

**Uchwała nr XLV/295/2017  
Rady Miejskiej w Okonku  
z dnia 25 października 2017 roku.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2017 – 2028.**

Na podstawie art. 226, 227, 229, 231 ust. 1 oraz 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.)

**uchwała się co następuje:**

§ 1. W uchwale nr XXXIV/215/2016 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2017 – 2028 zmienionej uchwałą XXXVIII/241/2017 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 marca 2017 roku, zarządzeniem nr 28/2017 Burmistrza Okonka z dnia 10 kwietnia 2017 roku, uchwałą nr XL/261/2017 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 30 maja 2017 roku oraz uchwałą nr XLV/295/2017 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 czerwca 2017 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1 pkt 1 załącznik nr 1 określający dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zostaje zmieniony zgodnie z treścią załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. w § 1 pkt 2 załącznik nr 2 określający wykaz przedsięwzięć zostaje zmieniony zgodnie z treścią załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



**PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ**

Włodzimierz Choroszewski

Uzasadnienie do  
uchwały nr XLV/295/2017  
Rady Miejskiej w Okonku  
z dnia 25 października 2017 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2017 – 2028.

Zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- relacje, o których mowa w art. 242–244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
- kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- nazwę i cel;
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- limity wydatków w poszczególnych latach;
- limit zobowiązań.

Przez przedsięwzięcia, o których mowa powyżej, należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych;

- umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

*Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych* wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

*Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych* 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.

*Zgodnie z art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych* zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonania lub wstrzymującej wykonanie przedsięwzięcia.

*Zgodnie z art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych* zmian w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia, dokonuje zarząd jednostki samorządu terytorialnego.

BURMISTRZ OKONKA  
  
Małgorzata Samec

**Objaśnienia**  
**do uchwały w sprawie zmiany**  
**Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek**  
**na lata 2017 – 2028**

*Wprowadzone zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek stanowią konsekwencje zmian w budżecie Gminy Okonek na 2017 rok (dokonanych w trakcie roku budżetowego włącznie z uchwałą nr XLV/294/2017 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 25 października 2017 roku). Dokonano także ponownej analizy planowanych rozchodów budżetu i kosztów obsługi zadłużenia w okresie prognozowania w kontekście spełnienia wymogów wynikających z „indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań” określonego na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych. W założeniach prognozy na kolejne lata budżetowe nie zmieniano dotychczas przyjętych założeń kształtowania się podstawowych kategorii budżetowych (dochodów i wydatków budżetowych określonych w uchwale budżetowej z uwzględnieniem ostatniej zmiany w trakcie roku budżetowego).*

**Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek (załącznik nr 1 do uchwały) w zakresie merytorycznym dotyczą:**

- 1. Zmiany polegające na dostosowaniu poziomu dochodów i wydatków ogółem planowanych na 2017 rok (w podziale na dochody i wydatki bieżące oraz majątkowe, z uwzględnieniem dochodów ze sprzedaży majątku, jak również wydatków na wynagrodzenia, pochodne od nich oraz związane z funkcjonowaniem organów jst, wydatków na obsługę zadłużenia). Zmiany podyktowane są bezpośrednio ustaleniem nowego ich poziomu oraz szczegółowej struktury w konsekwencji dokonanych zmian w budżecie na 2017 rok.*
- 2. Zmiany planowanych przychodów budżetu. Zaplanowanie nowego źródła przychodów budżetu w wysokości 20 000,00 zł w paragrafie 902 określającym przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej. Wskazane źródło przychodów wynika z obowiązku spłaty pożyczki udzielonej dla Fundacji „Naszynnik Północy” z siedzibą w Debrznie. Jednoczesne obniżenie do poziomu 777*

000,00 zł przychodów z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (na podstawie art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych)

3. Zmiany prognozowanych w kolejnych latach dochodów i wydatków bieżących (oraz w ich konsekwencji prognozowanych wyników budżetu) przy niezmiennych założeniach dotychczas zastosowanych wskaźników korygujących. Wynikiem niniejszych korekt są także zmiany w poziomie rozchodów budżetowych (innych rozchodów niezwiązanych ze spłatą zadłużenia) w poszczególnych latach prognozy.
4. Ustalenie na nowym poziomie wskaźników poziomu zadłużenia gminy, oraz "indywidualnych wskaźników spłaty zobowiązań" wynikających z art. 243 obowiązującej ustawy o finansach publicznych.

