

Zarządzenie nr 89/2016
Burmistrza Okonka
z dnia 14 listopada 2016 roku

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek
na lata 2017 - 2028

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.), 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 2017 – 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 2017 - 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 89/2016
Burmistrza Okonka
z dnia 14 listopada 2016 roku

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2017 - 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 Samec

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 89/2016
Burmistrza Okonka
z dnia 14 listopada 2016 roku

**Uchwała nr / /2016
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia grudnia 2016 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek
na lata 2017 – 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 uchwała, co następuje:**

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Okonek na lata 2017 – 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 XIX/130/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2016 - 2028 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Sumeć

*Uzasadnienie do
uchwały nr / /2016
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia grudnia 2016 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek
na lata 2017 – 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 2017 rok. Ponadto wpływ na prezentowane w prognozie wskaźniki mają dane odzwierciedlające wykonanie budżetów gminy w 2014 i 2015 roku oraz planowane wartości budżetu na 2016 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 2017 – 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 (krańcowy) 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 2016 – 2028 przyjętej uchwałą nr XIX/130/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2016-2028 zmienionej uchwałą nr XXVI/168/2016 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 czerwca 2016 roku, uchwałą nr XXVII/173/2016 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 3 sierpnia 2016 roku, uchwałą nr XXVIII/177/2016 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 30 sierpnia 2016 roku oraz uchwałą nr XXXI/190/2016 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 7 października 2016 roku.

*Dodatkowe objaśnienia do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Okonek na lata 2017-2028*

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek jest podstawowym dokumentem obrazującym sytuację finansową, możliwości inwestycyjne oraz kształtowanie się zdolności kredytowej gminy w latach 2017 – 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 (2014 i 2015 roku) oraz prognozowanych wielkości budżetu na 2016 rok (wg. danych na koniec III kwartału) należy uznać, że prognozy zakładane na kolejne lata są w pełni osiągalne, a tym samym nie są obciążone zbyt wysokim ryzykiem ich niewykonania przy stabilności przepisów prawa warunkujących funkcjonowanie najniższego szczebla samorządu terytorialnego.

Dochody bieżące

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2017 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 2018 - 2020 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 2017 roku określono na poziomie 4 348 820,00 zł co oznacza plan zgodny z prognozami Ministra Rozwoju i Finansów. W poprzednich latach budżetowych na etapie projektowania budżetowego obniżano plan dochodów w tej kategorii w odniesieniu do prognoz ministerstwa. Ustalenie w projekcie budżetu na 2017 rok planu zgodnego z prognozą ministerstwa wynika z faktu, że w dwóch ostatnich latach budżetowych (2014 i w 2015 roku) ostateczne wykonanie ukształtowało się na poziomie wyższym od zakładanych kwot przez ministerstwo (o 1,11 % w 2014 roku oraz o 0,87 % w 2015 roku). 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).

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2017 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 2016. Wykonanie bezwzględne w bieżącym roku budżetowym wskazuje na ryzyko niepełnej realizacji planowanych dochodów dlatego w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok istotnie obniżono zakładane wpływy (o 46,67 % w stosunku do planu na koniec III kwartału 2016 roku). 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 2017 przyjęto stawki ustalone w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok gdzie założony został niewielki wzrost na poziomie 2,28 % w stosunku do planów na 2016 rok. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów budżetowych średnio o ok. 2,00 % rocznie (możliwe do realizacji biorąc pod uwagę wykonanie w latach poprzednich). 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 uwzględnienia 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 2017 roku przyjęto na podstawie informacji Ministra Rozwoju i 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 tożsamego wskaźnika określanego dla kraju.
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w 2017 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 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2017 rok. W latach 2018 – 2020 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 stale 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) prognozuje się niewielki poziom dochodów w 2017 roku (44 280,00 zł) wynikający z podpisanej umowy o dofinansowanie opracowania programu rewitalizacji dla gminy. Nie planuje się wpływów z tytułu dotacji na cele inwestycyjne w kolejnych latach (będą wprowadzane sukcesywnie po uzyskaniu ewentualnego wsparcia), o które gmina będzie wnioskowała w obecnej 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 (ograniczenie 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 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2017 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 2018-2028 przyjęto wzrost wydatków bieżących w każdym roku (w stosunku do roku poprzedniego) na poziomie ok. 1,00%. W latach 2018 – 2020 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. Prawidłowość przyjętej metodologii oraz wskaźników zmian potwierdzają wyniki realizacji budżetu w latach 2014 – 2015 oraz przewidywane wykonanie w 2016 roku. Najwyższy poziom planowanej nadwyżki stanowiącej różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi w latach objętych prognozą (dla 2028 roku – 2 319 642,00 zł) nie przekracza osiągniętych wyników w tym zakresie w dwóch ostatnich latach budżetowych (w 2014 roku – 2 482 274,48 zł, w 2015 roku – 2 856 670,83 zł). Najwyższy zakładany poziom nadwyżki operacyjnej w okresie prognozy niższy od nadwyżki osiągniętej w 2014 roku o 6,55 % oraz nadwyżki z 2015 roku o 18,80 %.

