

**BURMISTRZ OKONKA**

**ul. Niepodległości 53**

**64-965 OKONEK**

**ZARZĄDZENIE NR 74/2021**

**BURMISTRZA OKONKA**

z dnia 24 sierpnia 2021 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2021 – 2028**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2021 – 2028. Informacja podlega przekazaniu Radzie Miejskiej w Okonku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ OKONKA**

**Andrzej Jasitek**

**Uzasadnienie**  
**do zarządzenia nr 74/2021**  
**Burmistrza Okonka**  
**z dnia 24 sierpnia 2021 roku.**

***w sprawie przyjęcia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy***  
***Okonek na lata 2021 – 2028.***

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3, w terminie do dnia 31 sierpnia.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek stanowi załączniki do niniejszego zarządzenia i składa się z części opisowej oraz tabelarycznej odpowiadającej treści załącznikowi uchwały w sprawie WPF na 2021 rok.

Szczegółowość oraz forma przedstawionej w zarządzeniu informacji odpowiada wytycznym zawartym w uchwale Rady Miejskiej w Okonku w sprawie zakresu i formy informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

Biorąc pod uwagę powyższe przyjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasiełek



*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2021-2028*

Załącznik nr 1  
do zarządzenia nr 74/2021  
Burmistrza Okonka  
z dnia 24 sierpnia 2021 roku

***Część opisowa informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2021 - 2028***

***DANE OGÓLNE***

Obowiązująca od początku 2021 roku wersja Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek została przyjęta uchwałą nr XXXIV/218/2020 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2021 – 2028. W okresie sprawozdawczym obejmującym I półrocze 2021 roku dokonano 4 zmian wstępnych założeń prognozy. Zmiany zostały zawarte w uchwałach Rady Miejskiej w Okonku (uchwała nr XXXV/224/2021 z dnia 26 stycznia 2021 roku, uchwała nr XXXVII/237/2021 z dnia 30 marca 2021 roku, uchwała nr XXXVIII/246/2021 z dnia 27 kwietnia 2021 oraz uchwała nr XXXIX/252/2021 z dnia 22 czerwca 2021 roku).

***Założenia przyjęte w pierwotnej uchwale WPF obowiązującej w 2021 roku obejmującej lata 2021 – 2028 (prognoza dotycząca 2021 roku) oraz w prognozie po dokonanych zmianach w trakcie półrocznego okresu sprawozdawczego przedstawiają się następująco (w nawiasach przedstawia się dane po wprowadzonych zmianach):***

1. *Dochody ogółem: 42 022 481,01 zł (44 257 943,34 zł)*
  - *dochody bieżące: 38 440 484,99 zł (40 663 117,32 zł)*
  - *dochody majątkowe: 3 581 996,02 zł (3 594 826,02 zł)*
2. *Wydatki ogółem: 44 288 481,01 zł (49 455 193,34 zł)*
  - *wydatki bieżące: 36 645 467,47 zł (38 830 907,28 zł)*
  - *wydatki majątkowe: 7 643 013,54 zł (10 624 286,06 zł)*
3. *Planowany poziom nadwyżki operacyjnej (różnica między dochodami i wydatkami bieżącymi): 1 795 017,52 zł (1 832 210,04 zł)*
4. *Wynik budżetu (deficyt): - 2 266 000,00 zł (- 5 197 250,00 zł)*
5. *Rozchody budżetu ogółem: 934 000,00 zł, (934 000,00 zł) w tym:*  
*splaty zaciągniętych zobowiązań długoterminowych: 934 000,00 zł (934 000,00 zł);*
6. *Przychody ogółem: 3 200 000,00 zł, (6 131 250,00 zł) w tym:*  
*kredyty i pożyczki długoterminowe na finansowanie deficytu budżetu: 2 700 000,00 zł (2 700 000,00 zł),*  
*przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze*

