

Zarządzenie nr 27/2014
Burmistrza Okonka
z dnia 26 marca 2014 roku.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2014 – 2028.

Na podstawie art. 226, 227 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

zarządza się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LIV/297/2013 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2014 - 2028 wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 pkt 1 załącznik nr 1 określający dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zostaje zmieniony zgodnie z treścią załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia;

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Kąpta

*Uzasadnienie do
zarządzenia nr 27/2014
Burmistrza Okonka
z dnia 26 marca 2014 roku.*

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2014 – 2028.

Wprowadzone zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek stanowią konsekwencję przyjętych przez Radę Miejską w Okonku w dniu 25 marca 2014 roku (uchwała nr LIX/321/2014) zmian w budżecie Gminy Okonek na 2014 rok. W uchwale oraz zgodnie z jej zapisami w wieloletniej prognozie finansowej uwzględniono dane wykazane w sprawozdaniach (Rb-27S, Rb-28S, Rb-NDS oraz Rb-Z) obejmujących swoim zakresem 2013 rok składanych za IV kwartał tego okresu sprawozdawczego. Dokonano także szczegółowej analizy planowanych rozchodów budżetu i kosztów obsługi zadłużenia w okresie prognozowania w kontekście spełnienia wymogów wynikających z „indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań” określonego na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych. Dodatkowe dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek na lata 2014 – 2028 oraz jej nowa struktura wewnętrzna jest konsekwencją dostosowania dokumentu do zmienionych w tym zakresie przepisów prawa. Ponadto uzupełniono dane stanowiące wykonanie budżetu w 2013 roku zgodnie z informacjami zawartymi w określonych powyżej sprawozdaniach budżetowych. W założeniach prognozy na kolejne lata budżetowe nie zmieniano zasadniczo dotychczas przyjętych założeń kształtowania się podstawowych kategorii budżetowych (dochodów i wydatków budżetowych). Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek (załącznik nr 1 do uchwały) w zakresie merytorycznym dotyczą:

1. Zmiany polegające na dostosowaniu poziomu dochodów i wydatków ogółem planowanych na 2014 rok (w podziale na dochody i wydatki bieżące oraz majątkowe, z uwzględnieniem dochodów ze sprzedaży majątku, jak i również wydatków na wynagrodzenia, pochodne od nich oraz związane z funkcjonowaniem organów jst.). Zmiany podyktowane są bezpośrednio ustaleniem nowego ich poziomu oraz szczegółowej struktury w konsekwencji dokonanych zmian w budżecie na 2014 rok.
2. Ustalenie nowego poziomu wydatków bieżących na obsługę długu w latach 2015 - 2028 (wynikających z obniżonego poziomu planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w 2014 roku i spłacanych w kolejnych latach).
3. Ustalenie nowego poziomu przychodów budżetu w 2014 w łącznej wysokości 3 483 386 zł z czego kwota 1 000 000,00 zł stanowi wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, kwota 2 442 386,00 zł stanowi planowane do zaciągnięcia

kredyty i pożyczki długoterminowe oraz kwota 41 000,00 zł stanowi przychody z tytułu spłaty udzielanych w roku budżetowym pożyczek.

4. Ustalenie nowego poziomu rozchodów z tytułu spłaty zobowiązań długoterminowych (oraz pozostałych rozchodów) w roku 2014 (w związku z wyższym poziomem planowanych do udzielenia pożyczek) oraz od roku 2019 do roku 2028 wynikających z obniżenia wysokości spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek. Zmiana poziomu rozchodów we wskazanym okresie jest wynikiem dostosowania do harmonogramów spłat zgodnie z zapisami umów potwierdzających zaciągnięcie zobowiązań długoterminowych gminy. Spłatę rat kapitałowych planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2014 roku zaplanowano na lata 2019 - 2028.
5. Zmiany planowanych spłat rat kapitałowych pożyczek i kredytów spowodowały także odpowiednią korektę pozostałych rozchodów (dla zapewnienia bilansowania się budżetu) wynikających z prognozowanych wyników budżetu w latach objętych prognozą.
6. Ustalenie na nowym poziomie wskaźników poziomu zadłużenia gminy, oraz "indywidualnych wskaźników spłaty zobowiązań" wynikających z art. 243 obowiązującej ustawy o finansach publicznych.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2014-2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek jest podstawowym dokumentem obrazującym sytuację finansową, możliwości inwestycyjne oraz kształtowanie się zdolności kredytowej gminy w latach 2014 –2028. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.). Z brzmienia wskazanych przepisów wynika, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych oraz prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych ze względu na brak dostatecznych informacji o możliwości kształtowania się wskaźników makroekonomicznych gospodarki w dłuższej perspektywie czasowej oraz trudnych do przewidzenia zmian w przepisach prawa wpływających na strukturę realizowanych dochodów i wydatków jednostek samorządu terytorialnego..

