

**Uchwała Nr XXV/121/2012
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 27 marca 2012 roku.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2011 – 2025.

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Rada Miejska w Okonku uchwała co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXIII/113/2012 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 12 stycznia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na 2012-2025 wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek ustala się:

- a) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jst; rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych, wykupu obligacji oraz spłat udzielanych poręczeń; wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań; przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- b) treść załącznik nr 1 uchwały nr XXIII/113/2012 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 12 stycznia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na 2012-2025 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- c) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiących załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;
- d) treść załącznik nr 2 uchwały nr XXIII/113/2012 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 12 stycznia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na 2012-2025 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;

2) w § 2 uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek ustala się:

- a) wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały;
- b) treść załącznik nr 3 uchwały nr XXIII/113/2012 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 12 stycznia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na 2012-2025 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

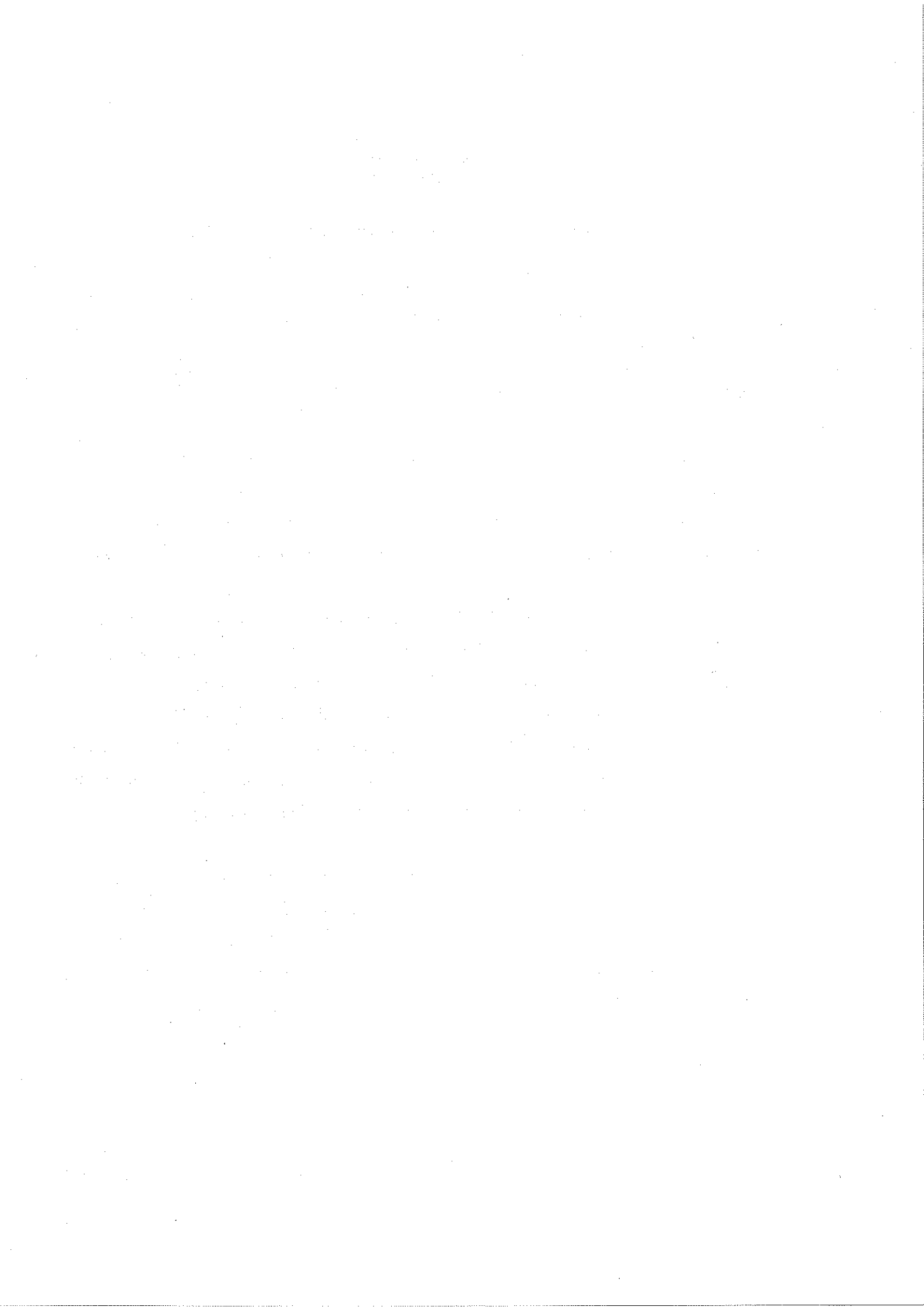
§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

