

Uchwała Nr XXXVII/169/2012
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 30 października 2012 roku.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2012 – 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) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przychody budżetu, rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych i wykupu obligacji oraz spłat udzielanych poręczeń; wskaźnika maksymalnej i planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań; przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu 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.



WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

Danuta Kasprzyńska

Uzasadnienie
do uchwały nr XXXVII/169/2012
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 30 października 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 i majątkowych z uwzględnieniem sprzedaży majątku, jak i również wydatków na wynagrodzenia, pochodne od nich oraz związanych z funkcjonowaniem organów jst oraz wydatków bieżących bez odsetek od kredytów. Zmiany podyktowane są bezpośrednio ustaleniem nowego ich poziomu w uchwale budżetowej w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok.
2. Ustalenie nowego poziomu wydatków bieżących na obsługę długu w roku 2012: 621.900 zł.
3. Ustalenie nowego poziomu wyniku budżetu w roku 2012, który jest deficytem w kwocie 1.464.196 zł
4. Ustalenie w roku 2012 ogólnej kwoty przychodów budżetu na poziomie 3.298.344 zł, z czego kredyty planowane do uruchomienia w roku bieżącym: 217.080 zł (sfinansowanie rozchodów), wolne środki i nadwyżka z lat ubiegłych: 3.081.264 zł (na sfinansowanie deficytu budżetu roku bieżącego: 1.464.196 zł i rozchodów: 1.834.148 zł).
5. Ustala się spłaty rat kapitałowych w latach 2016-2025 na poziomie 573.707,90 zł w każdym roku. Zmiana wynika z ustalenia kwoty zadłużenia na koniec roku 2012 w oparciu o faktyczne zadłużenia w roku 2011, planowaną kwotę przychodów z kredytów długoterminowych w roku bieżącym oraz planowanych spłat dotychczasowego zadłużenia.
6. Ustalenie kwoty innych rozchodów (bez spłaty długu) w latach 2016-2025.
7. Ustalenie na nowym poziomie kwoty długu w roku 2012 na poziomie 8.497.080 zł i w latach przyszłych 2013-2025 na podstawie faktycznego zadłużenia w roku 2011 i planowanymi nowymi przychodami z kredytów oraz z uwzględnieniem spłat w poszczególnych latach objętych prognozą.
8. Ustalenie na nowym poziomie wskaźników zadłużenia Gminy, max. spłat zobowiązań oraz planowanej spłaty rat kapitałowych zgodnie z ustawą o finansach publicznych z roku 2005 i 2009 (określone w kolumnach od 9 do 14a).

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

1. Opisu w części dotyczącej przychodów budżetu w roku 2012 z uwzględnieniem wolnych środków.
2. Opisu w części dotyczącej spłaty i obsługi długu.
3. Opisu dotyczącego kwoty długu Gminy Okonek na lata 2012-2025.
4. Opisu dotyczącego wydatków majątkowych objętych limitem art. 226 ust.4 ufp.

