

Zarządzenie nr 125/2015
Burmistrza Okonka
z dnia 13 listopada 2015 roku

**w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek
na lata 2016 - 2028**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1515), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) **zarządza się co następuje:**

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2016 – 2028 w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia wraz z wykazem przedsięwzięć i uzasadnieniem projektu uchwały zawierającym niezbędne objaśnienia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2016 - 2028 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Okonku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie Zarządzenia powierza się Burmistrzowi Okonka .

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ OKONKA



Małgorzata Samec

Uzasadnienie
do zarządzenia nr 125/ 2015
Burmistrza Okonka
z dnia 13 listopada 2015 roku

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2016 - 2028

Zgodnie z art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym 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 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 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 oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Biorąc pod uwagę powyższe podjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Sameć

**Uchwała nr / /2015
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia grudnia 2015 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek
na lata 2016 – 2028**

Na podstawie art. 226, 227, 228 ust. 1 pkt. 1 i 2, 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) **Rada Miejska w Okonku uchwala, co następuje:**

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Okonek na lata 2016 – 2028 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) wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Okonka do zaciągania zobowiązań:

- 1) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 2) związanych z realizacją zamieszczonych w wieloletniej prognozie finansowej przedsięwzięć ;

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.

§ 4. Traci moc uchwała nr V/19/2014 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2015-2028 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

*Uzasadnienie do
Uchwały nr / /2015
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia grudnia 2015 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek
na lata 2016 – 2028*

Wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek założenia stanowią konsekwencję przyjętych wartości w projekcie uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2016 rok. Ponadto wpływ na prezentowane w prognozie wskaźniki mają dane odzwierciedlające wykonanie budżetów gminy w 2013 i 2014 roku oraz planowane wartości budżetu na 2015 rok wg. danych na koniec III kwartału bieżącego roku. 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. Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek na lata 2016 – 2028 oraz jej struktura wewnętrzna są dostosowane do aktualnych wymogów przepisów prawa w zakresie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Niniejsze uzasadnienie zawiera omówienie podstawowych kategorii budżetowych wpływających bezpośrednio na relacje warunkujące możliwość obsługi zadłużenia długoterminowego w okresie prognozowania. Zmianie nie ulega dotychczasowy okres prognozowania, który zostaje określony do roku 2028 włącznie. Zaproponowany okres Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek jest konsekwencją zaciągniętych zobowiązań długoterminowych w latach poprzednich zgodnie z założeniami uchwał budżetowych w poszczególnych latach. Przyjęcie zaproponowanej prognozy powoduje utratę mocy dotychczas obowiązującej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2015 – 2028 przyjętej uchwałą nr V/19/2014 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2015-2028 zmienionej uchwałą nr XIII/69/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 25 sierpnia 2015 roku.

*Dodatkowe objaśnienia do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Okonek na lata 2016-2028*

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek jest podstawowym dokumentem obrazującym sytuację finansową, możliwości inwestycyjne oraz kształtowanie się zdolności kredytowej gminy w latach 2016 – 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 (znacząca kwota dochodów jednostek samorządu terytorialnego jest uwarunkowana polityką budżetu państwa m.in. zasady subwencjonowania, dotowania zadań zleconych i własnych, udziałów w dochodach budżetu państwa). Zmiany w lokalnym otoczeniu gospodarczym są również trudne do przewidzenia w długiej perspektywie czasowej.

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 sfinansowania 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.

W prognozie zawarto także wymagane 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 obowiązującego wzoru struktury wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Biorąc pod uwagę dane wynikające z wykonania dochodów budżetowych w latach poprzednich (2013 i 2014 roku) oraz prognozowanych wielkości budżetu na 2015 rok (wg. danych na koniec III kwartału) należy uznać, że prognozy zakładane na kolejne lata są w pełni osiągalne, a tym samym nie są obarczone zbyt wysokim ryzykiem ich niewykonania przy stabilności przepisów prawa warunkujących funkcjonowanie najniższego szczebla samorządu terytorialnego.

