

Zarządzenie nr 110/2014
Burmistrza Okonka
z dnia 01 października 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 zmienionej zarządzeniem nr 27/2014 Burmistrza Okonka z dnia 26 marca 2014 roku oraz uchwałą nr LXIII/362/2014 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 30 lipca 2014 roku 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 Rapta

*Uzasadnienie do
zarządzenia nr 110/2014
Burmistrza Okonka
z dnia 01 października 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 30 września 2014 roku (uchwała nr LXVI/382/2014) 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. 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 zarządzenia) 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 przychodów budżetu w 2014 w łącznej wysokości 3 613 386,00 zł z czego kwota 1 130 000,00 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.
3. Ustalenie nowego poziomu rozchodów ogółem w 2014 roku na poziomie 955 000,00 zł (wzrost wynikający ze zwiększenia planowanych do udzielenia pożyczek o kwotę 80 000,00 zł)
4. Ustalenie na nowym poziomie wskaźników poziomu zadłużenia gminy, oraz "indywidualnych wskaźników spłaty zobowiązań" wynikających z art. 243 obowiązującej ustawy o finansach publicznych.

Dane zawarte w załączniku nr 2 określającym wykaz przedsięwzięć.

1. W załączniku do prognozy nie wprowadzono zmian ustalonych w trakcie roku uchwałą Rady Miejskiej w Okonku.

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 będą niższe w stosunku do aktualnego planu bieżącego roku, w roku 2016 przewiduje się wzrost o 1,5 % w stosunku do roku poprzedniego 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 po dokonanej korekcie w trakcie roku budżetowego. 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 (od 2016 roku). 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 w odniesieniu do kwot projektowanych na 2014 rok.

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 2015 roku zaplanowano także dochody majątkowe z tytułu dotacji ze źródeł zewnętrznych na dofinansowanie wprowadzonego przedsięwzięcia (wg założeń wstępnej oceny wniosków). W latach 2016 – 2017 prognozuje się dochody majątkowe na niskim poziomie wynikającym jedynie z prognozowanej sprzedaży składników majątkowych. 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%. Jedynie w roku 2015 oraz 2016 zakłada się wolniejsze (odpowiednio o 1,00 % i 0,5 %) od wzrostu projektowanych dochodów (poziomu wstępnej uchwały budżetowej na 2014 rok) zwiększanie wydatków budżetu gminy.

W kolejnych latach założono jednocześnie 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 (dla 2015 roku określono wzrost w odniesieniu do kwot planowanych w momencie uchwalania budżetu na 2014 rok). 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 przewiduje się realizację w latach 2014 – 2015 jednego przedsięwzięcia pn. „*Budowa hali sportowej w Lotyniu – etap II*” zaplanowanego do realizacji w latach 2014 – 2015 z łącznymi nakładami i łącznym limitem zobowiązań na poziomie 3 000 000,00 zł. W roku 2014 limit zobowiązań określono na poziomie 1 900 000,00 zł oraz w 2015 roku na poziomie 1 100 000,00 zł. Pozostałe 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 pozostały okres objęty prognozą dodatkowe 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 z wyjątkiem przedsięwzięcia w 2015 roku) 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 dokonanymi zmianami) zostały określone na poziomie 3 613 386,00 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 (1 130 000,00 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.

POREĆCZENIA 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 (szacowane koszty 75 000,00 zł) . 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).

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 30,36 % 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.

SKARBNIK
MIASTA I GMINY

mgr Janusz Młiczak

Wieloletnia Prognoza Finansowa
Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 110/2014
Burmistrza Okonka
z dnia 01 października 2014 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:		
		1.1	1.1.1		1.1.2		1.1.3		1.1.4		1.1.5	1.2	w tym:	
			Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe			ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	w tym:		
Formula	[1.1]+[1.2]													
2014	29 214 872,14	27 996 747,27	3 150 000,00	230 000,00	6 265 900,00	3 696 300,00	10 505 539,00	6 327 208,27	1 218 124,87	70 000,00	1 113 647,55	70 000,00	1 113 647,55	
2015	26 726 578,00	26 362 578,00	3 200 000,00	120 000,00	6 250 000,00	3 600 000,00	10 500 000,00	4 600 000,00	364 000,00	70 000,00	289 000,00	70 000,00	289 000,00	
2016	26 782 267,00	26 707 267,00	3 250 000,00	120 000,00	6 450 000,00	3 750 000,00	10 460 000,00	4 700 000,00	75 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	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	70 000,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										Wydatki majątkowe		
		2	w tym:											
			2.1	w tym:					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			
Formuła	[2.1] + [2.2]													
2014	31 873 258,14	26 788 829,63	26 235,00	0,00	0,00	0,00	475 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 084 428,51	
2015	26 121 040,00	25 021 040,00	26 235,00	0,00	0,00	0,00	366 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	
2016	25 396 355,00	25 396 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	25 650 318,00	25 650 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	25 906 822,00	25 906 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	26 165 890,00	26 165 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	26 427 549,00	26 427 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	26 691 824,00	26 691 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	26 958 742,00	26 958 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	27 228 330,00	27 228 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	27 500 613,00	27 500 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	27 775 619,00	27 775 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	28 053 376,00	28 053 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	28 333 909,00	28 333 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	28 617 248,00	28 617 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							w tym:
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]								
2014	-2 658 386,00	3 613 386,00	0,00	0,00	1 130 000,00	216 000,00	2 442 386,00	2 442 386,00	41 000,00	0,00
2015	605 538,00	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	1 337 260,00	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	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
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	955 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355 000,00
2015	606 538,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 538,00
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	1 477 168,00	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.-]	(1.1) - (4.1) + (4.2) - (4.3) - (4.4.2b)
2014	8 869 109,00	0,00	1 207 917,64	2 337 917,64
2015	8 269 109,00	0,00	1 341 538,00	1 341 538,00
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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		10.1	10	z tego:		11.1	11.2	11.3	11.3.1		11.4	11.5	11.6
				bieżące	małatkowe								
Lp			10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formula							[11.3.1] + [11.3.2]						
2014	0,00	0,00		0,00	11 228 866,55	3 322 136,20	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	2 611 984,00	2 472 444,51	240 840,00	
2015	605 538,00	266 538,00		266 538,00	11 050 200,00	3 050 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 385 912,00	584 000,00		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		584 000,00	11 360 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 337 260,00	584 000,00		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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									
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
	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 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 zawartych umów na realizację 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	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	12.3	12.3.1
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	
Formula										
2014	34 584,00	34 584,00	34 584,00	716 313,13	716 313,13	716 313,13	53 291,01	34 587,05		34 587,05
2015	0,00	0,00	0,00	289 000,00	289 000,00	289 000,00	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
2017 1)	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
2019	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
2021	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
2023	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
2025	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
2027	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

Wyszczególnienie	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 majątkowe 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	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 umową po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych powołujące 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła														
2014	1 086 118,00	551 946,00	551 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 100 000,00	289 000,00	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przebieg z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o 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	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		Przebieg z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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. 664, 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 na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2014	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
2016	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
2018	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
2020	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
2022	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
2024	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
2026	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	w tym:		14.4 Wynik operacji finansowych wykrywających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	15.1 Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	15.1.1 w tym: środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	15.2 Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
					14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	14.3.3 wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji				
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
Formula										
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 Rapta