Lidia Samec
mgr Lidia Samec



Uzasadnienie
do uchwały nr XXV/121/2012
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 27 marca 2012 roku

➤ **Zmiany w załączniku nr 1 do WPF.**

1. Zmiana polegająca na dostosowaniu poziomu wielkości dochodów i wydatków ogółem oraz dochodów i wydatków bieżących jak i również wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane w związku z ustaleniem nowego ich poziomu po dokonanych zmianach w zarządzeniu i uchwale zmian w budżecie na 2012 rok.
2. Dokonuje się zmian spłat rat kapitałowych w latach 2016-2025 i ustalenie ich na poziomie 1.102.189,10 zł w każdym roku. Zmiana wynika z ustalenia kwoty zadłużenia na koniec roku 2012 w oparciu o faktyczne zadłużenia w roku 2011, wynikającym z uruchomienia środków finansowych z kredytów i pożyczek.
3. Wpisanie kwoty przychodów budżetu (kredyty, pożyczki, emisja obligacji) do zaciągnięcia w roku 2012 w wysokości 264.036 zł.
4. Ustalenie kwoty innych rozchodów (bez spłaty długu) w latach 2013, 2016-2025.
5. Ustalenie na nowym poziomie wskaźników określonych w kolumnach od 9 do 14a.
6. Ustalenie na nowym poziomie wydatków bieżących objętych limitem zgodnie z art. 226 ust 4 ustawy o finansach publicznych.

➤ **Zmiany w załączniku nr 2 do WPF.**

1. Zmiana opisu w części dotyczącej kwoty długu na koniec roku 2012 i ustalenie jej na poziomie 13.557.855 zł.

➤ **Zmiany w załączniku nr 3 do WPF.**

1. Zmiana polegająca na ustaleniu limitów zobowiązań na poziomie 0 zł oraz sumie limitów wydatków w latach 2012-2015 poszczególnych przedsięwzięć.

BURMISTRZ

mgr Andrzej Jasilek

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1
do uchwały nr XXV/121/2012
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 27 marca 2012 roku.

Wyszczególnienie	z tego:				Wydatków ogółem	z tego:				Wydatków ogółem	z tego:					
	1.1.		1.2.			1.2.1.		1.2.2.			2.1.		2.1.1.		2.1.2.	
	dochody bieżące		dochody majątkowe			za sprzedaż majątku		środki z UE*			Wydatków bieżących razem		Wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymiaryowanych papierów wartościowych)		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	
	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:		w tym:	w tym:	w tym:	w tym:		w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.		
Formula	{1.1.1}+{1.2}						{2.1.1}+{2.2}	{2.1.1}+{2.1.2}								
2012	27 138 000,00	26 798 258,00	0,00	340 000,00	330 000,00	0,00	30 581 965,00	26 798 258,00	26 062 258,00	0,00	0,00	0,00	736 000,00	736 000,00		
2013	27 660 000,00	27 400 000,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	25 424 036,00	24 200 000,00	23 450 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00		
2014	27 340 000,00	27 100 000,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	25 550 000,00	24 550 000,00	23 850 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00		
2015	27 160 000,00	27 100 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	24 600 000,00	24 600 000,00	23 900 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00		
2016	27 260 000,00	27 200 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	24 900 000,00	24 900 000,00	24 250 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00		
2017	27 300 000,00	27 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 900 000,00	24 900 000,00	24 300 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00		
2018	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 900 000,00	24 900 000,00	24 350 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00		
2019	27 500 000,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 900 000,00	24 900 000,00	24 400 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00		
2020	27 600 000,00	27 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 900 000,00	24 900 000,00	24 450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00		
2021	27 700 000,00	27 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 900 000,00	24 900 000,00	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00		
2022	27 800 000,00	27 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 900 000,00	24 900 000,00	24 570 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00		
2023	27 900 000,00	27 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 900 000,00	24 900 000,00	24 680 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00		
2024	28 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 900 000,00	24 900 000,00	24 720 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00		
2025	28 100 000,00	28 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 900 000,00	24 900 000,00	24 800 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00		

