

Zarządzenie nr 101/2018
Burmistrza Okonka
z dnia 14 listopada 2018 roku

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2019 - 2028

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz. 944 z późn. zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) **zarządza się co następuje:**

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2019 – 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 2019 - 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 101/2018
Burmistrza Okonka
z dnia 14 listopada 2018 roku

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2019 - 2028

Zgodnie z art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym do zadań wójty 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 101/2018
Burmistrza Okonka
z dnia 14 listopada 2018 roku

**Uchwała nr / /2018
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia grudnia 2018 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek
na lata 2019 – 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 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) **Rada Miejska w Okonku uchwala, co następuje:**

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Okonek na lata 2019 – 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 XLVIII/319/2017 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2018 -2028 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Sameł

Objaśnienia
do uchwały w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2019-2028

Wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek założenia stanowią konsekwencję przyjętych wartości w projekcie uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok. Ponadto wpływ na prezentowane w prognozie wskaźniki mają dane odzwierciedlające wykonanie budżetów gminy w 2016 i 2017 roku oraz planowane wartości budżetu na 2018 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 2019 – 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 2018 – 2028 przyjętej uchwałą nr XLVIII/319/2017 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2018-2028 zmienionej uchwałą nr LIV/375/2018 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 26 czerwca 2018 roku oraz uchwałą nr LV/385/2018 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 sierpnia 2018 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek jest podstawowym dokumentem obrazującym sytuację finansową, możliwości inwestycyjne oraz kształtowanie się zdolności kredytowej gminy w latach 2019 – 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 2017 r., poz. 2077 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. Ponadto należy zwrócić uwagę, iż wskaźniki makroekonomiczne prezentowane na poziomie krajowym nie zawsze muszą znaleźć odzwierciedlenie w tendencjach zmian na płaszczyźnie lokalnej. Zawsze w analizach długoterminowych należy wziąć pod uwagę specyficzne uwarunkowania społeczno – gospodarcze gminy niekiedy istotnie różniące się od zjawisk zachodzących w skali całego kraju czy nawet województwa.

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 w podatku dochodowym 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 (2017 i 2017 roku) oraz prognozowanych wielkości budżetu na 2018 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 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2019 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 2020 - 2022 wzrosną w stosunku do planu roku poprzedniego o 1,50 % 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 2019 roku określono na poziomie 5 310 757,00 zł co oznacza plan zgodny z prognozami Ministra 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 2019 rok planu zgodnego z prognozą ministerstwa wynika z faktu, że w trzech ostatnich latach budżetowych (2015 - 2017) ostateczne wykonanie ukształtowało się na poziomie wyższym od zakładanych kwot przez ministerstwo (o 0,87 % w 2015 roku, o 2,10 % w 2016 roku oraz o 2,27% w 2017 roku). W kolejnych latach (zgodnie z analizą wykonania bezwzględnego w latach poprzednich) przyjęto wzrost dochodów w niniejszej kategorii na poziomie ok. 2,00 % w każdym roku (w stosunku do roku poprzedniego).

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2019 roku przyjęto na podstawie prognozowanych dochodów określonych w projekcie uchwały budżetowej. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu dochodów w niniejszej kategorii o ok. 2,00 % 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 2018. Wykonanie bezwzględne w bieżącym roku budżetowym wskazuje na możliwość osiągnięcia dochodów, których plan w roku 2019 stanowi 91,84 % planu w 2018 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 2019 przyjęto stawki ustalone w projekcie uchwały budżetowej na 2019 rok gdzie założony został niewielki wzrost na poziomie 3,34 % w stosunku do planów na 2018 rok. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów budżetowych średnio o ok. 1,50 % 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 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 oraz pojawienie się nowych firm zainteresowanych przedsięwzięciami w tym zakresie). W szacowaniu uwzględniono także zmiany wprowadzone w zakresie opodatkowania elektrowni wiatrowych oraz gruntów zajmowanych na potrzeby dystrybucji i przesyłu m.in. energii elektrycznej czy gazu.

- dochody z tytułu subwencji ogólnej dla gminy w 2019 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 tożsamego wskaźnika określanego dla kraju (dochody podatkowe na mieszkańca gminy nieco poniżej 75,00 % wskaźnika krajowego).