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w 2017 przyjęto na podstawie projektu uchwały budżetowej na 2017 rok. W kolejnych latach objętych prognozą dla tej kategorii wydatków (2018 – 2020) 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 (bez zmian zakresu rzeczowego przedsięwzięć w dotychczasowej prognozie):

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 (2017 – 59 000,00 zł, 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.

3) koszty usługi konserwacji oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Okonek planowane do poniesienia w latach 2016 – 2017 w łącznej wysokości 180 000,00 zł (2017 – 125 000,00 zł).

4) koszty usługi dowozu uczniów z terenu Gminy Okonek do szkół i przedszkoli planowane do poniesienia w latach 2016 – 2017 w łącznej wysokości 600 000,00 zł (2017 – 430 000,00 zł)

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

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowane na 2017 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 2017 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 zakresie przedsięwzięć stanowiących wydatki majątkowe wprowadzono kilka zmian w odniesieniu do założeń dotychczas obowiązującej wieloletniej prognozy finansowej. Z planowanych przedsięwzięć (nr 1.1.2.1) wyłączono „Modernizację oraz wyposażenie laboratoriów do matematyki, nauk przyrodniczych i edukacyjnych oraz j. obcych w czterech szkołach z terenu gminy Okonek”. Rezygnacja z realizacji przedsięwzięcia wynika z

odrzućenia wniosku aplikacyjnego o dofinansowanie zadania ze środków bezzwrotnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Ze względu na obiektywne uwarunkowania dostępności środków finansowych, w tym także ewentualnego dofinansowania projektów ze źródeł zewnętrznych kolejnym przedsięwzięciom zmieniony został okres realizacji oraz limity wydatków w poszczególnych latach budżetowych (przedsięwzięcia nr: 1.3.2.1, 1.3.2.2, 1.3.2.3, 1.3.2.4 oraz 1.3.2.5). Po wprowadzonych korektach 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 – 2021 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 100 000,00 zł, 2019 – 100 000,00 zł, 2020 - 100 000,00 zł, 2021 – 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 – 2021 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 50 000,00 zł, 2019 – 50 000,00 zł, 2020 - 50 000,00 zł, 2021 – 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 – 2021 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 50 000,00 zł, 2019 – 50 000,00 zł, 2020 - 50 000,00 zł, 2021 – 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 – 2021 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 200 000,00 zł, 2019 – 200 000,00 zł, 2020 - 200 000,00 zł, 2021 – 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 – 2021 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 40 000,00 zł, 2019 – 20 000,00 zł, 2020 – 20 000,00 zł);
- 6) *„Program rewitalizacji dla Gminy Okonek”*. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 49 200,00 zł w latach 2016 – 2017 (2017 – 49 200,00 zł)

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

W kolejnych latach objętych prognozą (2018 – 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 2017 rok w kwocie 386 000,00 zł jest zgodny z zapisami projektu uchwały budżetowej. W kolejnych latach budżetowych obejmujących okres od 2018 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 2017 roku (zgodnie z założeniami projektu uchwały budżetowej) zostały określone na poziomie 1 000 000,00 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 2016 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 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 wygasło z dniem 31 grudnia 2015 r). Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek na lata 2017 – 2028 nie zakłada udzielenia dodatkowych poręczeń.

OBSŁUGA DŁUGU

Planowane wydatki związane z obsługą zadłużenia przyjęto zgodnie z prognozowaną kwotą długu w latach 2017 – 2028. Zostały wyliczone w oparciu o obowiązujące harmonogramy spłat zobowiązań już zaciągniętych i przewidywane harmonogramy planowanych do zaciągnięcia zobowiązań do końca 2016 roku i w 2017 roku. Określając wysokość kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono 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 nadal od dnia 05.03.2015 roku). Kwota uwzględniona w projekcie uchwały budżetowej na 2017 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 2016 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 2017 roku kredytów długoterminowych przyjęto do kalkulacji najwyższej dotychczas oprocentowane zobowiązania (kwota 1 000 000,00 zł, zaciągnięcie zobowiązań od początku II kwartału – szacowane koszty 16 000,00 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 okresie 2018 - 2020 o 30 pkt. bazowych w stosunku do roku 2017 oraz w latach 2021 – 2028 na poziomie wyższym od poziomu roku 2020 o kolejne 30 pkt. bazowych).