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	Wydanki majątkowe		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:			w tym:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu						inne przychody nie związane z zaciąganiem długu				na pokrycie deficytu budżetu		
									5.1.1.				5.2.1.		
LP	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.				
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.] + [5.2.] + [5.3.]										
2012	3 783 707,00	0,00	-3 443 707,00	0,00	4 843 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 843 307,00	3 443 707,00				
2013	1 224 036,00	0,00	2 235 964,00	3 200 000,00	264 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 036,00	0,00				
2014	1 000 000,00	0,00	1 790 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2015	0,00	0,00	2 560 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2016	0,00	0,00	2 360 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym: dług spłacany wydawkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sfp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sfp (bez wyłączeń)	Zaciągnięcie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sfp (po uwzględnieniu wyłączeń)	wskazniki z art. 169/170 sfp						
		Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 sfp oraz art. 169 ust. 3 sfp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)						7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.					
Formuła	(6.1.1)+(6.2)															
2012	1 399 600,00	1 399 600,00	0,00	0,00	13 557 855,00	0,00	0,00	49,96%	49,96%	7,97%	7,97%					
2013	2 500 000,00	1 800 000,00	0,00	900 000,00	12 221 891,00	0,00	0,00	44,19%	44,19%	8,59%	8,59%					
2014	1 790 000,00	600 000,00	0,00	1 190 000,00	11 621 891,00	0,00	0,00	42,51%	42,51%	4,85%	4,85%					
2015	2 590 000,00	600 000,00	0,00	1 990 000,00	11 021 891,00	0,00	0,00	40,58%	40,58%	4,88%	4,88%					
2016	2 360 000,00	1 102 189,10	0,00	1 257 810,90	9 919 701,90	0,00	0,00	36,39%	36,39%	6,43%	6,43%					
2017	2 400 000,00	1 102 189,10	0,00	1 297 810,90	8 817 512,80	0,00	0,00	32,30%	32,30%	6,24%	6,24%					
2018	2 500 000,00	1 102 189,10	0,00	1 397 810,90	7 715 323,70	0,00	0,00	28,16%	28,16%	6,03%	6,03%					
2019	2 600 000,00	1 102 189,10	0,00	1 497 810,90	6 613 134,60	0,00	0,00	24,05%	24,05%	5,83%	5,83%					
2020	2 700 000,00	1 102 189,10	0,00	1 597 810,90	5 510 945,50	0,00	0,00	19,97%	19,97%	5,62%	5,62%					
2021	2 800 000,00	1 102 189,10	0,00	1 697 810,90	4 408 756,40	0,00	0,00	15,92%	15,92%	5,42%	5,42%					
2022	2 900 000,00	1 102 189,10	0,00	1 797 810,90	3 306 587,30	0,00	0,00	11,89%	11,89%	5,15%	5,15%					
2023	3 000 000,00	1 102 189,10	0,00	1 897 810,90	2 204 378,20	0,00	0,00	7,90%	7,90%	4,74%	4,74%					
2024	3 100 000,00	1 102 189,10	0,00	1 997 810,90	1 102 189,10	0,00	0,00	3,94%	3,94%	4,58%	4,58%					
2025	3 200 000,00	1 102 189,10	0,00	2 097 810,90	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	4,28%	4,28%					

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp							informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:					w tym:
	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez ist. spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	
		Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu u wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (po uwzględnieniu u wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą**	Wartość przejętych zobowiązań	od samodzielnich publicznych ZOZ
11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
2012	0,63%	1,22%	7,97%	NIE	7,97%	NIE	11 575 551,00	2 155 400,00	212 430,00	224 040,00	0,00	0,00	0,00
2013	-0,24%	12,51%	8,59%	NIE	8,59%	NIE	11 608 387,53	2 141 301,00	31 160,00	224 040,00	2 235 964,00	0,00	0,00
2014	4,90%	10,20%	4,85%	TAK	4,85%	TAK	11 724 471,41	2 162 714,00	0,00	0,00	1 790 000,00	0,00	0,00
2015	7,98%	9,43%	4,88%	TAK	4,88%	TAK	11 841 716,12	2 184 341,15	0,00	0,00	2 560 000,00	0,00	0,00
2016	10,71%	8,66%	6,43%	TAK	6,43%	TAK	11 960 133,28	2 206 184,56	0,00	0,00	2 360 000,00	0,00	0,00
2017	9,43%	8,79%	6,24%	TAK	6,24%	TAK	12 079 734,61	2 228 246,41	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00
2018	8,96%	9,12%	6,03%	TAK	6,03%	TAK	12 200 531,96	2 250 528,87	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2019	8,86%	9,45%	5,83%	TAK	5,83%	TAK	12 322 537,28	2 273 034,16	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00
2020	9,12%	9,78%	5,62%	TAK	5,62%	TAK	12 445 762,65	2 295 764,50	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00
2021	9,45%	10,11%	5,42%	TAK	5,42%	TAK	12 570 220,28	2 318 722,15	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00
2022	9,78%	10,43%	5,15%	TAK	5,15%	TAK	12 695 922,48	2 341 909,37	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00
2023	10,11%	10,75%	4,74%	TAK	4,74%	TAK	12 822 881,71	2 365 328,46	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2024	10,43%	11,07%	4,58%	TAK	4,58%	TAK	12 951 110,52	2 389 981,75	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00
2025	10,75%	11,39%	4,28%	TAK	4,28%	TAK	13 080 621,63	2 412 871,56	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Lidia Sarniec
mgr Lidia Sarniec