**Dane zawarte w załączniku nr 2 określającym wykaz przedsięwzięć.**

W ramach załącznika wprowadza się 2 nowe przedsięwzięcia oraz koryguje się przewidywany okres realizacji (wraz z limitami wydatków w poszczególnych latach) części przedsięwzięć już uwzględnionych w wieloletniej prognozie. Korekty założeń przedsięwzięć wprowadzonych w poprzednich okresach (przedsięwzięcia: 1.3.1.4, 1.3.2.1, 1.3.2.2, 1.3.2.3, 1.3.2.4, 1.3.2.5) dotyczą zadań przewidzianych do realizacji w ramach opracowanego planu gospodarki niskoemisyjnej gminy. Rozpoczęcie realizacji konkretnych przedsięwzięć jest uzależnione od dostępności środków zewnętrznych stanowiących dofinansowanie zaplanowanych wydatków.

**Dodatkowe przedsięwzięcia wprowadzone do załącznika:**

1) Przebudowa drogi gminnej Borki – Brokęcino

**Nazwa i cel przedsięwzięcia:** Przebudowa drogi gminnej Borki – Brokęcino

**Rodzaj wydatków:** inwestycyjne

**Jednostka odpowiedzialna:** Urząd Miejski w Okonku

**Okres realizacji:** 2017 - 2018

**Łączne nakłady finansowe:** 380 000,00 zł

*Limity wydatków w latach realizacji: 2017 - 0,00 zł, 2018 - 380 000,00 zł*

*Limit zobowiązań: 380 000,00 zł*

*Uzasadnienie wprowadzenia przedsięwzięcia: Gmina Okonek zamierza zrealizować zadanie inwestycyjne, dla którego dokumentacja jest opracowywana w 2017 roku. Zadanie może zostać dofinansowane (zgodnie ze złożoną deklaracją) kwotą 80 000,00 zł przez Nadleśnictwo Okonek.*

## *2) Organizacja i świadczenie usług opiekuńczych*

*Nazwa i cel przedsięwzięcia: Świadczenie usług opiekuńczych na terenie Gminy Okonek*

*Rodzaj wydatków: bieżące*

*Jednostka odpowiedzialna: Urząd Miejski w Okonku*

*Okres realizacji: 2017 - 2018*

*Łączne nakłady finansowe: 200 000,00 zł*

*Limity wydatków w latach realizacji: 2017 - 0,00 zł, 2018 - 200 000,00 zł*

*Limit zobowiązań: 200 000,00 zł*

*Uzasadnienie wprowadzenia przedsięwzięcia: Gmina Okonek zamierza podpisać umowę na świadczenie usług opiekuńczych dla mieszkańców gminy w 2018 roku. Wykonawca usługi zostanie wyłoniony w oparciu o przepisy ustawy o pożytku publicznym i o wolontariacie. Ze względu na konieczność świadczenia usług od pierwszego dnia nowego roku budżetowego niezbędne jest przeprowadzenie procedury konkursowej oraz podpisanie umowy w bieżącym roku.*

### *Przedsięwzięcia korygowane:*

- koszty wymiany źródeł światła w Urzędzie Miejskim w Okonku i jednostkach podległych (wymiana części dotychczasowego oświetlenia zgodnie z założeniami programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek). Wydłużono okres realizacji do 2019 roku. Określono nowe limity wydatków w roku 2017 oraz 2019;*
- „Budowa infrastruktury liniowej transportu rowerowego” będąca częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Wydłużono okres realizacji do 2022 roku. Określono nowe limity wydatków w roku 2018 oraz 2022;*

- „*Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego*” będąca częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. *Wydłużono okres realizacji do 2022 roku. Określono nowe limity wydatków w roku 2018 oraz 2022;*
- „*Modernizacja taboru gminnego na tabor energooszczędny*” (głównie w zakresie pojazdów wykorzystywanych do ochrony przeciwpożarowej) będąca częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. *Wydłużono okres realizacji do 2022 roku. Określono nowe limity wydatków w roku 2018 oraz 2022;*
- „*Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej*” będąca częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. *Wydłużono okres realizacji do 2022 roku. Określono nowe limity wydatków w roku 2018 oraz 2022;*
- „*Zakup lub wymiana urządzeń w Urzędzie Miejskim i jednostkach podległych*” będące częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. *Określono nowe limity wydatków w roku 2018, 2019 oraz 2021*

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek jest podstawowym dokumentem obrazującym sytuację finansową, możliwości inwestycyjne oraz kształtowanie się zdolności kredytowej gminy w latach 2017 – 2028. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.). Z brzmienia wskazanych przepisów wynika, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych oraz prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych ze względu na brak dostatecznych informacji o możliwości kształtowania się wskaźników makroekonomicznych gospodarki w dłuższej perspektywie czasowej oraz trudnych do przewidzenia zmian w przepisach prawa wpływających na strukturę realizowanych dochodów i wydatków jednostek

samorządu terytorialnego (znacząca kwota dochodów jednostek samorządu terytorialnego jest uwarunkowana polityką budżetu państwa m.in. zasady subwencjonowania, dotowania zadań zleconych i własnych, udziałów w dochodach budżetu państwa). Zmiany w lokalnym otoczeniu gospodarczym są również trudne do przewidzenia w długiej perspektywie czasowej.