Wieloletnia prognoza określa dla każdego roku :

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące gminy, w tym na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe,
- 3) wynik budżetu gminy,

- 4) sposób sfinansowanie deficytu lub przeznaczenia nadwyżek budżetowych
- 5) przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) kwotę długu gminy, w tym relację o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

W dochodach bieżących wyszczególnia się także planowane wpływy z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dochody z podatków i opłat lokalnych, subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Dochody majątkowe uwzględniają uszczegółowienie wskazujące na planowane wpływy z tytułu sprzedaży majątku oraz dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

W prognozowanych wydatkach wyodrębnia się poza wydatkami na obsługę długu publicznego także wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, potencjalne wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. Ponadto w ramach uszczegółowienia struktury planowanych wydatków inwestycyjnych wskazuje się wydatki inwestycyjne kontynuowane, nowe wydatki inwestycyjne oraz wydatki majątkowe realizowane w formie dotacji. Prognozowane dochody i wydatki budżetowe oraz zaciągnięte zobowiązania uwzględnione zostały także w aspekcie projektów realizowanych z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

W prognozie zawarto także dodatkowe informacje odnoszące się do danych uzupełniających o dług i jego spłacie.

PROGNOZA DOCHODÓW

Dochody podzielono przy prognozowaniu na kategorie dochodów bieżących i majątkowych z uwzględnieniem dodatkowych danych wynikających z obowiązującej struktury wzoru wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Biorąc pod uwagę dane wynikające z wykonania dochodów budżetowych w 2013 roku (szczególnie dochodów bieżących) należy uznać, że prognozy zakładane na kolejne lata są w pełni osiągalne, a tym samym nie są obciążone zbyt wysokim ryzykiem ich niewykonania.

Dochody bieżące

- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z założeń uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2014 rok z uwzględnieniem zmian dokonanych w trakcie roku (prognozy dochodów w uchwale budżetowej oraz jej zmianach sporządzono zgodnie z metodologią planowania budżetowego ze szczególnym uwzględnieniem zasady ostrożności planowania).

- dla pozostałych lat przyjęto założenie, że dochody w roku 2015 wzrosną w stosunku do wstępnie ustalonego planu roku poprzedniego o 2,00 %, w roku 2016 o 1,5 % oraz w kolejnych latach o ok. 1,00 % w doniesieniu do dochodów planowanych w roku poprzednim. Zaproponowane wzrosty dochodów są możliwe do osiągnięcia (oscylują w zakresie projektowanych wartości wskaźników makroekonomicznych w odniesieniu do poziomu inflacji). Ponadto na podstawie danych sprawozdań budżetowych należy stwierdzić wzrost realizowanych dochodów bieżących w ostatnich latach.

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2014 roku określono na poziomie 3 150 000,00 zł co oznacza obniżenie prognozy w stosunku do przewidywań Ministra Finansów o 9,35 % (325 006,00 zł). W kolejnych latach (zgodnie z analizą wykonania bezwzględnego w latach poprzednich) przyjęto wzrost dochodów w niniejszej kategorii na poziomie ok. 1,5 % w każdym roku (w stosunku do roku poprzedniego). Przedstawione powyżej informacje jasno wskazują na zastosowanie przy projektowaniu dochodów budżetowych własnych kalkulacji uwzględniających specyfikę rozwoju gospodarczego gminy, która nie jest odzwierciedlana w prognozach Ministra Finansów.

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2014 roku przyjęto na podstawie prognozowanych dochodów określonych wstępnie w uchwale budżetowej. W kolejnych latach przyjęto założenie stałego poziomu dochodów realizowanych w omawianej kategorii. Przyjęte wielkości ze względu na trudność oszacowania i zmienność podstawy opodatkowania stanowią wynik analizy realizacji dochodów w poprzednich latach.