***Objaśnienia przyjętych wartości wykazanych
w Wieloletnim Planie Finansowym Gminy Okonek na lata 2012-2025***

Do opracowania Wieloletniego Planu Finansowego Gminy Okonek na lata 2012 - 2025 uwzględniono dane historyczne pochodzące z materiałów źródłowych dotyczących wykonania dochodów i wydatków za lata 2007 – 2009, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy Okonek.

Dane historyczne użyte w WPF Gminy zawierają się w sprawozdaniach budżetowych tj. sprawozdań 27-S (z wykonania dochodów), 28-S (z wykonania wydatków budżetowych) jak i również w sprawozdaniach opisowych z wykonania budżetu Miasta i Gminy Okonek za poszczególne lata na przestrzeni trzech lat. Najważniejsze dane liczbowe konieczne do wykorzystania w WPF ograniczono do przedstawienia wielkości wykonanych w zakresie dochodów z podziałem na ogółem, bieżące oraz ze sprzedaży majątku. Odnosząc się do wydatków zaprezentowano je tylko z podziałem na bieżące. Prezentowany dług Gminy na przestrzeni analizowanych lat (2007 – 2010) stanowi faktyczny stan zaciągniętych zobowiązań na koniec poszczególnych okresów z uwzględnieniem spłat w każdym roku. Istotną wielkością wykorzystaną do obliczeń jest kwota kosztów obsługi zadłużenia odnosząca się do zapłaty odsetek poniesiona w każdym roku spłat rat kapitałowych. Wyniki zebranych danych empirycznych zostały zaprezentowane szczegółowo w informacji określonej w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF Gminy Okonek wynikają z założeń wykorzystanych w WPFp począwszy od roku 2011 do 2014. W latach kolejnych przyjęto prognozy utrzymujące się na tym samym poziomie co w roku ostatnim.

W dalszej części objaśnień przyjętych wartości omówione zostaną zaplanowane poszczególne wielkości w układzie prezentowanej prognozy Gminy w łącznie do roku 2025.

Czynniki wpływające na wysokość podstawowych kategorii dochodów budżetowych

prognozowanych w WPF Gminy Okonek

Dochody bieżące, z tego:

1. *Podatki i opłaty lokalne:* wielkości omawianych dochodów są uzależnione przede wszystkim od stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Miejską. Do oszacowania prognozowanych wpływów do budżetu Gminy w roku 2012 przyjęto stawki ustalone w uchwale na rok prognozowany (wzrost o 4,2 % w porównaniu do stawek obowiązujących w roku bieżącym). W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu górnych stawek kwotowych średnio o 2,5 % (zbliżony poziom wzrostu jaki miał miejsce w roku 2010). Prognozę oparto również przy założeniu wydawania decyzji umorzeniowych na bardzo niskim poziomie, a w odniesieniu do decyzji przyznających ulgi w formie rozłożeń na raty i odroczeń zobowiązań podatkowych – tylko w zakresie roku budżetowego.
2. *Udział w podatku od osób fizycznych:* oszacowanie wielkości dochodów stanowiących udział Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oparto na wytycznych zawartych w WPFPP dotyczące wzrostu wpływów z PIT do budżetu państwa. Według założeń WPFPP wzrost dochodów będzie większy niż w latach 2009 i 2010 z uwagi na spodziewany brak rozliczeń strat z lat ubiegłych w zaliczkach bieżących (wygaśnięcie negatywnego efektu spowolnienia gospodarczego). Założono wzrost o ok. 11 %. Jednak do prognozowania dochodów dla Gminy Okonek założono i zastosowano wszelkie zasady ostrożności w planowaniu z uwagi na konieczność wyeliminowanie ryzyka niewykonania wpływów, co mogłoby w dużej mierze zachwiać funkcjonowanie jednostek gminnych w skali do roku. Realizacja poszczególnych wielkości będzie uzależniona od faktycznego wykonania tych dochodów w każdym roku budżetowym, co uwarunkowane jest dochodami uzyskiwanymi przez pracujących zameldowanych na terenie Gminy.
3. *Udział w podatku dochodowym od osób prawnych:* prognozę oparto na wskaźnikach dynamiki przyjętych w WPFPP. Kwotą wyjściową dla szacunku jest plan przyjęty na rok 2011, który z kolei przewidziano na podstawie wykonania na koniec III kwartału roku bieżącego. Wskaźnik dynamiki w roku 2012 (ok. 124 %) wskazuje na wzrost dochodów w prognozowanym roku o kwotę ok. 600 zł. W kolejnych czasokresach odpowiednio 612 zł, 611 zł przy założeniu dynamiki na poziomie 117 % dla roku 2013-2025. Realizacja wpływów będzie uzależniona od tempa wzrostu dochodowości podmiotów mających siedzibę na terenie Gminy.
4. *Pozostałe dochody własne:* w dochodach własnych największy udział mają wpływy za świadczone usługi komunalne realizowane przez ZGKiM w Okonku oraz z mandatów (działalność Straży Miejskiej w Okonku). Do prognozowania wielkości dochodów z mandatów w roku 2012 przyjęto poziom wpływów w kwocie 775.000 zł i w kolejnych wzrost średnio o 100.000 zł. Podobne założenia odniesiono do świadczonych usług jednostki budżetowej.
5. *Dochody ze sprzedaży majątku:* Sprzedaż wszystkich działek nastąpi w drodze przetargu. W roku 2012 zaplanowano sprzedaż 12 działek budowlanych o powierzchni od 0,10 ha do 0,20 ha przy ulicy Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku. Według wyceny sporządzonej przez rzeczoznawcę