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w 2019 roku przyjęto zgodnie z informacjami dysponentów tych środków. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów na poziomie nieprzekraczającym średnio 1,50 % rocznie.

Dochody majątkowe

- dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2019 rok. W latach 2020 – 2022 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 2019 roku (76 330,00 zł) wynikający z podpisanej umowy o dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pniewo” (przenoszonej do realizacji w kolejnym roku). 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 oraz ze środków budżetu państwa.

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 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2019 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 obowiązkowych zadań w skali całej gminy. Dla pozostałych lat 2020-2028 przyjęto wzrost wydatków bieżących w każdym roku (w stosunku do roku poprzedniego) na poziomie ok. 1,00%. W latach 2020 – 2022 przyjęta tendencja zmian oznacza wolniejsze (o 0,50 %) 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 2016 – 2017 oraz przewidywane wykonanie w 2018 roku. Najwyższy poziom planowanej nadwyżki stanowiącej różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi w latach objętych prognozą (dla 2028 roku – 2 544 773,00 zł) nie odbiega w istotny sposób od wyników w tym zakresie w dwóch ostatnich latach budżetowych (w 2016 roku – 3 207 174,77 zł, w 2017 roku – 2 199 702,29 zł). Najwyższy zakładany poziom nadwyżki operacyjnej w okresie prognozy jest niższy od nadwyżki osiągniętej w 2016 roku o 20,65 % oraz wyższy od nadwyżki z 2017 roku o 15,68 %.

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w 2019 przyjęto na podstawie projektu uchwały budżetowej na 2019 rok. W kolejnych latach objętych prognozą dla tej kategorii wydatków (2020 – 2022) 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. Z dotychczasowej prognozy wyłączono przedsięwzięcia, których realizacja zakończy się w 2018 roku („Zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Okonek – IV kwartał”, „Świadczenie usług opiekuńczych na terenie Gminy Okonek”) Wylacza się także z realizacji (błędnie wprowadzone w trakcie 2018 roku) przedsięwzięcie pn. „Kompleksowa ochrona ubezpieczeniowa Gminy Okonek”. W ramach przedsięwzięć stanowiących wydatki bieżące uwzględniono:

1) koszty kompleksowej ochrony ubezpieczeniowej gminy (obejmujące ubezpieczenie składników majątkowych wszystkich jednostek organizacyjnych, ubezpieczenia komunikacyjne oraz ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej w związku z prowadzoną działalnością) planowane do poniesienia w latach 2018 – 2021 w łącznej wysokości 242 000,00 zł (2018 – 22 000,00 zł, 2019 – 80 000,00 zł, 2020 – 80 000,00 zł, 2021 – 60 000,00 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 – 2019 w łącznej wysokości 10 000,00 zł (2018 – 5 000,00 zł, 2019 – 5 000,00 zł).

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

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowane na 2019 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 2019 rok. Istotną 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 wyłączono „Rozbudowę rozdzielczej sieci wodociągowej, rozbudowę kanalizacji sanitarnej oraz modernizację oczyszczalni ścieków w Okonku” oraz przedsięwzięcie, którego realizacja kończy się w 2018 roku tj. „Przebudowę drogi gminnej Borki – Brokęcino”.

Po wprowadzonych korektach w ramach przedsięwzięć stanowiących wydatki inwestycyjne uwzględniono:

1) „Zakup nowego samochodu pożarniczego na potrzeby Ochotniczej Straży Pożarnej w Lotyniu”. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 500 000,00 zł w latach 2018 – 2019 (2018 – 0,00 zł, 2019 – 500 000,00 zł);

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

W kolejnych latach objętych prognozą (2020 – 2028) wydatki majątkowe 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 2019 rok w kwocie 566 000,00 zł jest zgodny z zapisami projektu uchwały budżetowej. W kolejnych latach budżetowych obejmujących okres od 2020 do 2028 roku założono, że wyniki dodatnie budżetów będą nadwyżkami bieżącymi, które przeznaczone zostaną na spłaty zobowiązań zwrotnych oraz w pozostałej części na lokaty, z których zabezpieczone zostaną środki na wydatki majątkowe ustalane w latach przyszłych wynikające z potrzeb gminy.

PRZYCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu gminy w 2019 roku (zgodnie z założeniami projektu uchwały budżetowej) zostały określone na poziomie 1 500 000,00 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 2018 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.

POREĆCZENIA 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 2019 – 2028 nie zakłada udzielenia dodatkowych poręczeń.

OBSŁUGA DŁUGU

Planowane wydatki związane z obsługą zadłużenia przyjęto zgodnie z prognozowaną kwotą długu w latach 2019 – 2028. Zostały wyliczone w oparciu o obowiązujące harmonogramy spłat zobowiązań już zaciągniętych i przewidywane harmonogramy planowanych do zaciągnięcia zobowiązań do końca 2018 roku i w 2019 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 2019 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 listopadzie 2018 roku (RPP na posiedzeniu w dniu 07.11.2018 roku nie dokonała zmiany poziomu podstawowych stóp procentowych). W kalkulacji uwzględniono także ewentualny koszt obsługi kredytu krótkoterminowego zaciąganego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu (szacowane koszty - 20 000,00 zł) . Przy kalkulowaniu kosztów obsługi planowanych do zaciągnięcia w 2019 roku kredytów długoterminowych przyjęto do kalkulacji najwyżej dotychczas oprocentowane zobowiązania (kwota 1 500 000,00 zł, zaciągnięcie zobowiązań od początku IV kwartału – szacowane koszty 14 000,00 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 2020 - 2022 o 30 pkt. bazowych w stosunku do roku 2019 oraz w latach 2023 – 2028 na poziomie wyższym od poziomu roku 2022 o kolejne 30 pkt. bazowych). Przewidywanie wzrostu stóp procentowych jest uzasadnione obserwowaną w bieżącym roku (oraz prognozowaną na 2019 rok) rosnącą tendencją poziomu inflacji w gospodarce krajowej.

ROZCHODY BUDŻETU I KWOTA DŁUGU GMINY OKONEK

Kwota długu określona na koniec roku 2018 w wysokości 8 944 754,00 zł została przedstawiona w oparciu o założenia obowiązującej aktualnie wieloletniej prognozy finansowej oraz zapisy uchwały budżetowej na 2018 rok. Planowany poziom zadłużenia na koniec 2019 roku (przy realizacji w pełnej wysokości przychodów i rozchodów) ustalono na kwotę 9 510 754,00 zł co stanowi 27,46 % planowanych do realizacji w 2019 roku dochodów ogółem. Prognozowany poziom zadłużenia na koniec roku 2019 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 2018 rok).

W ramach rozchodów budżetowych w 2019 roku zaplanowano tylko spłatę zobowiązań długoterminowych gminy w kwocie 934 000,00 zł (nie planuje się rozchodów występujących w poprzednich latach z tytułu udzielanych pożyczek). Planowane rozchody budżetu w 2019 roku jak i kolejnych latach prognozy odpowiadają w pełni harmonogramom spłat zawartym w zapisach umów (oraz planowanych do podpisania w 2018 roku), których przedmiotem są długoterminowe zobowiązania Gminy Okonek. W zakresie planowanych do zaciągnięcia kredytów długoterminowych w 2019 roku przewidziano okres spłat rat kapitałowych w latach 2023 -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 01.01.2019 roku 3 150 000,00 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 01.01.2019 roku 686 000,00 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 Getin Noble Bank S.A. na kwotę 346 723,00 zł - planowane zadłużenie na dzień 01.01.2019 roku 208 723,00 zł (spłacany wg. założeń prognozy w kwotach rocznych po 36 000,00 zł w latach 2016, 2018 – 2023, w kwocie rocznej

2017 roku w wysokości 66 000,00 zł oraz w kwocie rocznej w wysokości 28 723,00 zł w 2024 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 01.01.2019 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. Kredyt długoterminowy na finansowanie deficytu zaciągnięty w 2016 roku w Getin Noble Bank S.A. w kwocie 957 645,00 zł. Planowane zadłużenie na dzień 01.01.2019 roku 957 645,00 zł (spłacany w latach 2019 – 2027 w kwotach rocznych po 100 000,00 zł oraz w kwocie 57 645,00 zł w 2028 roku).
6. Planowany do zaciągnięcia do zakończenia 2018 roku kredyt długoterminowy w kwocie 1 500 000,00 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetowego (spłacany w latach 2022 – 2027 w kwotach rocznych po 216 000,00 zł oraz w kwocie rocznej w wysokości 204 000,00 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 „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Zgodnie z informacją z dnia 13 listopada 2018 roku (pismo nr DF.1.2018) 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 2019 – 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 2018 roku wg. kwot planowanych na koniec III kwartału). Założenie, że wykonanie budżetu w 2018 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 2019 - 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 2019 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 2019 - 2028