Dochody bieżące

- dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2016 rok (prognozy dochodów w projekcie uchwały budżetowej sporządzono zgodnie z metodologią planowania budżetowego ze szczególnym uwzględnieniem zasady ostrożności planowania).

- dla pozostałych lat przyjęto założenie, że dochody w latach 2017 - 2019 wzrosną w stosunku do planu roku poprzedniego o 2,00 % 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. Realizacja poziomu dochodów w poprzednich okresach sprawozdawczych oraz obserwowane na podstawie ich analizy tendencje dają podstawę do stwierdzenia realności kształtowania się dochodów w kolejnych latach budżetowych.

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2016 roku określono na poziomie 4 000 000,00 zł co oznacza obniżenie prognozy w stosunku do

przewidywań Ministra Finansów o 3,91 % (162 624,00 zł). W kolejnych latach (zgodnie z analizą wykonania bezwzględnego w latach poprzednich) przyjęto wzrost dochodów w niniejszej kategorii na poziomie ok. 3,00 % 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 2016 roku przyjęto na podstawie prognozowanych dochodów określonych w projekcie uchwały budżetowej. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu dochodów w niniejszej kategorii o ok. 3,00 % w każdym roku (w stosunku do roku poprzedniego). Przyjęte wielkości ze względu na trudność oszacowania i zmienność podstawy opodatkowania stanowią wynik analizy realizacji dochodów w poprzednich latach oraz przewidywanego wykonania w roku 2015. Wykonanie bezwzględne w bieżącym roku budżetowym powinno być zbliżone do zakładanego planu po zmianach. Na przestrzeni ostatnich trzech lat widoczne są istotne rozbieżności w wykonaniu bezwzględnym opisywanych udziałów co znacząco utrudnia określenie jednoznacznej tendencji zmian w tym zakresie. Prognozy dochodów w analizowanej kategorii w kolejnych latach należy uznać za ostrożne.

- podatki i opłaty (w tym także wpływy z podatku od nieruchomości) – do oszacowania prognozowanych wpływów do budżetu gminy w roku 2016 przyjęto stawki ustalone w projekcie uchwały budżetowej na 2016 rok gdzie założone zostało obniżenie o ok. 6,33 % w stosunku do planów na 2015 rok. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów budżetowych średnio o ok. 2,00 % rocznie. Wskazane przewidywania są zgodne z obowiązującymi aktualnie na terenie gminy stawkami 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 osiągnięcia wyższych dochodów w przypadku realizacji w kolejnych latach na terenie gminy inwestycji skutkujących powstaniem dodatkowych przedmiotów opodatkowania (np. zaawansowane od kilku lat działania inwestorów w zakresie budowy na terenie gminy kolejnych instalacji farm wiatrowych).

- dochody z tytułu subwencji ogólnej dla gminy w 2016 roku przyjęto na podstawie informacji Ministra Finansów. W kolejnych latach przyjęto założenie stabilności dochodów z niniejszego źródła co jest efektem przewidywań związanych z brakiem wzrostu (oraz istotnego obniżenia) poziomu części oświatowej subwencji ogólnej (na podstawie danych demograficznych odnoszących się do liczby uczniów) oraz podobnego poziomu części wyrównawczej subwencji ogólnej w związku z obserwowaną wysokością wskaźnika

dochodów podatkowych na jednego mieszkańca gminy w odniesieniu do tożsamoego wskaźnika określonego dla kraju.

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w 2016 roku przyjęto zgodnie z informacjami dysponentów tych środków. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów na poziomie nieprzekraczającym średnio 2,00 % rocznie.

Dochody majątkowe

- dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2016 rok. W latach 2017 – 2019 prognozuje się dochody majątkowe na jednakowym, niskim poziomie w zakresie sprzedaży składników majątkowych gminy. 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. W zakresie pozostałych dochodów majątkowych (dotacji na dofinansowanie zadań inwestycyjnych) nie prognozuje się wpływów w kolejnych latach, o które gmina będzie wnioskowała w nowej perspektywie finansowej budżetu Unii Europejskiej.