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

1. Wyłączenie z planów zadań wieloletnich budowy obiektu zagospodarowania odpadami w Stawnicy.

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Bapta



Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1
do uchwały nr XXVIII/169/2012
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 30 października 2012 roku.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:						w tym: odsetki i dyskonto			
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydania bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	Wydania bieżące razem		Wydania bieżące z tytułu gwarancji i poręczeń	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	Wydania bieżące na obsługę długu
	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.						
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.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.	
Formuła	[1.1]+[1.2]						[2.1]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2]						
2012	29 404 924,72	28 037 994,72	215 614,72	1 366 930,00	381 000,00	942 872,00	30 869 120,72	28 028 249,72	27 406 349,72	0,00	0,00	621 900,00	621 900,00	
2013	27 660 000,00	27 400 000,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	25 180 000,00	24 000 000,00	23 450 000,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	
2014	27 340 000,00	27 100 000,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	25 350 000,00	24 350 000,00	23 850 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	
2015	27 160 000,00	27 100 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	24 400 000,00	24 400 000,00	23 900 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	
2016	27 260 000,00	27 200 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	24 700 000,00	24 700 000,00	24 250 000,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	
2017	27 300 000,00	27 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 750 000,00	24 750 000,00	24 300 000,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	
2018	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 750 000,00	24 750 000,00	24 350 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	
2019	27 500 000,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 750 000,00	24 750 000,00	24 400 000,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	
2020	27 600 000,00	27 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 800 000,00	24 800 000,00	24 450 000,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	
2021	27 700 000,00	27 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 800 000,00	24 800 000,00	24 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	
2022	27 800 000,00	27 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 840 000,00	24 840 000,00	24 570 000,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	
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	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	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	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	w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	5.1.	z tego:		5.2.	w tym:		5.3.	w tym:
	2.2.	2.2.1.					5.1.1.	5.2.1.		5.3.1.			
											na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.1.			
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1]+[5.2]+[5.3.]								
2012	2 840 871,00	0,00	-1 464 196,00	9 745,00	3 298 344,00	3 081 264,00	1 464 196,00	0,00	0,00	217 080,00	0,00	0,00	0,00
2013	1 160 000,00	0,00	2 500 000,00	3 400 000,00	39 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 999,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 000 000,00	0,00	1 990 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	2 760 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	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	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	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	0,00	0,00
2021	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	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyląceń z art. 170 ust. 3 sulp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (bez wyląceń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (po uwzględnieniu wyląceń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (po uwzględnieniu wyląceń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (bez wyląceń)	wskaźniki z art. 169/170 sulp							
		6.	6.1.										7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
			Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	kwota wyląceń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sulp przypadająca na dany rok budżetowy															
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.								
Formuła	[6.1.]*[6.2]																		
2012	1 834 148,00	1 834 148,00	0,00	0,00	8 497 080,00	0,00	0,00	28,90%	28,90%	8,44%	8,44%								
2013	2 539 999,00	1 600 000,00	0,00	939 999,00	6 937 079,00	0,00	0,00	25,08%	25,08%	7,87%	7,87%								
2014	1 990 000,00	600 000,00	0,00	1 390 000,00	6 937 079,00	0,00	0,00	23,18%	23,18%	4,12%	4,12%								
2015	2 760 000,00	600 000,00	0,00	2 160 000,00	5 737 079,00	0,00	0,00	21,12%	21,12%	4,15%	4,15%								
2016	2 560 000,00	573 707,90	0,00	1 986 292,10	5 163 371,10	0,00	0,00	18,94%	18,94%	3,76%	3,76%								
2017	2 550 000,00	573 707,90	0,00	1 976 292,10	4 589 663,20	0,00	0,00	16,81%	16,81%	3,75%	3,75%								
2018	2 660 000,00	573 707,90	0,00	2 076 292,10	4 015 955,30	0,00	0,00	14,66%	14,66%	3,55%	3,55%								
2019	2 750 000,00	573 707,90	0,00	2 176 292,10	3 442 247,40	0,00	0,00	12,52%	12,52%	3,36%	3,36%								
2020	2 800 000,00	573 707,90	0,00	2 226 292,10	2 868 539,50	0,00	0,00	10,39%	10,39%	3,35%	3,35%								
2021	2 900 000,00	573 707,90	0,00	2 326 292,10	2 294 831,60	0,00	0,00	8,28%	8,28%	3,15%	3,15%								
2022	2 960 000,00	573 707,90	0,00	2 386 292,10	1 721 123,70	0,00	0,00	6,19%	6,19%	3,03%	3,03%								
2023	3 000 000,00	573 707,90	0,00	2 426 292,10	1 147 415,80	0,00	0,00	4,11%	4,11%	2,84%	2,84%								
2024	3 100 000,00	573 707,90	0,00	2 526 292,10	573 707,90	0,00	0,00	2,05%	2,05%	2,69%	2,69%								
2025	3 200 000,00	573 707,90	0,00	2 626 292,10	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	2,40%	2,40%								