Lp	1	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Docho dy bieżące x	docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho dy 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	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2016	35 001 531,56	34 542 864,79	4 250 019,00	106 555,23	6 384 742,76	3 875 790,26	10 612 232,00	12 245 968,56	458 666,77	199 034,52	255 184,66		
Wykonanie 2017	36 843 552,72	35 792 109,37	4 445 686,00	99 535,27	6 397 071,96	3 889 859,54	10 555 032,00	13 493 048,36	1 051 443,35	151 078,14	897 879,69		
Plan 3 kw. 2018	36 841 715,89	36 215 875,58	4 551 451,00	98 000,00	6 259 850,00	3 920 000,00	10 999 025,00	13 227 604,58	625 840,31	53 820,00	471 320,31		
Wykonanie 2018	36 841 715,89	36 215 875,58	4 551 451,00	98 000,00	6 259 850,00	3 920 000,00	10 999 025,00	13 227 604,58	625 840,31	53 820,00	471 320,31		
2019	34 632 674,00	34 491 344,00	5 310 757,00	90 000,00	6 468 750,00	4 130 000,00	11 965 973,00	10 048 364,00	141 330,00	50 000,00	76 330,00		
2020	35 068 714,00	35 008 714,00	5 400 000,00	92 000,00	6 550 000,00	4 200 000,00	12 000 000,00	10 200 000,00	55 000,00	50 000,00	0,00		
2021	35 588 844,00	35 533 844,00	5 500 000,00	93 000,00	6 650 000,00	4 250 000,00	12 000 000,00	10 350 000,00	55 000,00	50 000,00	0,00		
2022	36 121 852,00	36 066 852,00	5 600 000,00	94 000,00	6 750 000,00	4 300 000,00	12 000 000,00	10 500 000,00	55 000,00	50 000,00	0,00		
2023	36 427 521,00	36 427 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	36 791 796,00	36 791 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	37 159 714,00	37 159 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	37 531 311,00	37 531 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	37 906 624,00	37 906 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	38 285 690,00	38 285 690,00	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 przeliczone w kolumnach, 4 010 w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Cz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. 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 majątkowe x
		w tym:										
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności o charakterze leczniczym, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy 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 (boz 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 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				
Wykonanie 2016	36 608 455,00	31 335 690,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 345,65	204 345,65	0,00	0,00	5 272 764,98
Wykonanie 2017	36 508 013,54	33 592 407,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 868,23	224 868,23	0,00	0,00	2 915 606,46
Plan 3 kw. 2018	38 307 715,89	35 137 173,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 170 542,19
Wykonanie 2018	38 307 715,89	35 137 173,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 170 542,19
2019	35 198 674,00	32 679 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 519 330,00
2020	33 006 137,00	33 006 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	33 336 198,00	33 336 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	277 100,00	277 100,00	0,00	0,00	0,00
2022	33 669 560,00	33 669 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	260 600,00	260 600,00	0,00	0,00	0,00
2023	34 006 256,00	34 006 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	222 000,00	222 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	34 346 318,00	34 346 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	171 400,00	171 400,00	0,00	0,00	0,00
2025	34 669 782,00	34 669 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	121 200,00	121 200,00	0,00	0,00	0,00
2026	35 036 679,00	35 036 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	78 200,00	78 200,00	0,00	0,00	0,00
2027	35 387 046,00	35 387 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	45 900,00	45 900,00	0,00	0,00	0,00
2028	35 740 917,00	35 740 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	14 100,00	14 100,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:			Wołne 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 zaciąganiem długu 5) x	w tym:
				4	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1	4.3		4.3.1	4.4		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1					
Wykonanie 2016	-1 606 923,44	3 031 473,15	0,00	0,00	2 073 828,15	649 278,44	957 645,00	957 645,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2017	335 539,18	860 540,55	0,00	0,00	840 549,71	0,00	0,00	0,00	19 990,84	0,00					
Plan 3 kw. 2018	-1 466 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2018	-1 466 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00					
2019	-566 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00					
2020	2 057 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	2 252 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	2 452 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	2 421 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	2 445 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	2 469 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	2 494 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	2 519 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	2 544 773,00	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 udzielanych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia 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, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki		
		5.1	z tego:			5.2	6	7					8.1	8.2
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2									
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu							
Wykonanie 2016	584 000,00	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 642 754,00	0,00	3 207 174,77	5 281 002,92			
Wykonanie 2017	629 000,00	614 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	8 028 754,00	0,00	2 199 702,29	3 040 252,00			
Plan 3 kw. 2018	584 000,00	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 944 754,00	0,00	1 078 701,88	1 628 701,88			
Wykonanie 2018	584 000,00	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 944 754,00	0,00	1 078 701,88	1 628 701,88			
2019	934 000,00	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 510 754,00	0,00	1 812 000,00	1 812 000,00			
2020	2 057 577,00	934 000,00	0,00	0,00	0,00	1 123 577,00	0,00	8 576 754,00	0,00	2 002 577,00	2 002 577,00			
2021	2 252 646,00	934 000,00	0,00	0,00	0,00	1 318 646,00	0,00	7 642 754,00	0,00	2 197 646,00	2 197 646,00			
2022	2 452 292,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 302 292,00	0,00	6 492 754,00	0,00	2 397 292,00	2 397 292,00			
2023	2 421 265,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 021 265,00	0,00	5 092 754,00	0,00	2 421 265,00	2 421 265,00			
2024	2 445 478,00	1 392 723,00	0,00	0,00	0,00	1 052 755,00	0,00	3 700 031,00	0,00	2 445 478,00	2 445 478,00			
2025	2 469 932,00	1 364 000,00	0,00	0,00	0,00	1 105 932,00	0,00	2 336 031,00	0,00	2 469 932,00	2 469 932,00			
2026	2 494 632,00	816 000,00	0,00	0,00	0,00	1 678 632,00	0,00	1 520 031,00	0,00	2 494 632,00	2 494 632,00			
2027	2 519 578,00	816 000,00	0,00	0,00	0,00	1 703 578,00	0,00	704 031,00	0,00	2 519 578,00	2 519 578,00			
2028	2 544 773,00	704 031,00	0,00	0,00	0,00	1 840 742,00	0,00	0,00	0,00	2 544 773,00	2 544 773,00			