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 2016 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2016 rok. Prognozowane wydatki (choć wymagają stałej optymalizacji kosztów realizowanych zadań, możliwej często jedynie w wyniku dokonywanych zmian organizacyjnych funkcjonowania poszczególnych jednostek w strukturze lokalnego samorządu) zapewniają możliwość prawidłowej realizacji wszystkich obligatoryjnych zadań w skali całej gminy. Dla

pozostałych lat 2017-2028 przyjęto wzrost wydatków bieżących w każdym roku (w stosunku do roku poprzedniego) na poziomie ok. 1,00%. W latach 2017 – 2018 przyjęta tendencja zmian oznacza wolniejsze (o 1,00 %) od wzrostu projektowanych dochodów zwiększanie wydatków budżetu gminy. W kolejnych latach założono jednoczesny wzrost dochodów i wydatków bieżących w oparciu o jednakowy wskaźnik. Zaproponowane zmiany dochodów i wydatków bieżących bezpośrednio kształtują prognozowany poziom nadwyżki operacyjnej w latach objętych prognozą. Prawdliwość przyjętej metodologii oraz wskaźników zmian potwierdzają wyniki realizacji budżetu w latach 2013 – 2014 oraz przewidywane wykonanie w 2015 roku. Najwyższy poziom planowanej nadwyżki stanowiącej różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi w latach objętych prognozą nie przekracza osiągniętych wyników w tym zakresie w dwóch ostatnich latach budżetowych (najwyższy zakładany poziom nadwyżki operacyjnej w okresie prognozy określony dla 2028 roku jest niższy od nadwyżki osiągniętej w 2014 roku o 17,95 % oraz nadwyżki z 2013 roku o 10,69 %).

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w 2016 przyjęto na podstawie projektu uchwały budżetowej na 2016 rok. W kolejnych latach objętych prognozą dla tej kategorii wydatków (2017 – 2019) zakłada się wzrost na poziomie zbliżonym do wskaźnika wzrostu wydatków ogółem tj. ok 1,00 % w stosunku do roku poprzedniego.

W zakresie wydatków bieżących zaplanowano także wydatki stanowiące przedsięwzięcia (załącznik nr 2 do projektu wieloletniej prognozy finansowej) zgodnie z definicją zawartą w art. 226 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. W ramach przedsięwzięć stanowiących wydatki bieżące uwzględniono:

- 1) koszty kompleksowej ochrony ubezpieczeniowej Gminy Okonek (obejmujące ubezpieczenie składników majątkowych wszystkich jednostek organizacyjnych, ubezpieczenia komunikacyjne oraz ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej w związku z prowadzoną działalnością) planowane do poniesienia w latach 2016 – 2018 w łącznej wysokości 147 000,00 zł (2016 – 59 000,00 zł, 2017 – 59 000,00 zł oraz w 2018 – 29 000,00 zł);
- 2) koszty wymiany źródeł światła w Urzędzie Miejskim w Okonku i jednostkach podległych (wymiana części dotychczasowego oświetlenia zgodnie z założeniami programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek) planowane do poniesienia w latach 2016 – 2018 w łącznej wysokości 10 000,00 zł (2017 – 5 000,00 zł, 2018 – 5 000,00 zł). Ujęcie przedmiotowego przedsięwzięcia w prognozie będzie umożliwiało ewentualne dofinansowanie projektu ze środków bezzwrotnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w aktualnej perspektywie finansowej.

Wydatki bieżące na przedsięwzięcia zostały uwzględnione w poz. 2.1 oraz 11.3.1 wieloletniej prognozy finansowej.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowane na 2016 rok (z uwzględnieniem podziału na wydatki kontynuowane, nowe wydatki inwestycyjne oraz wydatki majątkowe realizowane w formie dotacji) przyjęto na podstawie wartości wynikających z projektu uchwały budżetowej na 2016 rok. Część wydatków majątkowych zaplanowano w formie rezerwy celowej. W trakcie roku budżetowego będzie ona stanowiła źródło finansowania dodatkowych zadań inwestycyjnych uwzględnionych bezpośrednio w podziałkach klasyfikacji uchwały budżetowej.