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2021-2028*

*szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach: 500 000,00 zł (500 000,00 zł);*

*wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy: 0,00 zł (2 931 250,00 zł)*

Na koniec okresu sprawozdawczego obejmującego I półrocze 2021 roku planowane w budżecie gminy dochody i wydatki były niższe od planowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek na lata 2021- 2028 (w wyniku zmian zapisów uchwały budżetowej w kontekście korekt poziomu dotacji celowych z budżetu państwa). Niemniej zachowany został wymóg wynikający z treści art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wskazujący, że wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

***Analiza wykonania podstawowych kategorii budżetowych w I półroczu 2021 roku wpływających na kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2021 – 2028 – odniesienie do kwot planowanych w budżecie gminy na koniec okresu sprawozdawczego (w załączniku tabelarycznym przedstawiono porównanie z planami zawartymi w obowiązującej prognozie na dzień 30.06.2021 roku).***

***Podstawowe kategorie dochodów budżetowych  
Prognozowanych w WPF Gminy Okonek***

1. *Dochody ogółem* zrealizowano na poziomie 58,85 % (26 042 422,94 zł) planu przyjętego na rok budżetowy. Wyższa realizacja od proporcjonalnego wykonania w stosunku do upływu czasu daje podstawę do wnioskowania wykonania rocznego na poziomie zakładanym w budżecie gminy. Należy jednak wziąć pod uwagę fakt wykonania na wysokim poziomie dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych i zleconych w całości zrealizowanych dochodów. W okresie sprawozdawczym wykonano dochody bieżące (szczególnie istotne przy kształtowaniu się tzw. nadwyżki operacyjnej) na satysfakcjonującym poziomie 60,01 % (24 399 079,20 zł) zaplanowanych na 2021 rok wartości. Ewentualne zagrożenia wynikające z możliwości niepełnej realizacji planowanych kwot w niektórych pozycjach budżetowych powinny zostać zrekomensowane wyższymi od zakładanych dochodami w pozostałych źródłach dochodów.

2. *Dochody majątkowe* zrealizowano na wysokim poziomie 45,71 % (1 643 343,74 zł) zakładanego planu rocznego. Istotny wpływ na stopień realizacji dochodów majątkowych miały wpływy wykonane w zakresie sprzedaży składników majątkowych gminy.