6) W pozycji wykazującej 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. 1198) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o mierzalną budżetową i mierzalną budżetową z tytułu 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	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 x	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 x	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 x
Wykonanie 2016	2,25%	0,00	0,00	9,73%	X	X	X	X	
Wykonanie 2017	2,28%	0,00	0,00	6,38%	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2018	2,26%	0,00	0,00	3,07%	X	X	X	X	
Wykonanie 2018	2,26%	0,00	0,00	3,07%	X	X	X	X	
2019	3,56%	0,00	0,00	5,36%	6,39%	6,39%	TAK	TAK	
2020	3,53%	0,00	0,00	5,85%	4,94%	4,94%	TAK	TAK	
2021	3,40%	0,00	0,00	6,32%	4,77%	4,77%	TAK	TAK	
2022	3,91%	0,00	0,00	6,78%	5,85%	5,85%	TAK	TAK	
2023	4,45%	0,00	0,00	6,65%	6,32%	6,32%	TAK	TAK	
2024	4,25%	0,00	0,00	6,65%	6,58%	6,58%	TAK	TAK	
2025	4,00%	0,00	0,00	6,65%	6,65%	6,65%	TAK	TAK	
2026	2,38%	0,00	0,00	6,65%	6,65%	6,65%	TAK	TAK	
2027	2,27%	0,00	0,00	6,65%	6,65%	6,65%	TAK	TAK	
2028	1,88%	0,00	0,00	6,65%	6,65%	6,65%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 30 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie przeznaczonej nadwyżki budżetowej (10)	w tym na:	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 kontynuowane (12)	Nowe wydatki inwestycyjne (13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.2			
LP	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	9 692 678,61	3 140 943,57	341 888,70	341 888,70	0,00	2 939 493,69	1 732 571,87	600 699,42	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	10 126 106,42	3 262 083,98	524 948,26	524 948,26	0,00	899 906,70	1 278 299,34	737 400,55	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	10 871 025,69	3 925 243,82	661 000,00	281 000,00	380 000,00	871 773,89	1 894 368,30	404 400,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	10 871 025,69	3 925 243,82	661 000,00	281 000,00	380 000,00	871 773,89	1 894 368,30	404 400,00	
2019	0,00	0,00	11 537 684,30	3 555 795,56	585 000,00	85 000,00	500 000,00	192 330,00	677 000,00	50 000,00	
2020	2 057 577,00	934 000,00	11 650 000,00	3 600 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 252 646,00	934 000,00	11 750 000,00	3 630 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 452 292,00	1 150 000,00	11 850 000,00	3 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 421 265,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 445 478,00	1 392 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 469 932,00	1 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 494 632,00	816 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 519 578,00	816 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 544 773,00	704 031,00	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 skierowania w określonych do właściwej komisji, wyznaczonej przez organy finansowe