- podatki i opłaty (w tym także wpływy z podatku od nieruchomości) – do oszacowania prognozowanych wpływów do budżetu gminy w roku 2014 przyjęto stawki ustalone w uchwale budżetowej na 2014 rok z uwzględnieniem dokonanych zmian w budżecie. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów budżetowych średnio o ok. 1,00 % rocznie. Wskazane przewidywania są zgodne z dokonywanymi w ostatnim czasie weryfikacjami obowiązujących na terenie gminy stawek podatków i opłat lokalnych (szczególnie podatku od nieruchomości). W prognozach założono wzrost jedynie w oparciu o korekty stawek podatkowych bez uwzględniania zwiększenia aktualnej podstawy opodatkowania co oznacza możliwość realizacji wyższych dochodów w przypadku realizowanych na terenie gminy inwestycji skutkujących opodatkowaniem (np. zaawansowane działania inwestorów w zakresie budowy na terenie gminy instalacji farm wiatrowych).

- dochody z tytułu subwencji ogólnej dla gminy w 2014 roku przyjęto na podstawie informacji Ministra Finansów z uwzględnieniem korekt otrzymanych w trakcie roku budżetowego. W kolejnych latach przyjęto założenie obniżenia dochodów z niniejszego

źródła co jest efektem przewidywań związanych z brakiem wzrostu poziomu części oświatowej subwencji ogólnej (na podstawie danych demograficznych odnoszących się do liczby uczniów) oraz niższego poziomu części wyrównawczej subwencji oświatowej w związku z obserwowanym wzrostem wskaźnika dochodów podatkowych na jednego mieszkańca gminy w odniesieniu do tożsamego wskaźnika określanego dla kraju. .

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w 2014 roku przyjęto zgodnie z informacjami dysponentów tych środków z uwzględnieniem zmian dokonanych już w trakcie roku budżetowego. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów na poziomie nieprzekraczającym średnio 1,00 % rocznie.

Dochody majątkowe

- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej na 2014 rok z uwzględnieniem zmian wynikających przede wszystkim z dotacji na realizację projektów dofinansowanych ze środków bezzwrotnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W latach 2015 – 2017 prognozuje się dochody majątkowe na poziomie roku 2014. Zakładane wpływy stanowią poziom minimalny możliwy do zrealizowania w każdym z prognozowanych okresów. Gmina posiada aktualnie nieruchomości przygotowane do ewentualnej sprzedaży (z odpowiednimi podziałami i obowiązującym miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego) przeznaczone zarówno na cele budownictwa mieszkaniowego jak i przedsięwzięcia o charakterze usługowym i przemysłowym.

PROGNOZA WYDATKÓW

Kształtowanie odpowiedniego poziomu wydatków budżetowych w poszczególnych latach (szczególnie wydatków bieżących) w odniesieniu do ograniczonej możliwości kształtowania dochodów budżetu jest warunkiem spełnienia tzw. indywidualnych wskaźników zadłużenia określających z kolei możliwość uchwalenia budżetu i obsługi zadłużenia długoterminowego. W związku z tym konieczne jest stałe podejmowanie wszelkich działań prowadzących do minimalizowania w kolejnych latach wydatków, by możliwe było osiągnięcie odpowiedniego poziomu nadwyżki operacyjnej służącej finansowaniu rozchodów budżetowych i części planowanych wydatków majątkowych gminy (ograniczanie poziomu deficytu i planowanych przychodów z tytułu zobowiązań długoterminowych). Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące

- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej na 2014 rok z uwzględnieniem zmian w budżecie wprowadzonych od początku roku. Prognozowane wydatki (choć wymagają stałej optymalizacji kosztów realizowanych zadań) zapewniają

możliwość prawidłowej realizacji wszystkich obligatoryjnych zadań w skali całej gminy. Dla pozostałych lat 2015-2028 przyjęto wzrost wydatków bieżących w każdym roku (w stosunku do roku poprzedniego) na poziomie ok. 1,00%. Jedyne w roku 2015 oraz 2016 zakłada się wolniejsze (odpowiednio o 1,00 % i 0,5 %) od wzrostu projektowanych dochodów zwiększanie wydatków budżetu gminy. W kolejnych latach założono jednoczesny wzrost dochodów i wydatków bieżących w oparciu o jednakowy wskaźnik.