wskazniki z art. 243 upf										
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 upf	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 upf	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 upf obliczony z wykonaniem budżetu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Relacja (Dp-Wp+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 upf po uwzględnieniu (bez wyłączeń)	Spełnienie relacji z art. 243 upf po uwzględnieniu (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 upf po uwzględnieniu wyłączeń	Spełnienie relacji z art. 244 upf po uwzględnieniu wyłączeń
Lp	11.	12.	12a.	12b.	13.	13a.	13b.	14.	14a.	14b.
Formula										
2012	0,00	0,63%	2,20%	1,33%	8,44%	NIE	NIE	8,44%	NIE	NIE
2013	0,00	-0,20%	1,36%	13,23%	7,87%	NIE	NIE	7,87%	NIE	NIE
2014	0,00	5,18%	6,74%	10,94%	4,12%	TAK	TAK	4,12%	TAK	TAK
2015	0,00	8,50%	8,50%	10,16%	4,15%	TAK	TAK	4,15%	TAK	TAK
2016	0,00	11,44%	11,44%	9,39%	3,76%	TAK	TAK	3,76%	TAK	TAK
2017	0,00	10,16%	10,16%	9,34%	3,75%	TAK	TAK	3,75%	TAK	TAK
2018	0,00	9,63%	9,63%	9,67%	3,55%	TAK	TAK	3,55%	TAK	TAK
2019	0,00	9,47%	9,47%	10,00%	3,36%	TAK	TAK	3,36%	TAK	TAK
2020	0,00	9,67%	9,67%	10,14%	3,35%	TAK	TAK	3,35%	TAK	TAK
2021	0,00	9,94%	9,94%	10,47%	3,15%	TAK	TAK	3,15%	TAK	TAK
2022	0,00	10,20%	10,20%	10,66%	3,03%	TAK	TAK	3,03%	TAK	TAK
2023	0,00	10,42%	10,42%	10,75%	2,84%	TAK	TAK	2,84%	TAK	TAK
2024	0,00	10,62%	10,62%	11,07%	2,69%	TAK	TAK	2,69%	TAK	TAK
2025	0,00	10,82%	10,82%	11,39%	2,40%	TAK	TAK	2,40%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:					Wartość przejętych zobowiązań	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	W tym:
	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	15.4.			
15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	15.5.	16.	17.	17.1.	
Formula								
2012	12 147 208,56	2 212 900,00	238 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2013	11 608 387,53	2 141 301,00	31 160,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	
2014	11 724 471,41	2 162 714,00	0,00	0,00	1 990 000,00	0,00	0,00	
2015	11 841 716,12	2 184 341,15	0,00	0,00	2 760 000,00	0,00	0,00	
2016	11 960 133,28	2 206 184,56	0,00	0,00	2 560 000,00	0,00	0,00	
2017	12 079 734,61	2 228 246,41	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00	
2018	12 200 531,96	2 250 628,87	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	0,00	
2019	12 322 537,28	2 273 034,16	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	0,00	
2020	12 445 762,65	2 295 784,50	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	
2021	12 570 220,28	2 318 722,15	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	
2022	12 695 922,48	2 341 909,37	0,00	0,00	2 960 000,00	0,00	0,00	
2023	12 822 881,71	2 365 328,46	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2024	12 951 110,52	2 388 981,75	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	
2025	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.

WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Danuta Kasprzyńska
Danuta Kasprzyńska

***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 dochodów ogółem wraz z ich podziałem na bieżące i majątkowe z uwzględnieniem sprzedaży majątku. Odnosząc się do wydatków wykonanych ogółem zaprezentowano je tylko z podziałem na bieżące i majątkowe. Prezentowany dług Gminy na przestrzeni analizowanych lat (2007 – 2011) 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 WPPF dotyczące wzrostu wpływów z PIT do budżetu państwa. Według założeń WPPF 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 WPPF. 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 224.037 zł w każdym roku - zadanie zostało wyłączone z planów realizacji.

4. **Przychody budżetu:** w roku 2012 ustalono łączną kwotę przychodów w wysokości 3.298.344 zł z czego kwota 3.081.264 zł stanowi środki z lat ubiegłych jako wolne wynikające z rozliczenia kredytów długoterminowych i środków majątkowych. Wolne środki zostaną przeznaczone na finansowanie w całości deficytu w roku bieżącym oraz rozchodów. Zaplanowane kredyty na rynku krajowym zostaną przeznaczone na spłatę zaplanowanych rozchodów w roku 2012 w kwocie 217.080 zł.
5. **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 691.900 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 została uwzględniona z przeznaczeniem na konieczność 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 217.080 zł w roku 2012, zaplanowano spłatę w latach 2016-2025 w kwocie równej w każdym roku.