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 (rozdział 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	32 410,50	32 410,50	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2017	62 280,00	55 638,00	612 829,60	612 829,60	69 200,00	57 638,00	57 638,00		57 638,00
Plan 3 kw. 2018	19 980,00	19 980,00	130 012,00	130 012,00	17 980,00	17 980,00	17 980,00		17 980,00
Wykonanie 2018	19 980,00	11 980,00	130 012,00	130 012,00	17 980,00	17 980,00	17 980,00		17 980,00
2019	33 975,00	0,00	76 330,00	76 330,00	53 395,84	33 975,00	33 975,00		0,00
2020	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
2022	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
2024	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
2026	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
2028	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	w tym:		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotom dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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	w tym:	Wydanki 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% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (5)	w tym:	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	w tym:
	12.4	12.4.1									
Wykonanie 2016	968 529,00	612 624,54	612 624,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	11 562,00	11 562,00	11 562,00	11 562,00	11 562,00	11 562,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	255 848,00	130 012,00	130 012,00	125 836,00	125 836,00	125 836,00	125 836,00	45 836,00	45 836,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	255 848,00	130 012,00	130 012,00	125 836,00	125 836,00	125 836,00	125 836,00	45 836,00	45 836,00	0,00	0,00
2019	156 330,00	76 330,00	76 330,00	99 420,84	80 000,00	80 000,00	80 000,00	19 420,84	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
2021	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
2023	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
2025	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
2027	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

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 łączną tali 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 zdyktowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi danego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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 całości lub częściowo środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
12.6	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	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
2020	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
2022	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
2024	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
2026	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1.,.,. wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami: zaliczani do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp							
Wykonanie 2016	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	614 000,00	0,00	16 849,52	16 849,52	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	926 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	898 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	250 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanych spraw zobowiązań splanowanych w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułem wydatków w budżecie województwa łódzkiego oraz po uwzględnieniu usłownych wyliczeń zrealizowanych 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. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawi wartości historycznych i prognozowanych przez Jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.8-9.8.1) pozycji 16.

-- Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 6 / art. 240b ustawy, określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres, na który zadłużenie oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w obliczeniach 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 wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emulujące obliczenia przychodowe.

17) Pozycje sekcji 18 wykazują wyłączenie jednostki objęte procedurą wyliczeń z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie Wzlotniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2019 - 2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				752 000,00	595 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	505 000,00
1.a	- wydatki bieżące				252 000,00	85 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	5 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
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 2008 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:				752 000,00	595 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	505 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				252 000,00	85 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	5 000,00
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	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.8	Koszty kompleksowej ochrony ubezpieczeniowej gminy - Ubezpieczenie jednostek organizacyjnych gminy			Urząd Miejski w Okonku	242 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe:				500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.8	Zakup nowego samochodu poźarniczego na potrzeby Ochotniczej Straży Pożarnej w Lotynie - Celem przedsięwzięcia jest zabezpieczenie odpowiedniego poziomu gotowości bojowej jednostki w zakresie działalności ratowniczo - gaśniczej.			Urząd Miejski w Okonku	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00