,00	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00								

BURMISTRZ

mgr Andrzej Jasilek



***Objaśnienia przyjętych wartości wykazanych  
w Wieloletnim Planie Finansowym Gminy Okonek na lata 2012-2025***

Do opracowania Wieloletniego Planu Finansowego Gminy Okonek na lata 2012 - 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 niniejszego zarządzenia.

Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF Gminy Okonek wynikają z założeń wykorzystanych w WPFp począwszy od roku 2011 do 2014. W latach kolejnych przyjęto prognozy utrzymujące się na tym samym poziomie co w roku ostatnim.

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 stawki ustalone w uchwale na rok prognozowany (wzrost o 4,2 % w porównaniu do stawek obowiązujących w roku bieżącym). 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.
2. Udział w podatku od osób fizycznych: oszacowanie wielkości dochodów stanowiących udział Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oparto na wytycznych zawartych w WPFPP dotyczące wzrostu wpływów z PIT do budżetu państwa. Według założeń WPFPP wzrost dochodów będzie większy niż w latach 2009 i 2010 z uwagi na spodziewany brak rozliczeń strat z lat ubiegłych w zaliczkach bieżących (wygaśnięcie negatywnego efektu spowolnienia gospodarczego). Założono wzrost o ok. 11 %. Jednak do prognozowania dochodów dla Gminy Okonek założono i zastosowano wszelkie zasady ostrożności w planowaniu z uwagi na konieczność wyeliminowanie ryzyka niewykonania wpływów, co mogłoby w dużej mierze zachwiać funkcjonowanie jednostek gminnych w skali do roku. Realizacja poszczególnych wielkości będzie uzależniona od faktycznego wykonania tych dochodów w każdym roku budżetowym, co uwarunkowane jest dochodami uzyskiwanymi przez pracujących zameldowanych na terenie Gminy.
3. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych: prognozę oparto na wskaźnikach dynamiki przyjętych w WPFPP. 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 (ok. 124 %) wskazuje na wzrost dochodów w prognozowanym roku o kwotę ok. 600 zł. W kolejnych czasokresach odpowiednio 612 zł, 611 zł przy założeniu dynamiki na poziomie 117 % 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 775.000 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 2012 zaplanowano sprzedaż 12 działek budowlanych o powierzchni od 010 ha do 020 ha przy ulicy Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku. Według wyceny sporządzonej przez rzeczoznawcę

nieruchomości cena za działkę kształtować się będzie w granicy 25.000. W roku 2013 zaplanowano do sprzedaży 9 działek po cenie 25.500 zł przy ulicy Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku i w kolejnych od 2014 - 2016 odpowiednio po 8 - 3 działek, przy tej samej ulicy. Spodziewane wpływy w omawianej kategorii mogą być wyższe od prognozowanych z faktu sprzedaży na poziomie wyższym niż cena zgodnie z wyceną rzeczoznawcy, ze względu na konieczną 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 zakładany wzrost w sektorze finansów publicznych o 1 % w latach od 2013. Uwzględniono w szczególności podwyżki dla nauczycieli oraz wprowadzenie reformy funkcjonowania Gminy Okonek, co przedstawiają szczegółowe analizy załączone do projektu uchwały budżetowej na rok 2012.

A) wydatki bieżące związane z działalnością organów jst: uwzględniono wszystkie wydatki ponoszone w ramach działalności Urzędu Miejskiego w Okonku, Rady Miejskiej. Przy prognozowaniu wielkości wynagrodzeń wzięto pod uwagę założenia identyczne jak dla wynagrodzeń opisanych w pkt 1 przy uwzględnieniu poziomu zatrudnienia na realnym poziomie w roku prognozowanym i w kolejnych. 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 2012 wykazano wydatki łącznie na kwotę 238.665 zł, z czego kwota 142.000 zł dotyczy obowiązującej umowy na świadczenie usługi oświetlenia na terenie Gminy. Umowa obowiązywać będzie do roku 2013, a koszty brutto przewiduje się na poziomie 17.000 zł w roku 2013. 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 2012 i 2013 dotyczą 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” po 224.040 zł w każdym roku.