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2021-2028*

***Podstawowe kategorie wydatków budżetowych  
prognozowanych w WPF Gminy Okonek***

1. *Wydatki ogółem* zrealizowano w kwocie 21 420 616,10 zł, co stanowiło wykonanie na poziomie 44,69 % planu przyjętego na rok budżetowy. Z całości wydatków na zadania bieżące przeznaczono kwotę 19 196 480,78 zł, co stanowiło 49,44 % planu rocznego oznaczającego realizację tej kategorii wydatków na poziomie proporcjonalnym do upływu czasu. Zestawiając przedstawioną kwotę z wykonanymi dochodami bieżącymi otrzymano wynik (nadwyżkę operacyjną stanowiącą dodatni wynik różnicy pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi) o wartości 5 202 598,42 zł. Osiągnięty w okresie I półrocza wynik jednoznacznie wskazuje na możliwość realizacji w całym roku budżetowym poziomu różnicy pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi przyjętego w założeniach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2021 – 2028 (1 832 210,04 zł). Niewątpliwie w okresie II półrocza będzie istniała konieczność weryfikacji (zwiększenia) części planowanych bieżących wydatków budżetowych w niektórych dziedzinach działalności ze względu na ich niewystarczający poziom w odniesieniu do potrzeb właściwego wykonywania podstawowych zadań własnych gminy. Niemniej prognozowane zmiany nie wpłyną w istotny sposób (mogący stanowić zagrożenie osiągnięcia poziomu nadwyżki operacyjnej niższej od prognozowanej kwoty) na realizację budżetu w omawianym aspekcie.
2. *Wydatki na zadania inwestycyjne* zaplanowane do realizacji w roku bieżącym finansowane w części z dochodów majątkowych i bieżących (poziom planowanego deficytu budżetowego jest niższy od poziomu zaplanowanych wydatków inwestycyjnych i uwzględnieniu planowanych dochodów majątkowych). W okresie sprawozdawczym wykonano zadania majątkowe na niskim poziomie względem upływu czasu w 20,93 % zakładanego planu rocznego. W okresie II półrocza powinno nastąpić pełne wykonanie zakładanych wydatków inwestycyjnych (realizacja zadań majątkowych charakteryzuje się w większości przypadków koniecznością długiego okresu przygotowawczego związanego z dokumentacją techniczną oraz procedurami zamówień publicznych).
3. *Wydatki na wynagrodzenia i pochodne* od nich naliczane zrealizowano na poziomie 5 816 994,42 zł, co stanowiło 47,11 % zakładanego planu na rok budżetowy. Biorąc pod uwagę wypłatę w okresie sprawozdawczym dodatkowych wynagrodzeń rocznych wraz z pochodnymi osiągnięty wskaźnik należy uznać w skali całego budżetu za właściwy w perspektywie realizacji planów rocznych w tym zakresie. (uwzględniając także zwiększone wydatki drugiego półrocza związane z odprawami) .
4. *Wydatki na obsługę długu* zaplanowane zostały na poziomie 190 000,00 zł. Odsetki od zaciągniętych zobowiązań finansowych w formie kredytów zostały zapłacone w wysokości 32 950,09 zł, co

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2021-2028*

stanowiło 17,34 % zakładanego planu rocznego. Niższe wykonanie w porównaniu do upływu czasu wynika z faktu braku konieczności korzystania w okresie sprawozdawczym z kredytu krótkoterminowego oraz z braku uruchomienia kredytów i pożyczek długoterminowych zaplanowanych do finansowania deficytu w roku bieżącym. Ponadto korzystnie na wysokość wydatków wpłynęły decyzje Rady Polityki Pieniężnej obniżające w poprzednim roku (utrzymane w niezmiennej wysokości) podstawowe stopy procentowe NBP.

***Realizacja prognozowanych w WPF Gminy Okonek***

***przychodów i rozchodów***

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek na lata 2021 – 2028 zakłada realizację przychodów budżetowych w 2021 roku w łącznej wysokości 6 131 250,00 zł (kredyty i pożyczki długoterminowe: 2 700 000,00 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 2 931 250,00 zł, przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 500 000,00 zł). W okresie sprawozdawczym obejmującym okres I półrocza bieżącego roku przychody ogółem zostały wykonane na poziomie 5 969 721,80 zł. Stanowiły je wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 5 469 721,80 zł (określone na ostatecznym poziomie na podstawie bilansu z wykonania budżetu za 2020 rok) oraz przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 500 000,00 zł (niewykorzystane w poprzednim roku budżetowym środki przyznane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych).
2. *Rozchody* zaplanowane do realizacji w bieżącym roku budżetowym stanowią kwotę łączną 934 000,00 zł (spłaty kredytów długoterminowych). W okresie sprawozdawczym wykonano planowane rozchody w łącznej wysokości 466 600,00 zł. W II półroczu przypadają terminy spłaty kolejnych rat kapitałowych kredytów długoterminowych zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat.