Wieloletnia prognoza określa dla każdego roku :

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące gminy, w tym na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe,
- 3) wynik budżetu gminy,
- 4) sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenia nadwyżek budżetowych,
- 5) przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) kwotę długu gminy, w tym relację, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

W dochodach bieżących wyszczególnia się także planowane wpływy z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dochody z podatków i opłat lokalnych, subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Dochody majątkowe uwzględniają uszczegółowienie wskazujące na planowane wpływy z tytułu sprzedaży majątku oraz dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

W prognozowanych wydatkach wyodrębnia się poza wydatkami na obsługę długu publicznego także wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, potencjalne wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. Ponadto w ramach uszczegółowienia struktury planowanych wydatków inwestycyjnych wskazuje się wydatki inwestycyjne kontynuowane, nowe wydatki inwestycyjne oraz wydatki majątkowe realizowane w formie dotacji.

W prognozie zawarto także wymagane informacje odnoszące się do danych uzupełniających o dług i jego spłacie.

## **PROGNOZA DOCHODÓW**

Dochody podzielono przy prognozowaniu na kategorie dochodów bieżących i majątkowych z uwzględnieniem dodatkowych danych wynikających z obowiązującego wzoru



struktury wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Biorąc pod uwagę dane wynikające z wykonania dochodów budżetowych w latach poprzednich (2014 – 2016) należy uznać, że prognozy zakładane na kolejne lata są w pełni osiągalne, a tym samym nie są obarczone zbyt wysokim ryzykiem ich niewykonania przy stabilności przepisów prawa warunkujących funkcjonowanie najniższego szczebla samorządu terytorialnego.

#### **Dochody bieżące**

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok i uwzględnieniu zmian dokonanych w trakcie roku (prognozy dochodów w uchwale budżetowej sporządzono zgodnie z metodologią planowania budżetowego ze szczególnym uwzględnieniem zasady ostrożności planowania).

- dla pozostałych lat przyjęto założenie, że dochody w latach 2018 - 2020 wzrosną w stosunku do planu roku poprzedniego o ok. 2,00 % oraz w kolejnych latach o ok. 1,00 % w doniesieniu do dochodów planowanych w roku poprzednim. Zaproponowane wzrosty dochodów są możliwe do osiągnięcia (oscylują w zakresie projektowanych wartości wskaźników makroekonomicznych w odniesieniu do poziomu inflacji). Ponadto na podstawie danych sprawozdań budżetowych należy stwierdzić wzrost realizowanych dochodów bieżących w ostatnich latach. Realizacja poziomu dochodów w poprzednich okresach sprawozdawczych oraz obserwowane na podstawie ich analizy tendencje dają podstawę do stwierdzenia realności kształtowania się dochodów w kolejnych latach budżetowych.

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2017 roku określono na poziomie 4 347 002,00 zł co oznacza plan zgodny z prognozami Ministra Rozwoju i Finansów (po uwzględnieniu korekt prognozy). W poprzednich latach budżetowych na etapie uchwalania budżetu obniżano plan dochodów w tej kategorii w odniesieniu do prognoz ministerstwa. Ustalenie w uchwale budżetowej na 2017 rok planu zgodnego z prognozą ministerstwa wynika z faktu, że w dwóch ostatnich latach budżetowych (2015 i w 2016 roku) ostateczne wykonanie ukształtowało się na poziomie wyższym od zakładanych kwot przez ministerstwo (o 0,87 % w 2015 roku oraz o 1,70 % w 2016 roku). W kolejnych latach (zgodnie z analizą wykonania bezwzględnego w latach poprzednich) przyjęto wzrost dochodów w niniejszej kategorii na poziomie ok. 3,00 % w każdym roku (w stosunku do roku poprzedniego).