W zakresie wydatków majątkowych zaplanowano także wydatki stanowiące przedsięwzięcia (zgodnie z zapisami załącznika nr 2 do projektu wieloletniej prognozy finansowej). W ramach przedsięwzięć stanowiących wydatki inwestycyjne uwzględniono:

- 1) „*Budowę infrastruktury liniowej transportu rowerowego*” będącej częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 400 000,00 zł w latach 2016 – 2020 (2017 – 100 000,00 zł, 2018 – 100 000,00 zł, 2019 – 100 000,00 zł, 2020 - 100 000,00 zł);
- 2) „*Modernizację i rozbudowę oświetlenia ulicznego*” będącą częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 200 000,00 zł w latach 2016 – 2020 (2017 – 50 000,00 zł, 2018 – 50 000,00 zł, 2019 – 50 000,00 zł, 2020 - 50 000,00 zł);
- 3) „*Modernizację taboru gminnego na tabor energooszczędny*” (głównie w zakresie pojazdów wykorzystywanych do ochrony przeciwpożarowej) będącą częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 200 000,00 zł w latach 2016 – 2020 (2017 – 50 000,00 zł, 2018 – 50 000,00 zł, 2019 – 50 000,00 zł, 2020 - 50 000,00 zł);
- 4) „*Termomodernizację budynków użyteczności publicznej*” będącą częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 800 000,00 zł w latach 2016 – 2020 (2017 – 200 000,00 zł, 2018 – 200 000,00 zł, 2019 – 200 000,00 zł, 2020 - 200 000,00 zł);
- 5) „*Zakup lub wymianę urzędzeń w Urzędzie Miejskim i jednostkach podległych*” będących częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 80 000,00 zł w latach 2016 – 2019 (2017 – 40 000,00 zł, 2018 – 20 000,00 zł, 2019 – 20 000,00 zł);

Ujęcie przedmiotowych przedsięwzięć w prognozie będzie umożliwiało ewentualne dofinansowanie projektów ze środków bezzwrotnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w aktualnej perspektywie finansowej.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia zostały uwzględnione w poz. 2.2 oraz 11.3.2 wieloletniej prognozy finansowej.

W kolejnych latach objętych prognozą (2017 – 2028) wydatki majątkowe (poza limitami wydatków na przedsięwzięcia) zostaną ustalone wg wartości kosztorysowej po włączeniu ich do realizacji na podstawie zapisów uchwał budżetowych w poszczególnych latach.

WYNIK BUDŻETU

Przyjęty poziom deficytu budżetowego na 2016 rok w kwocie 1 330 290,00 zł jest zgodny z zapisami projektu uchwały budżetowej. W kolejnych latach budżetowych obejmujących okres od 2017 do 2028 roku (przy planowaniu tylko wydatków majątkowych wynikających z przedsięwzięć) 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 gminy.

PRZYCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu gminy w 2016 roku (zgodnie z założeniami projektu uchwały budżetowej) zostały określone na poziomie 1 914 290,00 zł. Stanowią je w pełnej wysokości planowane kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągane na rynku krajowym z przeznaczeniem na sfinansowanie rozchodów oraz planowanego deficytu budżetu gminy. Planowany poziom przychodów (w formie zobowiązań długoterminowych) należy uznać za maksymalny i możliwy do obniżenia już w trakcie roku budżetowego. Takie przypuszczenia można oprzeć na wysokim prawdopodobieństwie wystąpienia po zakończeniu 2015 roku pewnego poziomu wolnych środków, o których mowa art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, które będą mogły służyć finansowaniu rozchodów i planowanego deficytu budżetu gminy. W kolejnych latach prognozy w związku z planowaniem nadwyżek budżetowych, których poziom przewyższa określone rozchody nie przewiduje się kolejnych przychodów budżetowych z tytułu zobowiązań długoterminowych.

PORĘCZENIA I GWARANCJE

Gmina Okonek od początku 2016 roku nie będzie posiadała poręczeń (ostatnie poręczenie udzielone 17 marca 2011 r. do wysokości 26 235,00 zł w Banku Spółdzielczym w Człuchowie Oddział w Debrznie na rzecz Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik

Północy wygasa z dniem 31 grudnia 2015 r). Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek na lata 2016 – 2028 nie zakłada udzielenia dodatkowych poręczeń.