ROZCHODY BUDŻETU I KWOTA DŁUGU GMINY OKONEK

Kwota długu określona na koniec roku 2016 w wysokości 9 599 399,00 zł została przedstawiona w oparciu o założenia obowiązującej aktualnie wieloletniej prognozy finansowej oraz zapisy uchwały budżetowej na 2016 rok. Planowany poziom zadłużenia na koniec 2017 roku (przy realizacji w pełnej wysokości przychodów i rozchodów) ustalono na kwotę 9 985 399,00 zł co stanowi 30,55 % planowanych do realizacji w 2017 roku dochodów ogółem. Prognozowany poziom zadłużenia na koniec roku 2017 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 2016 rok).

W ramach rozchodów budżetowych w 2017 roku zaplanowano tylko spłatę zobowiązań długoterminowych gminy w kwocie 614 000,00 zł (nie planuje się rozchodów występujących w poprzednich latach z tytułu udzielanych pożyczek). Planowane rozchody budżetu w 2017 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 2017 roku przewidziano okres spłat rat kapitałowych w latach 2021 -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 01.01.2017 roku 4 050 000,00 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 01.01.2017 roku 882 000,00 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 01.01.2017 roku 310 723,00 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 01.01.2017 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. Pożyczka długoterminowa w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu planowana na kwotę 956 645,00 zł. Zobowiązanie wykazane w kwocie wnioskowanej (zaopiniowanej przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Poznaniu) i zgodnej z uchwałami Rady Miejskiej w Okonku w sprawie zaciągnięcia pożyczki i danymi obowiązującej do końca 2016 roku wieloletniej prognozy finansowej. Po zakończeniu roku budżetowego najprawdopodobniej zobowiązanie długoterminowe zgodnie z zawartą umową (nr 211/U/400/891/2016 z dnia 18.10.2016 roku) będzie wynosiło 348 563,70 zł. W projekcie prognozy uwzględniono jednak całość planowanego zobowiązania (korekta i aktualizacja zobowiązania będzie możliwa po zakończeniu bieżącego roku budżetowego). Planowane zadłużenie na dzień 01.01.2017 roku 956 645,00 zł (pożyczka spłacana wg. założeń prognozy w 2017 w kwocie 30 000,00 zł, w latach 2018 – 2024 w kwotach rocznych po 120 000,00 zł oraz w kwocie rocznej w wysokości 86 645,00 zł w 2028 roku);

6. Planowany do zaciągnięcia do zakończenia 2016 roku kredyt długoterminowy w kwocie 957 645,00 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetowego (spłacany w latach 2019 – 2027 w kwotach rocznych po 100 000,00 zł oraz w kwocie 957 645,00 zł w 2028 roku).

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA WPLYWAJĄCE NA WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ

Zgodnie z art. 244 ust. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych do łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów, o których mowa w art. 243 ust. 1, dodaje się, przypadające do spłaty w tym samym roku budżetowym, kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez daną jednostkę samorządu terytorialnego. Spłaty wykazywane w wieloletniej prognozie finansowej danej jst. określone są w wysokości proporcjonalnej do jej udziału we wspólnej inwestycji współfinansowanej kredytem, pożyczką lub emisją obligacji spłacanych lub wykupywanych w danym roku budżetowym lub w pozostałych przypadkach w wysokości proporcjonalnej do jej udziału we wpłatach wnoszonych na rzecz związku, którego jest członkiem.

Gmina Okonek jest jedną z jednostek samorządu terytorialnego współtworzącą Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Zgodnie z informacją z dnia 7 listopada 2016 roku (pismo nr DKA.3020.1.2016) wskazany związek nie posiada oraz nie planuje zaciągnięcia zobowiązań, które podlegałyby wykazaniu przez gminę zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych.