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w 2014 przyjęto na podstawie uchwały budżetowej na 2014 rok po korektach dokonanych w trakcie roku budżetowego. W kolejnych latach objętych prognozą dla tej kategorii wydatków (2015 – 2028) zakłada się wzrost na poziomie zbliżonym do wskaźnika wzrostu wydatków ogółem tj. ok. 1,00 % w stosunku do roku poprzedniego. Utrzymanie prognozowanych wydatków na zaproponowanym poziomie jest w pełni możliwe do osiągnięcia gdyż uwzględnia w pełnym zakresie dokonane w 2013 roku regulacje poziomu płac na wszystkich stanowiskach urzędniczych i stanowiskach pomocniczych jednostek budżetowych.

Wydatki majątkowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie przewiduje się przedsięwzięć objętych limitem określonym art. 226 ust.4 ufp. Wydatki majątkowe zaplanowane na 2014 rok (z uwzględnieniem podziału na wydatki kontynuowane, nowe wydatki inwestycyjne, wydatki majątkowe realizowane w formie dotacji oraz wydatki na projekty z udziałem środków zewnętrznych) przyjęto na podstawie wartości wynikających z uchwały budżetowej na 2014 rok zmienionej w trakcie roku budżetowego. Na lata 2015 - 2028 wydatki majątkowe zostaną ustalone wg wartości kosztorysowej po włączeniu ich do realizacji na podstawie zapisów uchwał budżetowych w kolejnych latach.

WYNIK BUDŻETU

Przyjęty poziom deficytu budżetowego na 2014 rok w kwocie 2 658 386,00 zł jest zgodny z zapisami uchwały budżetowej (w trakcie roku budżetowego w tym zakresie nie dokonywano zmian). W kolejnych latach budżetowych obejmujących okres od 2015 do 2028 roku (bez planowania wydatków majątkowych) założono, że wyniki dodatnie budżetów będą nadwyżkami bieżącymi, które przeznaczone zostaną na spłaty zobowiązań zwrotnych oraz w pozostałej części na lokaty, z których zabezpieczone zostaną środki na wydatki majątkowe ustalane w latach przyszłych wynikające z potrzeb i przyjętych priorytetów gminy.

PRZYCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu gminy w 2014 roku (zgodnie z założeniami uchwały budżetowej i dokonanyymi zmianami) zostały określone na poziomie 3 483 386,00 zł. Stanowią je planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągane na rynku krajowym z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy (2 442 386,00 zł), wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych (1 000 000,00 zł) oraz przychody z tytułu spłaty udzielanych w bieżącym roku pożyczek (41 000,00 zł) . W kolejnych latach prognozy w związku z prognozowaniem nadwyżek budżetowych, których poziom przewyższa określone rozchody nie przewiduje się kolejnych przychodów budżetowych.

PORĘCZENIA I GWARANCJE

Gmina Okonek udzieliła 17 marca 2011 r. poręczenia do wysokości 26 235,00 zł w Banku Spółdzielczym w Człuchowie Oddział w Debrznie na rzecz Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy. Poręczenie ważne jest do dnia 31 grudnia 2015 r. i potencjalne spłaty przypadające w poszczególnych latach wlicza się do kwoty długu. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek na lata 2014 – 2028 nie zakłada udzielenia dodatkowych poręczeń.

OBSŁUGA DŁUGU

Prognozowane wydatki związane z obsługą zadłużenia przyjęto zgodnie z prognozowaną kwotą długu w latach 2014 – 2028. Zostały wyliczone w oparciu o obowiązujące harmonogramy spłat zobowiązań już zaciągniętych i przewidywane harmonogramy planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w 2014 roku. Określając wysokość kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono dokonane w 2013 roku istotne zmiany podstawowych stóp procentowych Narodowego Banku Polskiego przez Radę Polityki Pieniężnej. Kwota uwzględniona w uchwale budżetowej na 2014 rok jest zgodna z kosztami obsługi zadłużenia wykazanymi w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy. Do kalkulacji poziomu kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono aktualne stopy procentowe (WIBOR 1M, WIBOR 3M, WIBOR 6M powiększone o stałe marże banków finansujących gminne zobowiązania długoterminowe). W kalkulacji uwzględniono także ewentualny koszt w 2014 roku obsługi kredytu krótkoterminowego zaciąganego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu (kwota 2 000 000,00 zł na okres 9 miesięcy- szacowane koszty 75 000,00 zł) . Przy planowaniu kosztów obsługi planowanych