OBSŁUGA DŁUGU

Planowane wydatki związane z obsługą zadłużenia przyjęto zgodnie z prognozowaną kwotą długu w latach 2016 – 2028. Zostały wyliczone w oparciu o obowiązujące harmonogramy spłat zobowiązań już zaciągniętych i przewidywane harmonogramy planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w 2016 roku. Określając wysokość kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono (po zmianach w 2013 i 2014 roku) zmiany podstawowych stóp procentowych Narodowego Banku Polskiego przez Radę Polityki Pieniężnej (ostatnia zmiana obniżająca stopy procentowe o 50 punktów bazowych zapadła w dniu 04.03.2015 roku i zmienione stopy obowiązują od dnia 05.03.2015 roku). Kwota uwzględniona w projekcie uchwały budżetowej na 2016 rok jest zgodna z kosztami obsługi zadłużenia wykazanymi w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy. Do kalkulacji poziomu kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono stopy procentowe (WIBOR 1M, WIBOR 3M, WIBOR 6M powiększone o stałe marże banków finansujących gminne zobowiązania długoterminowe) obowiązujące w miesiącu październiku 2015 roku. W kalkulacji uwzględniono także ewentualny koszt obsługi kredytu krótkoterminowego zaciąganego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu (szacowane koszty - 25 000,00 zł) . Przy planowaniu kosztów obsługi planowanych do zaciągnięcia w 2016 roku kredytów długoterminowych przyjęto do kalkulacji najwyżej dotychczas oprocentowane zobowiązania (kwota 1 914 290,00 zł, zaciągnięcie zobowiązań od początku II kwartału – szacowane koszty 45 000,00 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 2017 - 2018 roku o 30 pkt. bazowych oraz w latach 2019 – 2028 na poziomie wyższym od poziomu roku 2018 o 50 pkt. bazowych).

ROZCHODY BUDŻETU I KWOTA DŁUGU GMINY OKONEK

Kwota długu określona na koniec roku 2015 w wysokości 8 269 109,00 zł została przedstawiona w oparciu o założenia obowiązującej aktualnie wieloletniej prognozy finansowej oraz zapisy projektu uchwały budżetowej na 2015 rok. Planowany poziom zadłużenia na koniec 2016 roku (przy realizacji w pełnej wysokości przychodów i rozchodów) ustalono na kwotę 9 599 399,00 zł co stanowi 36,76 % planowanych do realizacji w 2016 roku dochodów ogółem. Prognozowany poziom zadłużenia na koniec roku 2016 i

kolejnych lat może ulec zmianie (obniżeniu) w przypadku realizacji niższego poziomu przychodów w przyszłym roku (przy zaangażowaniu ewentualnych wolnych środków po rozliczeniu budżetu za 2015 rok).

W ramach rozchodów budżetowych w 2016 roku zaplanowano tylko spłatę zobowiązań długoterminowych gminy w kwocie 584 000,00 zł (nie planuje się rozchodów występujących w poprzednich latach z tytułu udzielanych pożyczek). Planowane rozchody budżetu w 2016 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 2016 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. Kredyt długoterminowy o wartości nominalnej 4 500 000,00 zł zaciągnięty w 2011 roku - planowane zadłużenie na dzień 01.01.2016 roku 4 500 000,00 zł (spłaty zgodnie ze wstępnym harmonogramem wynoszące rocznie 450 000,00 zł w latach 2016 – 2025).
2. Kredyt długoterminowy o wartości nominalnej 1 280 000,00 zł zaciągnięty w 2011 roku - planowane zadłużenie na dzień 01.01.2016 roku 980 000,00 zł (spłaty zgodnie ze wstępnym harmonogramem wynoszące rocznie 100 000,00 zł w latach 2013 – 2015 oraz w kwotach rocznych po 98 000,00 zł w latach 2016 – 2025).
3. Kredyt długoterminowy na finansowanie planowanego deficytu budżetu zaciągnięty w 2013 roku w Genin Noble Bank S.A. na kwotę 346 723,00 zł - planowane zadłużenie na dzień 01.01.2016 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).
4. Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 roku w kwocie 2 442 386,00 zł (umowa podpisana z Bankiem Gospodarstwa Krajowego) - planowane zadłużenie na dzień 01.01.2016 roku 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).
5. Planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w 2016 roku w kwocie 1 914 290,00 zł (spłacany wg. założeń prognozy w kwotach rocznych po 192 000,00 zł w latach 2019 – 2027 oraz w kwocie rocznej w wysokości 186 290,00 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 2016 – 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 (przy założeniu kształtowania się dochodów i wydatków 2015 roku wg. kwot planowanych na koniec III kwartału). Założenie, że wykonanie budżetu w 2015 roku będzie zgodne z planami ustalonymi na koniec III kwartału jest bezpiecznym rozwiązaniem ze względu na fakt, że bardzo prawdopodobne jest uzyskanie na koniec roku wyższych dochodów budżetowych i niepełnej realizacji wydatków bieżących planowanych w budżecie.