***Kwota długu Gminy Okonek***

W analizowanej prognozie kwota długu na koniec roku 2021 została zaplanowana na poziomie 7 342 754,00 zł, którą oszacowano w oparciu o faktyczne zadłużenie Gminy Okonek na koniec roku 2020 na poziomie 5 576 754,00 zł z uwzględnieniem planowanych rozchodów (934 000,00 zł) i przychodów (2 700 000,00 zł) z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych na finansowanie deficytu budżetu. Na koniec okresu sprawozdawczego kwota długu

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2021-2028*

ukształtowała się na poziomie 5 110 154,00 zł (w całości wynikająca z kredytów długoterminowych). Na dzień 30.06.2021 roku kwota zadłużenia stanowiła 11,55 % planowanych dochodów budżetowych ogółem. W prognozie omawiany wskaźnik na koniec roku budżetowego określony został na poziomie 16,59 %. Biorąc pod uwagę prognozowane przychody i rozchody w okresie II półrocza oraz wyższy poziom planowanych dochodów budżetowych na koniec bieżącego roku wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem powinien się ukształtować na poziomie niższym od wstępnie zakładanego.

➤ ***Szczegółowe zestawienie pożyczek i kredytów zaciągniętych do końca I półrocza 2021 roku z uwzględnieniem dokonanych spłat w okresie sprawozdawczym i salda na dzień 30.06.2021 roku:***

1. Kredyt długoterminowy w Gospodarczym Banku Wielkopolskim S.A. w Poznaniu Oddział w Pile w kwocie 4 500 000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu w roku 2011. Wartość zobowiązania na początek roku 2021: 2 250 000,00 zł, spłaty dokonane w okresie sprawozdawczym: 225 000,00 zł, poziom zadłużenia na dzień 30.06.2021 roku: 2 025 000,00 zł;
2. Kredyt długoterminowy w SGB – S.A. w Poznaniu Oddział w Pile w kwocie 1 280 000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie zaplanowanych przedsięwzięć inwestycyjnych oraz spłatę zaplanowanych rozchodów w roku 2011. Wartość zobowiązania na początek roku 2021: 490 000,00 zł, spłaty dokonane w okresie sprawozdawczym: 49 000,00 zł, poziom zadłużenia na 30.06.2021 roku: 441 000,00 zł.
3. Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2013 roku w Getin Noble Bank S.A. na kwotę 346 723,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy. Wartość zobowiązania na początek 2021 roku: 136 723,00 zł, spłaty dokonane w okresie sprawozdawczym: 18 000,00 zł, poziom zadłużenia na dzień 30.06.2021 roku: 118 723,00 zł.
4. Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 roku w kwocie 2 442 386,00 zł (umowa podpisana z Bankiem Gospodarstwa Krajowego). Wartość zobowiązania na początek 2021 roku: 1 942 386,00 zł, spłaty dokonane w okresie sprawozdawczym: 124 800,00 zł, poziom zadłużenia na dzień 30.06.2021 roku: 1 817 586,00 zł. Kredyt spłacany wg założeń prognozy

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2021-2028*

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 zaciągnięty w 2016 roku w Getin Noble Bank S.A. na kwotę 957 645,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy. Wartość zobowiązania na początek 2021 roku: 757 645,00 zł, spłaty dokonane w okresie sprawozdawczym: 49 800,00 zł, poziom zadłużenia na dzień 30.06.2021 roku: 707 845,00 zł. Kredyt spłacany wg założeń prognozy w latach 2019 – 2027.

**Stopień realizacji przedsięwzięć wieloletnich**

**Przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków majątkowych.**

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

- 1) *„Budowę gminnego systemu zaopatrzenia w wodę w miejscowości Brokęcino i Okonek w procedurze zaprojektuj i wybuduj”. Planowane poniesienie wydatków łącznych w kwocie 3 300 000,00 zł w latach 2020 – 2022 (2020 – 0,00 zł, 2021 – 1 300 000,00 zł, 2022 – 2 000 000,00 zł). W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 28 372,00 zł.*
- 2) *„Rozbudowę drogi gminnej w miejscowości Okonek ul. Niepodległości – 1 Maja”. Planowane poniesienie wydatków łącznych w kwocie 7 600 000,00 zł w latach 2020 – 2022 (2020 – 0,00 zł, 2021 – 5 518 000,00 zł, 2022 – 2 082 000,00 zł). W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 37 077,82 zł.*
- 3) *„Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy drogi gminnej przy jeziorze Kacko w Pniewie”. Planowane poniesienie wydatków łącznych w kwocie 45 000,00 zł w latach 2020 – 2021 (2020 – 0,00 zł, 2021 – 45 000,00 zł). W okresie sprawozdawczym nie ponoszono wydatków.*
- 4) *„Przebudowę drogi gminnej w miejscowości Łomczewo”. Planowane poniesienie wydatków łącznych w kwocie 660 000,00 zł w latach 2020 – 2021 (2020 – 0,00 zł, 2021 – 660 000,00 zł). W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 505 881,58 zł*