nieruchomości cena za działkę kształtować się będzie w granicy 25.000 zł. W roku 2013 zaplanowano do sprzedaży 9 działek po cenie 25.500 zł przy ulicy Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku i w kolejnych od 2014 - 2016 odpowiednio po 8 - 3 działek, przy tej samej ulicy. Spodziewane wpływy w omawianej kategorii mogą być wyższe od prognozowanych z faktu sprzedaży na poziomie wyższym niż cena zgodnie z wyceną rzeczoznawcy, ze względu na konieczną procedurę przetargową. W każdym roku prognozowanym przyjęto sprzedaż gruntu na cele rolne.

***Czynniki wpływające na wysokość podstawowych kategorii wydatków budżetowych
prognozowanych w WPF Gminy Okonek***

Wydatki bieżące, z tego:

1. ***Wynagrodzenia i pochodne:*** wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane oszacowano w oparciu o zakładany wzrost w sektorze finansów publicznych o 1 % w latach od 2013. Uwzględniono w szczególności podwyżki dla nauczycieli oraz wprowadzenie reformy funkcjonowania Gminy Okonek, co przedstawiają szczegółowe analizy załączone do projektu uchwały budżetowej na rok 2012.

A) ***wydatki bieżące związane z działalnością organów jst:*** uwzględniono wszystkie wydatki ponoszone w ramach działalności Urzędu Miejskiego w Okonku, Rady Miejskiej. Przy prognozowaniu wielkości wynagrodzeń wzięto pod uwagę założenia identyczne jak dla wynagrodzeń opisanych w pkt 1 przy uwzględnieniu poziomu zatrudnienia na realnym poziomie w roku prognozowanym i w kolejnych. Odnosząc się do wydatków bieżących przyjęto wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 2,5 % w latach objętych WPF.

2. ***Wydatki bieżące objęte limitem:*** w roku 2012 wykazano wydatki łącznie na kwotę 238.665 zł, z czego kwota 142.000 zł dotyczy obowiązującej umowy na świadczenie usługi oświetlenia na terenie Gminy. Umowa obowiązywać będzie do roku 2013, a koszty brutto przewiduje się na poziomie 17.000 zł w roku 2013. W zakresie wieloletnich programów zaplanowano realizację POKL jako projekt systemowy pn.: „Projekt szans edukacyjnych dla uczniów klas 1, 2 i 3 w Szkołach Podstawowych Gminy Okonek” realizowany przez ZOPO w Okonku w latach 2011-2013, na który podpisano umowę dofinansowania na kwotę łączną 118.820 zł. Jako przedsięwzięcie wieloletnie zaplanowano udzielenie poręczenia części bankowej dla Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy. Umowę podpisano w I kwartale bieżącego roku i obejmuje lata 2011-2015.

3. ***Wydatki majątkowe objęte limitem:*** w roku 2012 i 2013 dotyczą realizacji przedsięwzięcia pn.: „Budowa obiektu Zagospodarowania Odpadów w Stawnicy w Ramach Zadań ZUO Piła, jako Element Niezbędny do Osiągnięcia Kompleksowości Gospodarowania Odpadami w Związku Gmin Krajny” po 224.040 zł w każdym roku.