PODSUMOWANIE

Przyjęte w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2016 - 2028 wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w sposób bezpieczny. Należy jednakże zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w znacznym horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z projektem prognozy, zachowane zostaną wymogi wynikające z ustawy będące wyznacznikiem możliwości uchwalenia budżetu gminy w roku 2016 oraz latach kolejnych.

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2016 - 2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:			
		Dochody bieżące ^x	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2		
						1.1.3.1	1.1.3.2					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.2	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2016	26 111 761,00	26 060 761,00	4 000 000,00	150 000,00	5 799 400,00	3 650 000,00		10 781 850,00	4 669 011,00	51 000,00	50 000,00	0,00
2017	26 632 900,00	26 581 900,00	4 120 000,00	154 000,00	5 900 000,00	3 750 000,00		10 800 000,00	4 800 000,00	51 000,00	50 000,00	0,00
2018	27 164 600,00	27 113 600,00	4 250 000,00	160 000,00	6 050 000,00	3 800 000,00		10 800 000,00	4 900 000,00	51 000,00	50 000,00	0,00
2019	27 706 900,00	27 655 900,00	4 370 000,00	164 000,00	6 150 000,00	3 900 000,00		10 800 000,00	5 000 000,00	51 000,00	50 000,00	0,00
2020	27 932 500,00	27 932 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	28 211 800,00	28 211 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	28 493 900,00	28 493 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	28 778 900,00	28 778 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	29 066 600,00	29 066 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	29 357 300,00	29 357 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	29 650 900,00	29 650 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	29 947 400,00	29 947 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	30 246 900,00	30 246 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:								w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:		
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3		4.3.1
4	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]										
2016	-1 330 290,00	1 914 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 914 290,00	1 330 290,00	0,00	0,00		
2017	907 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 206 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 493 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 881 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 899 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 918 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 938 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 957 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 976 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 996 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 016 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 036 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	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	
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1] + [5.1.2] + [5.1.3]					
2016	584 000,00	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	907 600,00	584 000,00	0,00	0,00	0,00	323 600,00	
2018	1 206 400,00	584 000,00	0,00	0,00	0,00	622 400,00	
2019	1 493 400,00	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00	467 400,00	
2020	1 881 000,00	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00	855 000,00	
2021	1 899 800,00	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00	873 800,00	
2022	1 918 800,00	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00	892 800,00	
2023	1 938 000,00	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00	912 000,00	
2024	1 957 300,00	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00	931 300,00	
2025	1 976 900,00	1 012 723,00	0,00	0,00	0,00	964 177,00	
2026	1 996 700,00	442 000,00	0,00	0,00	0,00	1 554 700,00	
2027	2 016 600,00	442 000,00	0,00	0,00	0,00	1 574 600,00	
2028	2 036 800,00	378 676,00	0,00	0,00	0,00	1 658 124,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.1]	[1.1] - (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.2)
2016	9 599 399,00	0,00	1 025 791,82	1 025 791,82
2017	9 015 399,00	0,00	1 296 600,00	1 296 600,00
2018	8 431 399,00	0,00	1 575 400,00	1 575 400,00
2019	7 405 399,00	0,00	1 862 400,00	1 862 400,00
2020	6 379 399,00	0,00	1 881 000,00	1 881 000,00
2021	5 353 399,00	0,00	1 899 800,00	1 899 800,00
2022	4 327 399,00	0,00	1 918 800,00	1 918 800,00
2023	3 301 399,00	0,00	1 938 000,00	1 938 000,00
2024	2 275 399,00	0,00	1 957 300,00	1 957 300,00
2025	1 262 676,00	0,00	1 976 900,00	1 976 900,00
2026	820 676,00	0,00	1 996 700,00	1 996 700,00
2027	378 676,00	0,00	2 016 600,00	2 016 600,00
2028	0,00	0,00	2 036 800,00	2 036 800,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						10.1	11.1	11.2			
Lp.	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2016	0,00	0,00	10 253 194,00	3 376 381,51	59 000,00	59 000,00	0,00	412 755,73	614 326,09	450 000,00	
2017	907 600,00	584 000,00	10 350 000,00	3 410 000,00	504 000,00	64 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 206 400,00	584 000,00	10 460 000,00	3 450 000,00	454 000,00	34 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 493 400,00	1 026 000,00	10 560 000,00	3 480 000,00	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 881 000,00	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 899 800,00	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 918 800,00	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 938 000,00	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 957 300,00	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 976 900,00	1 012 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 996 700,00	442 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 016 600,00	442 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 036 800,00	378 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła												
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
2017	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1, 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na 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 wyłączenie 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 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 ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z realizacją 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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
12.4	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Lp												
Formuła												
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
2017	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczący takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnich publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałych w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacji, 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	Wydatki na splate zobowiązań 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										
2016	0,00	0,00	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) * x
	w tym:						
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych		Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
2016	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	584 000,00	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
2019	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	820 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	192 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wygenerowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