4. Splata i obsługa długu: w roku 2012 wykazano wykup obligacji serii B w kwocie 500.000 zł zgodnie z przeprowadzoną emisją obligacji komunalnych w roku 2009 (umowa z dnia 4 sierpnia 2009 roku podpisana między Gminą a GBW SA w Poznaniu) oraz serii A w kwocie 500.000 zł emisji z roku 2010, także spłata rat kapitałowych w wysokości 399.600 zł od kredytu długoterminowego (umowa z dnia 8 grudnia 2010 roku, kwota kredytu 800.000 zł). Odsetki na poziomie 736.000 zł wynikają z zawartych umów i uruchomionych środków z przychodów długoterminowych oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2012. Odsetki naliczane od obligacji - w okresach półrocznych (zapłata w lutym i sierpniu po ok. 145.000 zł).

Pozostała kwota zaplanowana na obsługę długu jest konsekwencją wynikającą zapewne z konieczności sfinansowania kredytem obrotowym przejściowego deficytu budżetu występującego w trakcie roku budżetowego. W latach 2013 zaplanowano wykup serii C (zgodnie z umową z dnia 4 sierpnia 2009 roku) oraz B (zgodnie z umową z 2010) oraz C (emisji z roku 2010 przed terminem ich wykupu, z uwagi na ryzyko niespełnienia relacji w roku 2014) - obligacje każda po 500.000 zł. W roku 2014 wykup obligacji serii D (2009 rok) oraz w 2015 seria D z roku 2010 (każda po 500.000 zł). Odsetki od zaciągniętych zobowiązań zostały oszacowane według wskaźnika faktycznego obciążenia określonego w umowie. W związku z zaplanowanymi do zaciągnięcia zobowiązaniami na poziomie 3.575.503 zł w roku 2012, zaplanowano spłatę w latach 2016-2025 w kwocie równej. Łącznie spłaty zaplanowane wynikają również z planowanych do zaciągnięcia przychodów w roku bieżącym.

W 2012 roku dług będzie finansowany w całości z kredytów długoterminowych (zaplanowane przychody w 2012 roku). Natomiast w roku 2013 kwota 264.036 zł będzie sfinansowana przychodami długoterminowymi a pozostałe w wysokości 1.235.964 zł z nadwyżki bieżącej Gminy, która planuje się w sposób realny z uwagi na wprowadzenie reformy funkcjonowania Gminy Okonek. Toteż w latach następnych włącznie do 2025 spłaty rat kapitałowych będą finansowane w całości z nadwyżek bieżących wy gospodarowanych w każdym roku.

5. Inne rozchody: w roku 2014 i w latach kolejnych wykazano środki z przeznaczeniem na lokaty terminowe. Wolne środki jakie ustalono wynikają z nadwyżki bieżącej w poszczególnych latach, które po spłaceniu rat kapitałowych mogą być przeznaczone na lokowanie w banku (lub na inwestycje do wysokości nadwyżki – brak konieczności zaciągania kolejnych kredytów długoterminowych). Ta sytuacja będzie możliwa do zrealizowania po przyjęciu pełnej reformy reorganizacyjnej Gminy Okonek, która została przedstawiona w projekcie uchwały budżetowej Gminy Okonek na rok 2012.

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

W przedstawionej prognozie kwota długu na koniec roku 2012 (9.543.350,38 zł) została oszacowana w oparciu o faktyczne zadłużenie w miesiącu opracowywania projektu roku 2011 na poziomie 8.234.547,38 zł z uwzględnieniem spłat w roku 2011 (wykupem obligacji o wartości 500.000 zł i spłatą rat kapitałowych 367.100 zł) oraz prognozowanym zadłużeniem w roku 2012 w kwocie 3.575.503 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne i częściowy wykup obligacji z uwzględnieniem spłat (1399.600 zł).

**BURMISTRZ**







Zbiorczo programy, projekty lub zadania									
Rok	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)			b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)			c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)		
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe
łącznie nakłady finansowe	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 341,00	84 590,00	477 751,00
limit zobowiązań	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	477 751,00	0,00	477 751,00
2012	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294 470,00	70 430,00	224 040,00
2013	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 200,00	14 160,00	224 040,00
2014	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ

mgr Andrzej Jasiński



c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		Rozdz.						
		od	do					
	<b>Razem</b>					562 341,00	477 751,00	532 670,00
	<b>- wydatki bieżące</b>					84 590,00	0,00	84 590,00
1.[b]	Umowa o dofinansowanie projektu systemowego pn.: "Projekt szans edukacyjnych dla uczniów klas 1, 2 i 3 w Szkołach Podstawowych Gminy Okonek" w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2011-2013 (Dz. 801, rozdz. 80101) - Umowa o dofinansowanie projektu systemowego pn.: "Projekt szans edukacyjnych dla uczniów klas 1, 2 i 3 w Szkołach Podstawowych Gminy Okonek" w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2011-2013 (Dz. 801, rozdz. 80101)	2011	2013		OKONEK	84 590,00	0,00	84 590,00
	<b>- wydatki majątkowe</b>					477 751,00	477 751,00	448 080,00
1.[m]	Budowa obiektu Zagospodarowania odpadów w Stawnicy - Polepszenie warunków życia mieszkańców; budowa obiektu umożliwi gospodarowanie odpadami w związku Gmin Krajny.	2011	2013		OKONEK	477 751,00	477 751,00	448 080,00

**BURMISTRZ**  
mgr Andrzej Jasiełek



2) 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

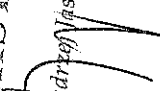
**Wykaz przedsięwzięć**

**Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					159 000,00	0,00	159 000,00
	<b>- wydatki bieżące</b>					159 000,00	0,00	159 000,00
1.[b]	Umowa na wykonanie usługi oświetleniowej miejsc publicznych, ulic, placów, mostów i dróg znajdujących się na terenie MiG Okonek - Oświetlenie miejsc publicznych zapewni zapewnienie bezpieczeństwa osób i pojazdów poruszających się na terenie Gminy po zmroku.	2011	2013		OKONEK	159 000,00	0,00	159 000,00
	<b>- wydatki majątkowe</b>					0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ

mgr Andrzej Nisielek







3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					26 235,00	0,00	104 940,00
	<b>- wydatki bieżące</b>					26 235,00	0,00	104 940,00
1.[b]	Poręczenie części gwarancji bankowej dla Fundacji Lokalna Grupa Działania - projekt LEADER pn. "Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju" (dz. 758, rozdz. 75818 - poręczenie	2011	2015		OKONEK	26 235,00	0,00	104 940,00

BURMISTRZ

mgr Andrzej Jasieńko



**Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych  
w latach 2011-2025**

wyszczególnienie	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
dochody bieżące (Db)	19 227 686,21	24 376 585,19	25 233 933,42	26 526 050,30	19 976 261,12	26 540 538,00	26 500 000,00
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	125 533,31	88 031,45	113 523,47	117 000,00	0,00	330 000,00	260 000,00
dochody ogółem (D)	19 482 990,36	25 319 847,93	26 514 262,80	27 479 067,22	20 902 848,60	26 880 538,00	26 760 000,00
wydatki bieżące (Wb)	21 465 354,70	22 692 391,95	24 328 259,92	27 385 172,59	19 278 591,03	26 540 538,00	24 300 000,00
koszt obsługi zadłużenia (O)	23 400,31	18 733,28	27 537,37	171 396,69	421 000,00	736 000,00	750 000,00
splata rat kapitałowych (R)	202 632,00	254 203,00	124 694,00	19 208,00	800 500,00	1 399 600,00	1 500 000,00
zadłużenie na koniec roku (Z)	522 109,96	267 907,00	2 019 208,00	4 800 000,00	7 484 047,38	9 659 950,38	8 423 986,38
<b>wyszczególnienie</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Z / D	2,68%	1,06%	7,62%	17,47%	35,80%	35,94%	31,48%
(R + O) / D	1,16%	1,08%	0,57%	0,69%	5,84%	7,94%	8,41%

Wyliczenie (Db+Sm-Wb)	-2 112 135	1 772 225	1 019 197	-742 122	697 670	330 000	2 460 000
do dochodów ogółem (D)	-0,108409	0,069993	0,038440	-0,027007	0,033377	0,012277	0,091928
w %	-10,84%	7,00%	3,84%	-2,70%	3,34%	1,23%	9,19%

Średnia z trzech poprzednich lat	
	0,000008
	0,00%
	0,027142
	2,71%
	0,014937
	1,49%
	0,006216
	0,62%