4. **Splata i obsługa długu:** w roku 2012 wykazano wykup obligacji serii B w kwocie 500.000 zł zgodnie z przeprowadzoną emisją obligacji komunalnych w roku 2009 (umowa z dnia 4 sierpnia 2009 roku podpisana między Gminą a GBW SA w Poznaniu) oraz serii A w kwocie 500.000 zł emisji z roku 2010, także spłata rat kapitałowych w wysokości 399.600 zł od kredytu długoterminowego (umowa z dnia 8 grudnia 2010 roku, kwota kredytu 800.000 zł). Odsetki na poziomie 736.000 zł wynikają z zawartych umów i uruchomionych środków z przychodów długoterminowych oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2012. Odsetki naliczane od obligacji - w okresach półrocznych (zapłata w lutym i sierpniu po ok. 145.000 zł).

Pozostała kwota zaplanowana na obsługę długu jest konsekwencją wynikającą zapewne z konieczności sfinansowania kredytem obrotowym przejściowego deficytu budżetu występującego w trakcie roku budżetowego. W latach 2013 zaplanowano wykup serii C (zgodnie z umową z dnia 4 sierpnia 2009 roku) oraz B (zgodnie z umową z 2010) oraz C (emisji z roku 2010 przed terminem ich wykupu, z uwagi na ryzyko niespełnienia relacji w roku 2014) - obligacje każda po 500.000 zł. Spłata rat na poziomie 100.000 zł wynika z zaciągniętego kredytu długoterminowego w roku 2011 (umowa zawarta w miesiącu grudniu 2011 r.). W roku 2014 wykup obligacji serii D w kwocie 500.000 zł (z roku 2009) i spłata rat kapitałowych w kwocie 100.000 zł (umowa z grudnia 2011 r.) oraz w 2015 r. wykup obligacji serii D z roku 2010 w kwocie 500.000 zł i spłata rat kapitałowych na poziomie 100.000 zł (umowa zawarta w miesiącu grudniu 2011 r.). Odsetki w latach 2012-2025 od zaciągniętych zobowiązań zostały oszacowane według wskaźnika faktycznego obciążenia określonego w umowach o udzielenie kredytów jak i również wskaźnik ten wykorzystano do obliczenia obsługi długu od kredytów planowanych do uruchomienia w roku 2012. W związku z zaplanowanymi do zaciągnięcia zobowiązaniami na poziomie 4.843.307 zł w roku 2012, zaplanowano spłatę w latach 2016-2025 w kwocie równej w każdym roku.


W 2012 roku rozchody zostaną sfinansowane z zaciągniętych kredytów długoterminowych co oznacza, że dług zostanie utrzymany na poziomie z roku 2011. (zaplanowane przychody w 2012 roku). Natomiast w roku 2013 zaplanowane rozchody w kwocie 1.600.000 zł będą sfinansowane środkami pochodzącymi z nadwyżki bieżącej Gminy, którą planuje się w sposób realny z uwagi na wprowadzenie reformy funkcjonowania Gminy Okonek - i będzie to stanowiło spłatę długu. Toteż w latach następnych włącznie do 2025 spłaty rat kapitałowych będą finansowane w całości z nadwyżek bieżących wygosparowanych w każdym roku i sprowadzi to do całkowitej spłaty długu Gminy Okonek.