do zaciągnięcia w 2014 roku kredytów długoterminowych przyjęto do kalkulacji najwyżej dotychczas oprocentowane zobowiązania. Ustalając koszty obsługi zadłużenia w kolejnych latach uwzględniono także ewentualną zmianę poziomu podstawowych stóp procentowych NBP wpływających bezpośrednio na oprocentowanie transakcji międzybankowych a tym samym wysokość oprocentowania zobowiązań długoterminowych gminy (przyjęto założenie wzrostu oprocentowania w 2015 roku o 30 pkt. bazowych, w 2016 o kolejne 30 pkt. bazowych oraz w latach 2017 – 2028 na poziomie wyższym od poziomu roku 2016 o 50 pkt. bazowych). W latach 2015 - 2028 obniżono planowany poziom kosztów obsługi zadłużenia (w porównaniu z założeniami poprzedniej prognozy) ze względu na ograniczenie planowanej wcześniej wysokości zobowiązań długoterminowych zaciąganych w bieżącym roku.

KWOTA DŁUGU MIASTA I GMINY OKONEK

Kwota długu określona na koniec roku 2013 w wysokości 7 026 723,00 zł została przedstawiona w oparciu o dane sprawozdawcze wykonania budżetu za poprzedni rok budżetowy. Planowany poziom zadłużenia na koniec 2014 roku (przy realizacji w pełnej wysokości przychodów i rozchodów) ustalono na kwotę 8 869 109,00 zł co stanowi 32,53 % planowanych do realizacji w 2014 roku dochodów ogółem po uwzględnieniu zmian w trakcie roku. Planowane rozchody budżetu w 2014 roku jak i kolejnych latach prognozy odpowiadają w pełni harmonogramom spłat zawartym w zapisach umów, których przedmiotem były długoterminowe zobowiązania Gminy Okonek. W zakresie planowanych do zaciągnięcia kredytów długoterminowych w 2014 roku przewidziano okres spłat rat kapitałowych w latach 2019 - 2028. Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych w latach objętych prognozą wynikają z następujących zobowiązań długoterminowych gminy:

1. Obligacje wyemitowane w 2010 roku – zadłużenie na dzień 01.01.2014 roku 1 000 000,00 zł (wykup zgodnie ze wstępnym harmonogramem poszczególnych serii o wartości 500 000,00 zł każda w dwóch kolejnych latach 2014 i 2015).
2. Kredyt długoterminowy o wartości nominalnej 4 500 000,00 zł zaciągnięty w 2011 roku - zadłużenie na dzień 01.01.2014 roku 4 500 000,00 zł (spłaty zgodnie ze wstępnym harmonogramem wynoszące rocznie 450 000,00 zł w latach 2016 – 2025).
3. Kredyt długoterminowy o wartości nominalnej 1 280 000,00 zł zaciągnięty w 2011 roku - zadłużenie na dzień 01.01.2014 roku 1 180 000,00 zł (spłaty zgodnie ze wstępnym harmonogramem wynoszące rocznie 100 000,00 zł w latach 2014 – 2015 oraz w kwotach rocznych po 98 000,00 zł w latach 2016 – 2025).

4. Zaciągnięty kredyt długoterminowy w 2013 roku w kwocie 346 723,00 zł - zadłużenie na dzień 01.01.2014 roku 346 723,00 zł (spłacany wg. założeń prognozy w kwotach rocznych po 36 000,00 zł w latach 2016 – 2024 oraz w kwocie rocznej w wysokości 22 723,00 zł w 2025 roku).
5. Planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w 2014 roku w kwocie 2 442 386,00 zł (spłacany wg. założeń prognozy w kwotach rocznych po 250 000,00 zł w latach 2019 – 2027 oraz w kwocie rocznej w wysokości 192 386,00 zł w 2028 roku)

RELACJA WYNIKAJĄCA Z ART. 243 UFP

W wyniku ustalonych prognozowanych dochodów i wydatków w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek na lata 2014 – 2028 dokonując rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wydatków na obsługę długu nie zostaną przekroczone relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

PODSUMOWANIE

Przyjęte w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2014 - 2028 wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w sposób bezpieczny. Należy jednakże zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w znacznym horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wymogi wynikające z ustawy będące wyznacznikiem możliwości uchwalenia budżetu gminy w latach kolejnych. Wprowadzone niniejszym zarządzeniem zmiany ograniczają planowane zobowiązania długoterminowe, a tym samym redukują znacząco ryzyko niespełnienia wymogów ustawowych w kolejnych latach realizacji budżetu gminy.