*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2021-2028*

**Przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków bieżących.**

*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). **W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 51 393,50 zł.***

2) *usługę dowozu uczniów z terenu Gminy Okonek do szkół i przedszkoli (zapewnienie kompleksowej realizacji zadania własnego gminy w zakresie dowożenia uczniów z terenu gminy do szkół i przedszkoli). Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2020 – 2021 w kwocie 990 000,00 zł (2020 – 0,00 zł, 2021 – 990 000,00 zł). **W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 405 739,12 zł.***

3) *usługę organizacji i świadczenia usług opiekuńczych (zapewnienie odpowiedniego poziomu usług opiekuńczych dla mieszkańców gminy). Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2020 – 2021 w kwocie 270 000,00 zł (2020 – 0,00 zł, 2021 – 270 000,00 zł). **W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 75 545,00 zł.***

4) *audyt wewnętrzny w Gminie Okonek (prowadzenie zadań audytu wewnętrznego zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych). Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2020 – 2021 w kwocie 18 000,00 zł (2020 – 7 500,00 zł, 2021 – 10 500,00 zł). **W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 8 782,50 zł.***

5) *realizację projektu pn. „Aktywna integracja w Gminie Okonek” finansowanego w całości (przy niepieniężnym udziale własnym gminy) środkami pochodzącymi z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 (przy udziale środków krajowych). Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2020 – 2021 w kwocie 643 557,42 zł (2020 – 381 325,81 zł, 2021 – 262 231,61 zł). **W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 221 313,52 zł.***

6) *opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów produkcyjnych w obrębach geodezyjnych Anielin i Borucino. Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2020 – 2021 w kwocie 18 000,00 zł (2020 – 7 000,00 zł, 2021 – 11 000,00 zł). **W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.***

7) *realizację projektu pn. „Wiedza i umiejętności kluczem do kariery w Gminie Okonek” finansowanego w całości (przy niepieniężnym udziale własnym gminy) środkami pochodzącymi*

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2021-2028*

*z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 (przy udziale środków krajowych). Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2019 – 2021 w kwocie 710 816,73 zł (2019 – 168 106,16 zł, 2020 – 287 945,24 zł, 2021 – 254 765,33 zł). **W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 71 669,85 zł.***

*8) zmianę miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Okonek – II kwartał. Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2021 – 2022 w kwocie 41 820,00 zł (2021 – 16 728,00 zł, 2022 – 25 092,00 zł). **W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.***

*9) audyt wewnętrzny w Gminie Okonek w latach 2021 – 2022 (realizacja obligatoryjnego zadania w zakresie prowadzenia audytu wewnętrznego). Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2021 – 2022 w kwocie 38 000,00 zł (2021 – 14 000,00 zł, 2022 – 24 000,00 zł). **W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w kwocie 2 342,00 zł***

*10) dofinansowanie programu leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego dla mieszkańców województwa wielkopolskiego. Planuje się poniesienie łącznych nakładów w formie dotacji w latach 2021 – 2022 w kwocie 40 000,00 zł (2021 – 10 000,00 zł, 2022 – 30 000,00 zł). **W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.***

***Pozostałe zobowiązania Gminy Okonek***

Gmina Okonek w 2011 roku udzieliła poręczenia części gwarancji bankowej dla Fundacji Lokalna Grupa Działania „Naszyjnik Północy” na kwotę 26 235,00 zł. Poręczenie wygasło z dniem 31.12.2015 roku. Nie udzielano ponownie żadnych poręczeń.