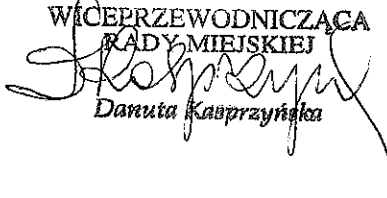
W 2012 roku rozchody zostaną sfinansowane m.in. z zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie 217.080 zł, co oznacza, że dług zostanie spłacony w znaczącej kwocie. W roku 2013 zaplanowane rozchody w kwocie 1.600.000 zł będą sfinansowane środkami pochodzącymi z nadwyżki bieżącej Gminy, którą planuje się w sposób realny z uwagi na wprowadzenie programu naprawczego funkcjonowania Gminy Okonek. Toteż w latach następnych włącznie do 2025 spłaty rat kapitałowych będą finansowane w całości z nadwyżek bieżących wygospodarowanych 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 (8.497.080 zł) została oszacowana w oparciu o faktyczne zadłużenie na koniec 2011 roku na poziomie 10.114.148 zł (zgodnie z wykazem zobowiązań w sprawozdaniu Rb-Z oraz w bilansie z wykonania budżetu Gminy Okonek) z uwzględnieniem spłat w roku 2012 (wykupem 2 szt. obligacji o wartości 500.000 zł i spłatą rat kapitałowych: 399.600 zł oraz spłatą pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej: 434.548) oraz prognozowaną kwotą przychodów do sfinansowania rozchodów w roku 2012 w kwocie 217.080 zł.

WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

Danuta Kasprzyńska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3
do uchwały nr XXXVIII/169/2012
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 30 października 2012 roku.

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2012	Limit 2013
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					477 055,00	238 665,00	31 160,00
- wydatki bieżące					477 055,00	238 665,00	31 160,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					148 820,00	70 430,00	14 160,00
- wydatki bieżące					148 820,00	70 430,00	14 160,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
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)					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)					148 820,00	70 430,00	14 160,00
- wydatki bieżące					148 820,00	70 430,00	14 160,00
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		ZOPO	2011	2013	148 820,00	70 430,00	14 160,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

Budowa obiektu Zagospodarowania odpadów w Stawnicy - Polepszenie warunków życia mieszkańców; budowa obiektu umożliwi gospodarowanie odpadami w związku Gmin Krajny.	Urząd Miejski w Okonku	2011	2013	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				302 000,00	142 000,00	17 000,00
- wydatki bieżące				302 000,00	142 000,00	17 000,00
Umowa na wykonanie usługi oświetleniowej miejsc publicznych, ulic, placów, mostów i dróg znajdujących się na terenie MiG Okonek - Oświetlenie miejsc publicznych zapewni bezpieczeństwo osób i pojazdów poruszających s	Urząd Miejski w Okonku	2011	2013	302 000,00	142 000,00	17 000,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				26 235,00	26 235,00	0,00
- wydatki bieżące				26 235,00	26 235,00	0,00
Poręczenie części gwarancji bankowej dla Fundacji Lokalna Grupa Działania - projekt LEADER pn. "Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju" (dz. 758, rozdz. 75818 - poręczenie	Urząd Miejski w Okonku	2011	2015	26 235,00	26 235,00	0,00

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				70 430,00	14 160,00	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				0,00	0,00	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		0,00	0,00		

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					148 820,00	448 074,00	84 590,00
	- 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					0,00	448 074,00	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		Urząd Miejski w Okonku	0,00	448 074,00	0,00

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

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 zapewnienie bezpieczeństwa osób i pojazdów poruszających się na terenie Gminy po zmroku.	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 następnym 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

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

Wykaz przedsięwzięć

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

WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Danuta Kasprzyńska
Danuta Kasprzyńska