RELACJA WYNIKAJĄCA Z ART. 243 UFP

W wyniku ustalonych prognozowanych dochodów i wydatków w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek na lata 2017 – 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 2016 roku wg. kwot planowanych na koniec III kwartału). Założenie, że wykonanie budżetu w 2016 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 2017 - 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 2017 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 2017 - 2028

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|---------------------|---|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | 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 ³⁾ | z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | ze sprzedaży majątku ^x | | 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 | |
| Formuła | {1.1}*(1.2) | | | | | | | | | | | |
| 2017 | 32 686 944,00 | 32 591 664,00 | 4 348 820,00 | 80 000,00 | 5 993 000,00 | 3 750 000,00 | 10 439 022,00 | 11 167 822,00 | 95 280,00 | 50 000,00 | 44 280,00 | |
| 2018 | 33 294 497,00 | 33 243 497,00 | 4 480 000,00 | 83 000,00 | 6 100 000,00 | 3 830 000,00 | 10 450 000,00 | 11 400 000,00 | 51 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | |
| 2019 | 33 959 367,00 | 33 908 367,00 | 4 600 000,00 | 85 000,00 | 6 230 000,00 | 3 900 000,00 | 10 450 000,00 | 11 600 000,00 | 51 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | |
| 2020 | 34 637 534,00 | 34 586 534,00 | 4 750 000,00 | 88 000,00 | 6 350 000,00 | 4 000 000,00 | 10 450 000,00 | 11 800 000,00 | 51 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | |
| 2021 | 34 932 399,00 | 34 932 399,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 35 281 723,00 | 35 281 723,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 35 634 541,00 | 35 634 541,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 35 990 886,00 | 35 990 886,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 36 350 795,00 | 36 350 795,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 36 714 303,00 | 36 714 303,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 37 081 446,00 | 37 081 446,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 37 452 260,00 | 37 452 260,00 | 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 | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|---|---|--|---|---------------------------------------|--|--------------|-------------------|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | Wydatki majątkowe |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x | w tym: | | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia wyłączające z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dołączają z budżetu państwa ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | | |
| 2.1 | 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 | | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 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] | | | | | | | | | | |
| 2017 | 33 072 944,00 | 31 490 199,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 582 744,24 | |
| 2018 | 32 245 100,00 | 31 805 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 289 100,00 | 289 100,00 | 0,00 | 0,00 | 440 000,00 | |
| 2019 | 32 543 151,00 | 32 123 151,00 | 0,00 | 0,00 | x | 264 300,00 | 264 300,00 | 0,00 | 0,00 | 420 000,00 | |
| 2020 | 32 864 383,00 | 32 444 383,00 | 0,00 | 0,00 | x | 233 800,00 | 233 800,00 | 0,00 | 0,00 | 420 000,00 | |
| 2021 | 33 168 827,00 | 32 768 827,00 | 0,00 | 0,00 | x | 219 500,00 | 219 500,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | |
| 2022 | 33 096 515,00 | 33 096 515,00 | 0,00 | 0,00 | x | 181 500,00 | 181 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 33 427 480,00 | 33 427 480,00 | 0,00 | 0,00 | x | 143 300,00 | 143 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 33 761 755,00 | 33 761 755,00 | 0,00 | 0,00 | x | 105 300,00 | 105 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 34 099 373,00 | 34 099 373,00 | 0,00 | 0,00 | x | 67 200,00 | 67 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 34 440 366,00 | 34 440 366,00 | 0,00 | 0,00 | x | 38 600,00 | 38 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 34 784 770,00 | 34 784 770,00 | 0,00 | 0,00 | x | 22 100,00 | 22 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 35 132 618,00 | 35 132 618,00 | 0,00 | 0,00 | x | 6 100,00 | 6 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | | | |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x | w tym: |
| | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| 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] | | | | | | | | |
| 2017 | -386 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 386 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 049 397,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 416 216,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 773 151,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 763 572,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 2 185 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 207 061,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 229 131,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 251 422,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 273 937,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 296 676,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 319 642,00 | 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 budżetu ^x | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|-------------------------------|--|--|---|--|---|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | |
| | | | 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 | | |
| 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] | | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] | | | | |
| 2017 | 614 000,00 | 614 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 049 397,00 | 704 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 345 397,00 |
| 2019 | 1 416 216,00 | 1 054 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 362 216,00 |
| 2020 | 1 773 151,00 | 1 054 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 719 151,00 |
| 2021 | 1 763 572,00 | 1 179 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 584 572,00 |
| 2022 | 2 185 208,00 | 1 179 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 006 208,00 |
| 2023 | 2 207 061,00 | 1 179 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 028 061,00 |
| 2024 | 2 229 131,00 | 1 179 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 050 131,00 |
| 2025 | 2 251 422,00 | 1 132 368,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 119 054,00 |
| 2026 | 2 273 937,00 | 475 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 798 937,00 |
| 2027 | 2 286 676,00 | 475 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 821 676,00 |
| 2028 | 2 319 642,00 | 375 031,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 944 611,00 |