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. określane 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 była jedną z jednostek samorządu terytorialnego współtworzącą (do dnia 31.12.2020 roku) Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Do zakończenia okresu sprawozdawczego nie wystąpiły okoliczności, które warunkowałyby uwzględnienie dodatkowych zobowiązań do łącznej kwoty długu. Zgodnie z przyjętymi

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Okonek na lata 2021-2028*

rozwiązaniami z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi gmina realizuje od 2021 roku obowiązki ustawowe w tym zakresie w ramach działalności Związku Gmin Krajny w Złotowie.

***Informacje uzupełniające***

W załączniku nr 2 do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2021-2028 przedstawiono aktualne na koniec okresu sprawozdawczego założenia prognozy uzupełnione o wykonanie poszczególnych kategorii budżetowych na dzień 30.06.2021 roku wpływające na prezentowane relacje.

**BURMISTRZ OKONKA**

**Andrzej Jasilek**



Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Okonek na lata 2021 - 2028 - zestawienie tabelaryczne (wykonanie na 30.06.2021 r.)

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:						1.1.5.1	1.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z podatku od nieruchomości			1.2.1	1.2.2		
Plan na 2021 rok	44 257 943,34	5 000 000,00	90 000,00	12 750 469,00	14 294 153,10	8 528 495,22	4 685 000,00	3 594 826,02	233 000,00	2 729 746,02			
Wykonanie na 30.06.2021 r.	26 042 422,94	2 510 211,00	54 622,34	7 296 026,00	8 798 120,65	5 740 099,21	3 317 634,31	1 643 343,74	439 261,78	573 940,79			
2022	43 995 296,00	5 100 000,00	92 000,00	12 900 000,00	14 500 000,00	8 681 064,00	4 750 000,00	2 722 232,00	50 000,00	2 672 232,00			
2023	41 942 160,00	5 200 000,00	94 000,00	12 900 000,00	14 700 000,00	8 998 160,00	4 820 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2024	42 570 542,00	5 300 000,00	96 000,00	12 900 000,00	14 900 000,00	9 324 542,00	4 900 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2025	42 945 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	43 375 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	43 808 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	44 247 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			



Lp	Wyszczególnienie	Wzrost budżetu x	w tym:		4	z tego:				w tym:	
			3.1	3		4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3
			Kwota prognozowanej rozmiaży budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z BI i ulogami x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
Plan na 2021 rok	-5 197 250,00	0,00	0,00	6 131 250,00	2 700 000,00	2 700 000,00	500 000,00	500 000,00	2 931 250,00	1 997 250,00	
Wykonanie na 30.06.2021 r.	4 621 806,84	0,00	0,00	5 969 721,80	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	5 469 721,80	0,00	
2022	694 080,00	694 080,00	239 920,00	239 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 330 752,00	1 173 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 563 020,00	1 466 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 538 150,00	1 438 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 563 532,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 589 167,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 615 058,00	790 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczona kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wyczerpania budżetowych zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3a u.s.a.w.	kwota wyczerpania budżetowych zobowiązań	kwota wyczerpania budżetowych zobowiązań z tytułu wyczerpania budżetowych zobowiązań	kwota wyczerpania budżetowych zobowiązań z tytułu wyczerpania budżetowych zobowiązań	inne rozchody	kwota obrotu	kwota obrotu	kwota obrotu	kwota obrotu	kwota obrotu		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Plan na 2021 rok	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 342 754,00	0,00	1 832 210,04	5 263 460,04			
Wykonanie ma 30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 110 154,00	0,00	5 202 598,42	10 672 320,22			
2022	X	X	X	X	0,00	6 648 674,00	0,00	2 053 848,00	2 053 848,00			
2023	X	X	X	X	0,00	5 474 754,00	0,00	2 280 752,00	2 280 752,00			
2024	X	X	X	X	0,00	4 008 031,00	0,00	2 513 020,00	2 513 020,00			
2025	X	X	X	X	0,00	2 570 031,00	0,00	2 538 150,00	2 538 150,00			
2026	X	X	X	X	0,00	1 680 031,00	0,00	2 563 532,00	2 563 532,00			
2027	X	X	X	X	0,00	790 031,00	0,00	2 589 167,00	2 589 167,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 615 058,00	2 615 058,00			



Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Plan na 2021 rok	4,26%	7,67%	8,55%	13,87%	19,85%	TAK	TAK
Wykonanie na 30.06.2021 r.	x	x	x	x	x	x	x
2022	4,30%	8,48%	8,67%	11,90%	17,88%	TAK	TAK
2023	5,04%	9,11%	9,30%	8,74%	14,72%	TAK	TAK
2024	5,90%	9,69%	9,87%	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2025	3,67%	6,23%	x	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2026	2,26%	6,12%	x	9,12%	11,22%	TAK	TAK
2027	2,16%	6,03%	x	7,83%	9,93%	TAK	TAK
2028	1,83%	5,95%	x	7,62%	7,62%	TAK	TAK

Wskaźnik spłaty zobowiązań

8.1: Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyjątków ustalonych w art. 243 ust. 1 ustawy)

8.2: Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednorodny) x

8.3: Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyjątków ustalonych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x

8.3.1: Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 245 ustawy, po uwzględnieniu wyjątków ustalonych w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x

8.4: Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyjątków ustalonych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy x

8.4.1: Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyjątków ustalonych w oparciu o wykonanie raportu o wykonaniu porządkującego rok budżetowy x

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy*	inne środki o charakterze budżetowym na realizację programów, projektów lub zadań finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy*	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy*	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy*	inne środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.2.1.1	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	
<b>Plan na 2021 rok</b>	<b>516 996,94</b>	<b>516 996,94</b>	<b>32 133,00</b>	<b>32 133,00</b>	<b>516 996,94</b>	<b>32 133,00</b>	<b>516 996,94</b>	<b>375 774,72</b>	<b>375 774,72</b>	
<b>Wykonanie na 30.06.2021 r.</b>	<b>-918,09</b>	<b>-918,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>292 983,37</b>	<b>0,00</b>	<b>292 983,37</b>	<b>170 428,01</b>	<b>170 428,01</b>	
2022	0,00	0,00	1 545 658,00	1 545 658,00	0,00	1 545 658,00	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	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przelimitowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu wstąpienia do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca dotaczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>*</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych			
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1	10.1.2
Plan na 2021 rok	1 350 500,00	1 350 500,00	701 893,00	9 422 224,94	1 899 224,94	7 523 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie ma 30.06.2021 r.	78 872,00	78 872,00	60 505,00	1 408 116,89	836 785,49	571 331,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	875 898,00	4 161 092,00	79 092,00	4 082 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	10.6	10.7	w tym:				10.8	10.9	10.10	10.11
			w tym:		10.7.2.1	10.7.3				
			Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - według budżetu x						
Wyszególnienie	Spłaty o których mowa w poz. 5.1, wykonalne w wyłączeniu z tytułu zobowiązań i/z zaciąganych x	Wydaki zmniejszające obciążenie x					Kwota wnosząca (w tym: kursy obcych walut i operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wydruk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emisjami lub zobowiązaniami o równoważności kwoty wyciągu w wykonanych do odcisków jednostki samorządu terytorialnego będącego studentem wyłączenia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustaleniu wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań
Plan na 2021 rok	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie na 30.06.2021 r.	466 600,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2023	934 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2025	898 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2027	350 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ OKONKA  
Andrzej Jasilek