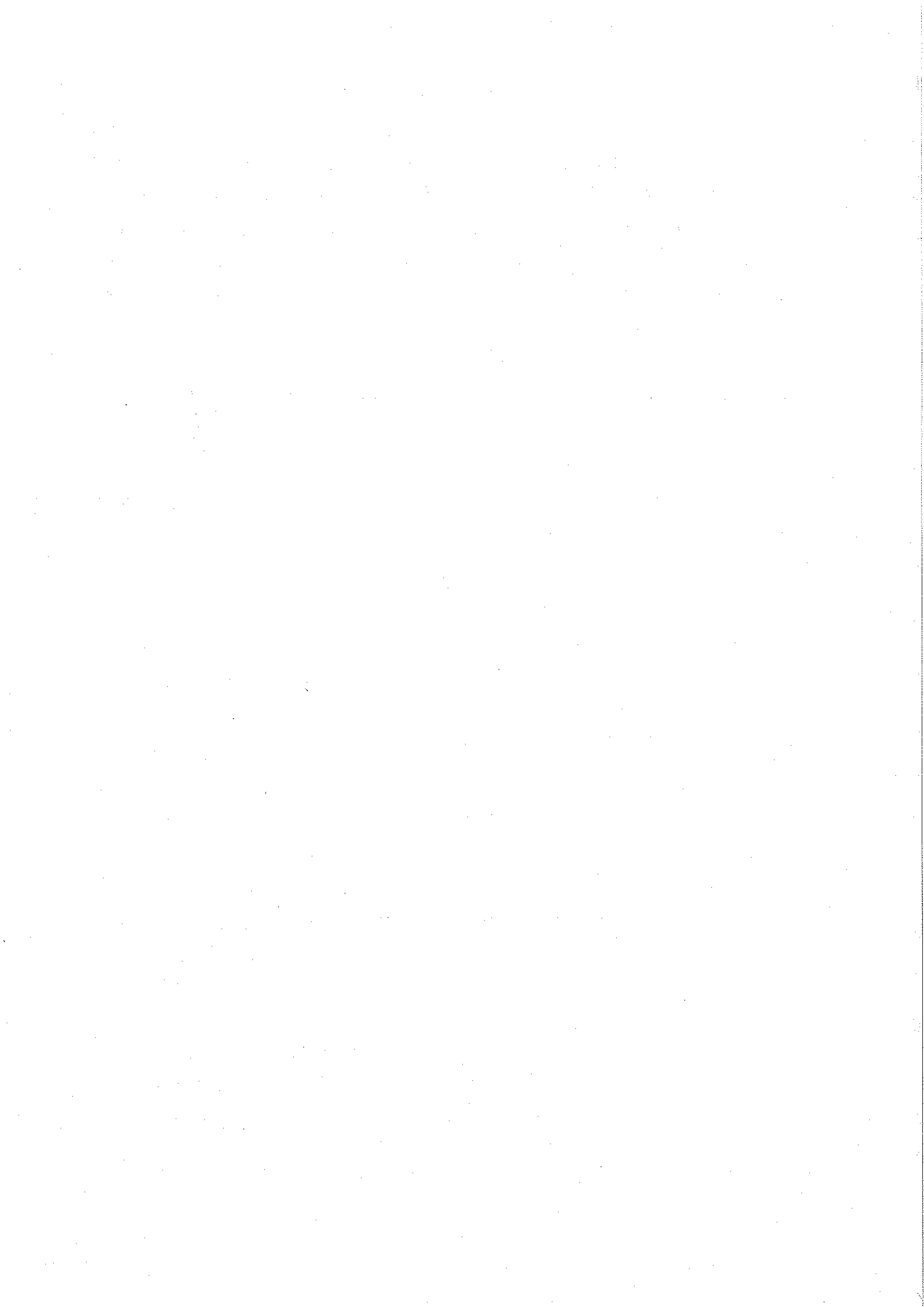
5. **Inne rozchody:** w roku 2013 i w latach kolejnych wykazano środki z przeznaczeniem na lokaty terminowe. Wolne środki jakie ustalono wynikają z nadwyżki bieżącej w poszczególnych latach, które po spłaceniu rat kapitałowych mogą być przeznaczone na lokowanie w banku (lub na inwestycje do wysokości nadwyżki – brak konieczności zaciągania kolejnych kredytów długoterminowych). Ta sytuacja będzie możliwa do zrealizowania po przyjęciu pełnej reformy reorganizacyjnej Gminy Okonek, która została przedstawiona w projekcie uchwały budżetowej Gminy Okonek na rok 2012.

Kwota długu Miasta i Gminy Okonek

W przedstawionej prognozie kwota długu na koniec roku 2012 (13.557.855 zł) została oszacowana w oparciu o faktyczne zadłużenie na koniec 2011 r. na poziomie 10.114.147,38 zł (zgodnie z wykazem zobowiązań w sprawozdaniu Rb-Z) z uwzględnieniem spłat w roku 2011 (wykupem obligacji o wartości 500.000 zł i spłatą rat kapitałowych 400.400 zł) oraz prognozowanym zadłużeniem w roku 2012 w kwocie 4.843.307 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne i wykup obligacji na poziomie 1.000.000 zł oraz spłatę rat kapitałowych (399.600 zł).

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ


mgr Lidia Samec

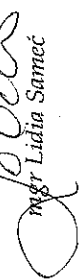


Załącznik nr 3
do uchwały nr XXV/122/2012
z dnia 27 marca 2012 roku.