SKARBNIK
MIASTA I GMINY

mgr Janusz Mliczak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 27/2014 Burmistrza Okonka z dnia 26 marca 2014 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek na lata 2014 - 2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:				
		1.1	1.1.1					1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1			z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2					
Formula	[1.1]*[1.2]															
2014	27 227 233,00	26 501 469,00	3 150 000,00	120 000,00	6 156 400,00	3 696 300,00	10 505 539,00	5 131 430,00	725 764,00	70 000,00	0,00					
2015	26 387 578,00	26 312 578,00	3 200 000,00	120 000,00	6 200 000,00	3 600 000,00	10 500 000,00	4 600 000,00	75 000,00	70 000,00	0,00					
2016	26 782 267,00	26 707 267,00	3 250 000,00	120 000,00	6 450 000,00	3 750 000,00	10 400 000,00	4 700 000,00	75 000,00	70 000,00	0,00					
2017 1)	27 049 339,00	26 974 339,00	3 300 000,00	120 000,00	6 700 000,00	3 800 000,00	10 300 000,00	4 800 000,00	75 000,00	70 000,00	0,00					
2018	27 244 082,00	27 244 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2019	27 516 523,00	27 516 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	27 791 688,00	27 791 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	28 069 606,00	28 069 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	28 350 301,00	28 350 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	28 633 805,00	28 633 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	28 920 142,00	28 920 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	29 209 344,00	29 209 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	29 501 437,00	29 501 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	29 796 452,00	29 796 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	30 094 416,00	30 094 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:															
		2	w tym:														
			2.1	w tym:													
				2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2						
Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przeterminowanych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na przedsiębiorstwa o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu obciążą z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	Wydatki majątkowe									
Lp	Formula	2014	2015	2016	2017 1)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	[2.1] + [2.2]	29 885 619,00	25 318 546,00	26 235,00	0,00	0,00	0,00	475 950,00	475 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 567 073,00
		25 021 040,00	25 021 040,00	26 235,00	0,00	0,00	0,00	356 550,00	356 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		25 396 355,00	25 396 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 800,00	343 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		25 650 318,00	25 650 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 200,00	320 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		25 906 822,00	25 906 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297 000,00	297 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		26 165 890,00	26 165 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 300,00	266 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		26 427 549,00	26 427 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 350,00	230 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		26 691 824,00	26 691 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 800,00	195 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		26 958 742,00	26 958 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 300,00	160 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		27 228 330,00	27 228 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 200,00	125 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		27 500 613,00	27 500 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 300,00	89 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		27 775 619,00	27 775 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 500,00	55 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		28 053 376,00	28 053 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		28 333 909,00	28 333 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		28 617 248,00	28 617 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kreody, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]								
2014	-2 658 386,00	3 483 386,00	0,00	0,00	1 000 000,00	216 000,00	2 442 386,00	2 442 386,00	41 000,00	0,00
2015	1 366 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 385 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 ¹⁾	1 399 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 387 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 350 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 364 139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 377 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 391 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 405 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 419 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 433 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 448 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 462 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 477 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		5.1.1 + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2014	825 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	
2015	1 366 538,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766 538,00	
2016	1 385 912,00	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	801 912,00	
2017 1)	1 399 021,00	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	815 021,00	
2018	1 337 260,00	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	753 260,00	
2019	1 350 633,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 633,00	
2020	1 364 139,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 139,00	
2021	1 377 782,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543 782,00	
2022	1 391 559,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	557 559,00	
2023	1 405 475,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571 475,00	
2024	1 419 529,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	585 529,00	
2025	1 433 725,00	820 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	613 002,00	
2026	1 448 061,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 061,00	
2027	1 462 543,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 543,00	
2028	1 477 166,00	192 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 284 782,00	