URMISTRZ OKONKA

 Małgorzata Samec

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2016 - 2028

Kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 837 000,00	59 000,00	504 000,00	454 000,00	420 000,00	1 690 000,00
1.a	- wydatki bieżące				157 000,00	59 000,00	64 000,00	34 000,00	0,00	10 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 680 000,00	0,00	440 000,00	420 000,00	420 000,00	1 680 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				1 837 000,00	59 000,00	504 000,00	454 000,00	420 000,00	1 690 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				157 000,00	59 000,00	64 000,00	34 000,00	0,00	10 000,00
1.3.1.1	Kompleksowa ochrona ubezpieczeniowa Gminy Okonek - Zapewnienie stałej ochrony ubezpieczeniowej w działalności Gminy Okonek	Urząd Miejski w Okonku	2016	2018	147 000,00	59 000,00	59 000,00	29 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wymiana źródeł światła w Urzędzie Miejskim (częściowa) i jednostkach podległych - Realizacja założeń planu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek	Urząd Miejski w Okonku	2016	2018	10 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	10 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 680 000,00	0,00	440 000,00	420 000,00	420 000,00	1 680 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Budowa infrastruktury liniowej transportu rowerowego - Rozbudowa infrastruktury służącej transportowi rowerowemu	Urząd Miejski w Okonku	2016	2020	400 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	400 000,00
1.3.2.2	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego - Realizacja założeń planu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek	Urząd Miejski w Okonku	2016	2020	200 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	200 000,00
1.3.2.3	Modernizacja taboru gminnego na tabor energooszczędny - Realizacja planu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek	Urząd Miejski w Okonku	2016	2020	200 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	200 000,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Realizacja planu gospodarki niskoemisyjnych w Gminie Okonek	Urząd Miejski w Okonku	2016	2020	800 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	800 000,00
1.3.2.5	Zakup lub wymiana urządzeń w Urzędzie Miejskim i jednostkach podległych - Realizacja założeń planu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek	Urząd Miejski w Okonku	2016	2019	80 000,00	0,00	40 000,00	20 000,00	20 000,00	80 000,00

BURMISTRZ OKONKA

 Małgorzata Samec