Zbiorczo przedsięwzięcia										
Rok	Zbiorczo				1) programy, projekty lub zadania (razem)			2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok, (razem)		3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	954 806,00	477 055,00	477 751,00	626 571,00	148 820,00	477 751,00	302 000,00	0,00	0,00	26 235,00
limit zobowiązań	448 080,00	0,00	448 080,00	448 080,00	0,00	448 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	462 705,00	238 665,00	224 040,00	294 470,00	70 430,00	224 040,00	142 000,00	0,00	0,00	26 235,00
2013	255 200,00	31 160,00	224 040,00	238 200,00	14 160,00	224 040,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)				c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)			
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		626 571,00	148 820,00	477 751,00	
limit zobowiązań	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		448 080,00	0,00	448 080,00	
2012	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		294 470,00	70 430,00	224 040,00	
2013	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		238 200,00	14 160,00	224 040,00	
2014	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

PRZEWODNICZĄCA
 RADY MIEJSKIEJ

 mgr Lidia Samec

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					626 571,00	448 080,00	532 670,00
	- wydatki bieżące					148 820,00	0,00	84 590,00
1.[b]	Umowa o dofinansowanie projektu systemowego pn.: "Projekt szans edukacyjnych dla uczniów klas 1, 2 i 3 w Szkołach Podstawowych Gminy Okonek" w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2011-2013 (Dz. 801. rozdz. 80101) - Umowa o dofinansowanie projektu systemowego pn.: "Projekt szans edukacyjnych dla uczniów klas 1, 2 i 3 w Szkołach Podstawowych Gminy Okonek" w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2011-2013 (Dz. 801, rozdz. 80101)	2011	2013		ZOPO	148 820,00	0,00	84 590,00
	- wydatki majątkowe					477 751,00	448 080,00	448 080,00
1.[m]	Budowa obiektu Zagospodarowania odpadów w Stawnicy - Polepszenie warunków życia mieszkańców; budowa obiektu umożliwi gospodarowanie odpadami w związku Gmin Krajny.	2011	2013		Urząd Miejski w Okonku	477 751,00	448 080,00	448 080,00

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				294 470,00	238 200,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				70 430,00	14 160,00	0,00	0,00
1.[b]	Umowa o dofinansowanie projektu systemowego pn.: "Projekt szans edukacyjnych dla uczniów klas 1, 2 i 3 w Szkołach Podstawowych Gminy Okonek" w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2011-2013 (Dz. 801, rozdz. 80101) - Umowa o dofinansowanie projektu systemowego pn.: "Projekt szans edukacyjnych dla uczniów klas 1, 2 i 3 w Szkołach Podstawowych Gminy Okonek", w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2011-2013 (Dz. 801, rozdz. 80101)	2011	2013		70 430,00	14 160,00		
	- wydatki majątkowe				224 040,00	224 040,00	0,00	0,00
1.[m]	Budowa obiektu Zagospodarowania odpadów w Stawnicy - Polepszenie warunków życia mieszkańców; budowa obiektu umożliwi gospodarowanie odpadami w związku Gmin Krajny.	2011	2013		224 040,00	224 040,00		

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
[Podpis]
mgr Lidia Samec

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					302 000,00	0,00	159 000,00
	- wydatki bieżące					302 000,00	0,00	159 000,00
1.[b]	Umowa na wykonanie usługi oświetleniowej miejsc publicznych, ulic, placów, mostów i dróg znajdujących się na terenie MiG Okonek - Oświetlenie miejsc publicznych zapewni i zapewni bezpieczeństwo osób i pojazdów poruszających się na terenie Gminy po zmrroku.	2011	2013		Urząd Miejski w Okonku	302 000,00	0,00	159 000,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				142 000,00	17 000,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				142 000,00	17 000,00	0,00	0,00
1.[b]	Umowa na wykonanie usługi oświetleniowej miejsc publicznych, ulic, placów, mostów i dróg znajdujących się na terenie MiG Okonek - Oświetlenie miejsc publicznych zapewni zapewnienie bezpieczeństwa osób i pojazdów poruszających się na terenie Gminy po zmroku.	2011	2013		142 000,00	17 000,00		
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
[Podpis]
mgr Lidia Samec

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					26 235,00	0,00	26 235,00
	- wydatki bieżące					26 235,00	0,00	26 235,00
1.[b]	Poręczenie części gwarancji bankowej dla Fundacji Lokalna Grupa Działania - projekt LEADER pn. "Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju" (dz. 758, rozdz. 75818 - poręczenie	2011	2015		Urząd Miejski w Okonku	26 235,00	0,00	26 235,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				26 235,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				26 235,00	0,00	0,00	0,00
1.[b]	Poręczenie części gwarancji bankowej dla Fundacji Lokalna Grupa Działania - projekt LEADER pn. "Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju" (dz. 758, rozdz. 75818 - poręczenie	2011	2015		26 235,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
[Podpis]
mgr Lidia Samec