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 | | | [1.1] - [2.1] | [(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.2)] - [(1.2) + (4.2)] |
| 2017 | 9 985 399,00 | 0,00 | 1 101 464,24 | 1 101 464,24 |
| 2018 | 9 281 399,00 | 0,00 | 1 438 397,00 | 1 438 397,00 |
| 2019 | 8 227 399,00 | 0,00 | 1 785 216,00 | 1 785 216,00 |
| 2020 | 7 173 399,00 | 0,00 | 2 142 151,00 | 2 142 151,00 |
| 2021 | 5 994 399,00 | 0,00 | 2 163 572,00 | 2 163 572,00 |
| 2022 | 4 815 399,00 | 0,00 | 2 185 208,00 | 2 185 208,00 |
| 2023 | 3 636 399,00 | 0,00 | 2 207 061,00 | 2 207 061,00 |
| 2024 | 2 457 399,00 | 0,00 | 2 229 131,00 | 2 229 131,00 |
| 2025 | 1 325 031,00 | 0,00 | 2 251 422,00 | 2 251 422,00 |
| 2026 | 850 031,00 | 0,00 | 2 273 937,00 | 2 273 937,00 |
| 2027 | 375 031,00 | 0,00 | 2 296 676,00 | 2 296 676,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 2 319 642,00 | 2 319 642,00 |

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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 | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|--|--|--|--|--|---|
| | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat) | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Formuła | $\frac{[2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1]}{[1]}$ | $\frac{[2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1] - [9.3]}{[1]}$ | | $\frac{[2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1] - [9.3]}{[2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1]}$ | $\frac{[1] - ([1.1.] - [1.2.] - [2] + [3] + [4] + [5] + [6])}{[1.1.]}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| 2017 | 2,80% | 2,80% | 0,00 | 2,80% | 3,52% | 7,82% | 7,82% | TAK | TAK |
| 2018 | 2,98% | 2,98% | 0,00 | 2,98% | 4,47% | 5,97% | 5,97% | TAK | TAK |
| 2019 | 3,88% | 3,88% | 0,00 | 3,88% | 5,40% | 4,02% | 4,02% | TAK | TAK |
| 2020 | 3,72% | 3,72% | 0,00 | 3,72% | 6,33% | 4,46% | 4,46% | TAK | TAK |
| 2021 | 4,00% | 4,00% | 0,00 | 4,00% | 6,19% | 5,40% | 5,40% | TAK | TAK |
| 2022 | 3,86% | 3,86% | 0,00 | 3,86% | 6,19% | 5,97% | 5,97% | TAK | TAK |
| 2023 | 3,71% | 3,71% | 0,00 | 3,71% | 6,19% | 6,24% | 6,24% | TAK | TAK |
| 2024 | 3,57% | 3,57% | 0,00 | 3,57% | 6,19% | 6,19% | 6,19% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,30% | 3,30% | 0,00 | 3,30% | 6,19% | 6,19% | 6,19% | TAK | TAK |
| 2026 | 1,40% | 1,40% | 0,00 | 1,40% | 6,19% | 6,19% | 6,19% | TAK | TAK |
| 2027 | 1,34% | 1,34% | 0,00 | 1,34% | 6,19% | 6,19% | 6,19% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,02% | 1,02% | 0,00 | 1,02% | 6,19% | 6,19% | 6,19% | TAK | TAK |

9) 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 oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾ | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|--|--|------------|------------|--|--|------------------------------------|
| | | w tym na: | | z tego: | | | | | | Wydanki majątkowe w formie dotacji |
| | | Splaty 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 | bieżące | majątkowe | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | |
| 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] | | | | | |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 10 153 411,83 | 3 224 861,11 | 668 200,00 | 619 000,00 | 49 200,00 | 868 950,02 | 118 714,22 | 50 000,00 |
| 2018 | 1 049 397,00 | 704 000,00 | 10 250 000,00 | 3 260 000,00 | 474 000,00 | 34 000,00 | 440 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 416 216,00 | 1 054 000,00 | 10 360 000,00 | 3 290 000,00 | 420 000,00 | 0,00 | 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 773 151,00 | 1 054 000,00 | 10 460 000,00 | 3 320 000,00 | 420 000,00 | 0,00 | 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 763 572,00 | 1 179 000,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 2 185 208,00 | 1 179 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 207 061,00 | 1 179 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 229 131,00 | 1 179 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 251 422,00 | 1 132 368,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 273 937,00 | 475 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 296 676,00 | 475 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 319 642,00 | 375 031,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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 (rozdziały od 75017 do 75023).