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	[1.] + [4.] + [6.] - [2.] - [21.2b]
2014	8 869 109,00	0,00	1 182 923,00	2 182 923,00
2015	8 269 109,00	0,00	1 291 538,00	1 291 538,00
2016	7 685 109,00	0,00	1 310 912,00	1 310 912,00
2017 1)	7 101 109,00	0,00	1 324 021,00	1 324 021,00
2018	6 517 109,00	0,00	1 337 260,00	1 337 260,00
2019	5 683 109,00	0,00	1 350 633,00	1 350 633,00
2020	4 849 109,00	0,00	1 364 139,00	1 364 139,00
2021	4 015 109,00	0,00	1 377 782,00	1 377 782,00
2022	3 181 109,00	0,00	1 391 559,00	1 391 559,00
2023	2 347 109,00	0,00	1 405 475,00	1 405 475,00
2024	1 513 109,00	0,00	1 419 529,00	1 419 529,00
2025	692 386,00	0,00	1 433 725,00	1 433 725,00
2026	442 386,00	0,00	1 448 061,00	1 448 061,00
2027	192 386,00	0,00	1 462 543,00	1 462 543,00
2028	0,00	0,00	1 477 168,00	1 477 168,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu przeliczenia samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu przeliczenia samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu przeliczenia samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu przeliczenia samorządu terytorialnego oraz wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetu, do których dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalność wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony na podstawie planu 3 kwartału roku poprzedzającego, pierwszy rok proponowany (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalność wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony na podstawie planu 3 kwartału roku poprzedzającego, pierwszy rok proponowany (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu przeliczenia samorządu terytorialnego oraz wyłączeń przypadających na dany rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu przeliczenia samorządu terytorialnego oraz wyłączeń przypadających na dany rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu przeliczenia samorządu terytorialnego oraz wyłączeń przypadających na dany rok
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20) + (5.1.21) + (5.1.22) + (5.1.23) + (5.1.24) + (5.1.25) + (5.1.26) + (5.1.27) + (5.1.28) + (5.1.29) + (5.1.30) + (5.1.31) + (5.1.32) + (5.1.33) + (5.1.34) + (5.1.35) + (5.1.36) + (5.1.37) + (5.1.38) + (5.1.39) + (5.1.40) + (5.1.41) + (5.1.42) + (5.1.43) + (5.1.44) + (5.1.45) + (5.1.46) + (5.1.47) + (5.1.48) + (5.1.49) + (5.1.50) + (5.1.51) + (5.1.52) + (5.1.53) + (5.1.54) + (5.1.55) + (5.1.56) + (5.1.57) + (5.1.58) + (5.1.59) + (5.1.60) + (5.1.61) + (5.1.62) + (5.1.63) + (5.1.64) + (5.1.65) + (5.1.66) + (5.1.67) + (5.1.68) + (5.1.69) + (5.1.70) + (5.1.71) + (5.1.72) + (5.1.73) + (5.1.74) + (5.1.75) + (5.1.76) + (5.1.77) + (5.1.78) + (5.1.79) + (5.1.80) + (5.1.81) + (5.1.82) + (5.1.83) + (5.1.84) + (5.1.85) + (5.1.86) + (5.1.87) + (5.1.88) + (5.1.89) + (5.1.90) + (5.1.91) + (5.1.92) + (5.1.93) + (5.1.94) + (5.1.95) + (5.1.96) + (5.1.97) + (5.1.98) + (5.1.99) + (5.1.100)$		$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20) + (5.1.21) + (5.1.22) + (5.1.23) + (5.1.24) + (5.1.25) + (5.1.26) + (5.1.27) + (5.1.28) + (5.1.29) + (5.1.30) + (5.1.31) + (5.1.32) + (5.1.33) + (5.1.34) + (5.1.35) + (5.1.36) + (5.1.37) + (5.1.38) + (5.1.39) + (5.1.40) + (5.1.41) + (5.1.42) + (5.1.43) + (5.1.44) + (5.1.45) + (5.1.46) + (5.1.47) + (5.1.48) + (5.1.49) + (5.1.50) + (5.1.51) + (5.1.52) + (5.1.53) + (5.1.54) + (5.1.55) + (5.1.56) + (5.1.57) + (5.1.58) + (5.1.59) + (5.1.60) + (5.1.61) + (5.1.62) + (5.1.63) + (5.1.64) + (5.1.65) + (5.1.66) + (5.1.67) + (5.1.68) + (5.1.69) + (5.1.70) + (5.1.71) + (5.1.72) + (5.1.73) + (5.1.74) + (5.1.75) + (5.1.76) + (5.1.77) + (5.1.78) + (5.1.79) + (5.1.80) + (5.1.81) + (5.1.82) + (5.1.83) + (5.1.84) + (5.1.85) + (5.1.86) + (5.1.87) + (5.1.88) + (5.1.89) + (5.1.90) + (5.1.91) + (5.1.92) + (5.1.93) + (5.1.94) + (5.1.95) + (5.1.96) + (5.1.97) + (5.1.98) + (5.1.99) + (5.1.100)$	