R+O w 2010 wg nowej ufp <=

R+O w 2010 wg starej ufp <=

219	567 347	401 502	166 327
4 121 860	3 135 427	4 032 081	4 014 000

**Informacja o rel. Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w latach 2011-2025**

wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
dochody bieżące (Db)	26 600 000,00	26 700 000,00	26 800 000,00	26 900 000,00	27 000 000,00	27 100 000,00	27 200 000,00
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	240 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dochody ogółem (D)	26 840 000,00	26 760 000,00	26 860 000,00	26 900 000,00	27 000 000,00	27 100 000,00	27 200 000,00
wydatki bieżące (Wb)	24 500 000,00	24 600 000,00	24 900 000,00	24 900 000,00	24 900 000,00	24 900 000,00	24 900 000,00
koszt obsługi zadłużenia (O)	650 000,00	700 000,00	650 000,00	600 000,00	550 000,00	500 000,00	450 000,00
splata rat kapitałowych (R)	500 000,00	500 000,00	742 398,64	742 398,64	742 398,64	742 398,64	742 398,64
zadłużenie na koniec roku (Z)	7 923 986,38	7 423 986,38	6 681 587,74	5 939 189,10	5 196 790,47	4 454 391,83	3 711 993,19
<b>wyszczególnienie</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Z/D	29,52%	27,74%	24,88%	22,08%	19,25%	16,44%	13,65%
(R+O)/D	4,28%	4,48%	5,18%	4,99%	4,79%	4,58%	4,38%

Wyliczenie (Db+Sm-Wb)	2 340 000	2 160 000	1 960 000	2 000 000	2 100 000	2 200 000	2 300 000
do dochodów ogółem (D)	0,087183	0,080717	0,072971	0,074349	0,077778	0,081181	0,084559
w %	8,72%	8,07%	7,30%	7,43%	7,78%	8,12%	8,46%

<b>Średnia z trzech poprzednich</b>	<b>0,045861</b>	<b>0,063796</b>	<b>0,086610</b>	<b>0,080291</b>	<b>0,076013</b>	<b>0,075033</b>	<b>0,077769</b>
<b>w %</b>	<b>4,59%</b>	<b>6,38%</b>	<b>8,66%</b>	<b>8,03%</b>	<b>7,60%</b>	<b>7,50%</b>	<b>7,78%</b>

R+O w 2010 wg nowej ufp <=	1 230 897	1 707 182	2 326 336	2 159 817	2 052 341	2 033 387	2 115 326
R+O w 2010 wg starej ufp <=	4 026 000	4 014 000	4 029 000	4 035 000	4 050 000	4 065 000	4 080 000

**Informacja o rela. Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w latach 2011-2025**

wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
dochody bieżące (Db)	27 300 000,00	27 400 000,00	27 500 000,00	27 600 000,00	27 700 000,00
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dochody ogółem (D)	27 300 000,00	27 400 000,00	27 500 000,00	27 600 000,00	27 700 000,00
wydatki bieżące (Wb)	24 900 000,00	24 900 000,00	24 900 000,00	24 900 000,00	24 900 000,00
koszt obsługi zadłużenia (O)	400 000,00	330 000,00	220 000,00	180 000,00	100 000,00
spłata rat kapitałowych (R)	742 398,64	742 398,64	742 398,64	742 398,64	742 398,64
zadłużenie na koniec roku (Z)	2 969 594,55	2 227 195,91	1 484 797,28	742 398,64	0,00
<b>wyszczególnienie</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Z / D	10,88%	8,13%	5,40%	2,69%	0,00%
(R + O) / D	4,18%	3,91%	3,50%	3,34%	3,04%

Wyliczenie (Db+Sm-Wb)	2 400 000	2 500 000	2 600 000	2 700 000	2 800 000
do dochodów ogółem (D)	0,087912	0,091241	0,094545	0,097826	0,101083
w %	8,79%	9,12%	9,45%	9,78%	10,11%

<b>Średnia z trzech poprzednich</b>	<b>0,081172</b>	<b>0,084551</b>	<b>0,087904</b>	<b>0,091233</b>	<b>0,094537</b>
<b>w %</b>	<b>8,12%</b>	<b>8,46%</b>	<b>8,79%</b>	<b>9,12%</b>	<b>9,45%</b>

R+O w 2010 wg nowej ufp <=	2 216 008	2 316 686	2 417 358	2 518 025	2 618 688
R+O w 2010 wg starej ufp <=	4 095 000	4 110 000	4 125 000	4 140 000	4 155 000

**BURMISTRZ**

mgr Andrzej Jasitek