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: | |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾ | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44 280,00 | 44 280,00 | 44 280,00 | 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 |

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 oraz 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 | Wydutki 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: | | Wydutki 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 | Wydutki 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: | | Wydutki 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: | |
|------------------|---|---|-----------|---|---|--|--------|---|--|--|
| | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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 |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 2017 | 49 200,00 | 44 280,00 | 44 280,00 | 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 | |

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 dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | |
|------------------|---|--|---|---|--|---|--|---|---|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, 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 przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| 2017 | 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 długu i jego spłacie | | | | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x |
|------------------|--|--|---|--|---|--|---|
| | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | |
| | | | | 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 ^x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| 2017 | 614 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 704 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 945 422,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 921 140,92 | 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 związku współtworzonego 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). Automatyczne 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 określającą 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 w okresie dłuższym niż okres, 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 wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

BURMISTRZ 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 2017 - 2028

kwoty w
zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 2 666 200,00 | 668 200,00 | 474 000,00 | 420 000,00 | 420 000,00 | 400 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 937 000,00 | 619 000,00 | 34 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 1 729 200,00 | 49 200,00 | 440 000,00 | 420 000,00 | 420 000,00 | 400 000,00 |
| 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: | | | | 49 200,00 | 49 200,00 | 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 | | | | 49 200,00 | 49 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Program rewitalizacji dla Gminy Okonek - Odnowa zdegradowanych obszarów, ponowne ożywienie terenów oraz eliminacja występujących na nich problemów społecznych i gospodarczych | Urząd Miejski w Okonku | 2016 | 2017 | 49 200,00 | 49 200,00 | 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 | | | | 2 617 000,00 | 619 000,00 | 474 000,00 | 420 000,00 | 420 000,00 | 400 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 937 000,00 | 619 000,00 | 34 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 29 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| |
|---------------------|
| Limit zobowiązań |
| 1 739 200,00 |
| 10 000,00 |
| 1 729 200,00 |
| 49 200,00 |

| |
|-----------|
| 0,00 |
| 49 200,00 |
| 49 200,00 |

| |
|--------------|
| 0,00 |
| 0,00 |
| 0,00 |
| 1 690 000,00 |
| 10 000,00 |
| 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.3.1.2 | Usługa dowozu uczniów z terenu Gminy Okonek do szkół i przedszkoli - Zapewnienie właściwej realizacji zadania własnego gminy w zakresie dowozu uczniów. | Urząd Miejski w Okonku | 2016 | 2017 | 600 000,00 | 430 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Usługa konserwacji oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Okonek - Zapewnienie stałej efektywności infrastruktury oświetleniowej | Urząd Miejski w Okonku | 2016 | 2017 | 180 000,00 | 125 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | 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 | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 680 000,00 | 0,00 | 440 000,00 | 420 000,00 | 420 000,00 | 400 000,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa infrastruktury liniowej transportu rowerowego - Rozbudowa infrastruktury służącej transportowi rowerowemu | Urząd Miejski w Okonku | 2016 | 2021 | 400 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 1.3.2.2 | Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego - Realizacja założeń planu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek | Urząd Miejski w Okonku | 2016 | 2021 | 200 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2.3 | Modernizacja taboru gminnego na tabor energooszczędny - Realizacja planu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek | Urząd Miejski w Okonku | 2016 | 2021 | 200 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2.4 | Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Realizacja planu gospodarki niskoemisyjnych w Gminie Okonek | Urząd Miejski w Okonku | 2016 | 2021 | 800 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 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 | 2021 | 80 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 |

| |
|---------------------|
| Limit zobowiązań |
| 0,00 |

| |
|------|
| 0,00 |
|------|

| |
|-----------|
| 10 000,00 |
|-----------|

| |
|--------------|
| 1 680 000,00 |
|--------------|

| |
|------------|
| 400 000,00 |
|------------|

| |
|------------|
| 200 000,00 |
|------------|

| |
|------------|
| 200 000,00 |
|------------|

| |
|------------|
| 800 000,00 |
|------------|

| |
|-----------|
| 80 000,00 |
|-----------|

BURMISTRZ OKONKA

Malgorzata Samec