$(11) + (15.1) + (15.2) + (15.3) + (15.4) + (15.5) + (15.6) + (15.7) + (15.8) + (15.9) + (15.10) + (15.11) + (15.12) + (15.13) + (15.14) + (15.15) + (15.16) + (15.17) + (15.18) + (15.19) + (15.20) + (15.21) + (15.22) + (15.23) + (15.24) + (15.25) + (15.26) + (15.27) + (15.28) + (15.29) + (15.30) + (15.31) + (15.32) + (15.33) + (15.34) + (15.35) + (15.36) + (15.37) + (15.38) + (15.39) + (15.40) + (15.41) + (15.42) + (15.43) + (15.44) + (15.45) + (15.46) + (15.47) + (15.48) + (15.49) + (15.50) + (15.51) + (15.52) + (15.53) + (15.54) + (15.55) + (15.56) + (15.57) + (15.58) + (15.59) + (15.60) + (15.61) + (15.62) + (15.63) + (15.64) + (15.65) + (15.66) + (15.67) + (15.68) + (15.69) + (15.70) + (15.71) + (15.72) + (15.73) + (15.74) + (15.75) + (15.76) + (15.77) + (15.78) + (15.79) + (15.80) + (15.81) + (15.82) + (15.83) + (15.84) + (15.85) + (15.86) + (15.87) + (15.88) + (15.89) + (15.90) + (15.91) + (15.92) + (15.93) + (15.94) + (15.95) + (15.96) + (15.97) + (15.98) + (15.99) + (15.100)$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.4] <= [9.6]	[9.4] <= [9.6]	[9.4] <= [9.6.1]
2014	4,05%	0,00	4,05%	4,60%	5,72%	7,24%	TAK	TAK	
2015	3,72%	0,00	3,72%	5,16%	5,36%	6,89%	TAK	TAK	
2016	3,46%	0,00	3,46%	5,16%	4,50%	6,03%	TAK	TAK	
2017 1)	3,34%	0,00	3,34%	5,15%	4,97%	4,97%	TAK	TAK	
2018	3,23%	0,00	3,23%	4,91%	5,16%	5,16%	TAK	TAK	
2019	4,00%	0,00	4,00%	4,91%	5,07%	5,07%	TAK	TAK	
2020	3,83%	0,00	3,83%	4,91%	4,99%	4,99%	TAK	TAK	
2021	3,67%	0,00	3,67%	4,91%	4,91%	4,91%	TAK	TAK	
2022	3,51%	0,00	3,51%	4,91%	4,91%	4,91%	TAK	TAK	
2023	3,35%	0,00	3,35%	4,91%	4,91%	4,91%	TAK	TAK	
2024	3,19%	0,00	3,19%	4,91%	4,91%	4,91%	TAK	TAK	
2025	3,00%	0,00	3,00%	4,91%	4,91%	4,91%	TAK	TAK	
2026	0,95%	0,00	0,95%	4,91%	4,91%	4,91%	TAK	TAK	
2027	0,89%	0,00	0,89%	4,91%	4,91%	4,91%	TAK	TAK	
2028	0,66%	0,00	0,66%	4,91%	4,91%	4,91%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			
Lp	Formuła			11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
				Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						[11.3.1] + [11.3.2]					
2014		0,00		11 034 499,65	3 235 952,00	0,00	0,00	0,00	2 611 984,00	1 965 089,00	143 000,00
2015		1 366 588,00	600 000,00	11 050 200,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016		1 385 912,00	584 000,00	11 200 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)		1 399 021,00	584 000,00	11 350 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		1 337 260,00	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		1 350 633,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		1 364 139,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		1 377 782,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		1 391 559,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		1 405 475,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		1 419 529,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 433 725,00	820 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 448 061,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 462 543,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 477 168,00	192 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2014	34 584,00	34 584,00	34 584,00	650 764,00	650 764,00	650 764,00	53 287,56	34 584,00	34 584,00	
2015	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2017-1)	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w oo najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych, wliczonych w wydatki z projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		
		12.4.1	12.4.2	12.5	12.6.1		12.6	12.6.1		12.7	12.7.1				
Formuła															
2014	1 249 925,00	650 764,00	650 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Formuła	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych powiększone o dotacje celowe z budżetu państwa w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania, w tym co najmniej 80% środków z których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		0,00								
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Ładne uzupełniające o dług i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym: środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
2014	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	570 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Piąta