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2017 roku przyjęto na podstawie prognozowanych dochodów określonych w uchwale budżetowej. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu dochodów w niniejszej kategorii o ok. 3,00 % w każdym roku (w stosunku do roku poprzedniego). Przyjęte wielkości ze względu na trudność oszacowania i zmienność podstawy opodatkowania stanowią wynik analizy realizacji dochodów w poprzednich latach oraz ostatecznego wykonania w roku 2016. Dochody na 2017 rok zaplanowano ostrożnie (ze względu na obserwowaną tendencję spadkową) na poziomie 75,08 % wykonania w 2016 roku. Na przestrzeni ostatnich trzech lat widoczne są istotne rozbieżności w wykonaniu bezwzględnym opisywanych udziałów co znacząco utrudnia określenie jednoznacznej tendencji zmian w tym zakresie.

- podatki i opłaty (w tym także wpływy z podatku od nieruchomości) – do oszacowania prognozowanych wpływów do budżetu gminy w roku 2017 przyjęto stawki ustalone w uchwale budżetowej na 2017 rok po uwzględnieniu dokonywanych zmian. Wpływy z podatków i opłat zaplanowano na poziomie 95,84 % wykonania w 2016 roku a wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano na poziomie 96,75 % wykonania w roku poprzednim. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów budżetowych średnio o ok. 2,00 % rocznie (możliwe do realizacji biorąc pod uwagę wykonanie bezwzględne w latach poprzednich). Wskazane przewidywania są zgodne z obowiązującymi aktualnie na terenie gminy stawkami podatków i opłat lokalnych (szczególnie podatku od nieruchomości). W prognozach kolejnych lat założono wzrost jedynie w oparciu o korekty stawek podatkowych bez uwzględniania zwiększenia aktualnej podstawy opodatkowania co oznacza możliwość osiągnięcia wyższych dochodów w przypadku realizacji w kolejnych latach na terenie gminy inwestycji skutkujących powstaniem dodatkowych przedmiotów opodatkowania (np. zaawansowane od kilku lat działania inwestorów w zakresie budowy na terenie gminy kolejnych instalacji farm wiatrowych).

- dochody z tytułu subwencji ogólnej dla gminy w 2017 roku przyjęto na podstawie ostatecznej informacji Ministra Rozwoju i Finansów. W kolejnych latach przyjęto założenie stabilności dochodów z niniejszego źródła co jest efektem przewidywań związanych z brakiem wzrostu (oraz istotnego obniżenia) poziomu części oświatowej subwencji ogólnej (na podstawie danych demograficznych odnoszących się do liczby uczniów) oraz podobnego poziomu części wyrównawczej subwencji ogólnej w związku z obserwowaną wysokością wskaźnika dochodów

podatkowych na jednego mieszkańca gminy w odniesieniu do tożsamego wskaźnika określonego dla kraju.

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w 2017 roku przyjęto zgodnie z informacjami dysponentów tych środków po uwzględnieniu zmian dokonywanych w trakcie roku. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów na poziomie nieprzekraczającym średnio 2,00 % rocznie.

### **Dochody majątkowe**

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej na 2017 rok po uwzględnieniu zmian z roku bieżącego. W latach 2018 – 2020 prognozuje się dochody majątkowe na niskim poziomie głównie w zakresie sprzedaży składników majątkowych gminy (w 2018 roku zgodnie z deklaracją pisemną Nadleśnictwa Okonek zaplanowano także kwotę 80 000,00 zł jako dotację stanowiącą dofinansowanie zadania inwestycyjnego polegającego na przebudowie drogi gminnej na odcinku Brokęcino – Borki). Zakładane wpływy stanowią poziom minimalny możliwy do zrealizowania w każdym z prognozowanych okresów. Gmina posiada stale nieruchomości przygotowane do ewentualnej sprzedaży (z odpowiednimi podziałami i obowiązującym miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego) przeznaczone zarówno na cele budownictwa mieszkaniowego jak i przedsięwzięcia o charakterze usługowym i przemysłowym.

### **PROGNOZA WYDATKÓW**

Planowanie odpowiedniego poziomu wydatków budżetowych w poszczególnych latach (szczególnie wydatków bieżących) w odniesieniu do ograniczonej możliwości kształtowania dochodów budżetu jest warunkiem spełnienia tzw. indywidualnych wskaźników zadłużenia określających z kolei możliwość uchwalenia budżetu i obsługi zadłużenia długoterminowego. W związku z tym konieczne jest stałe podejmowanie wszelkich działań prowadzących do minimalizowania w kolejnych latach wydatków, by możliwe było osiągnięcie odpowiedniego poziomu nadwyżki operacyjnej służącej finansowaniu rozchodów budżetowych i części planowanych wydatków majątkowych gminy (ograniczanie poziomu deficytu i planowanych

przychodów z tytułu zobowiązań długoterminowych). Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### Wydatki bieżące

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej na 2017 rok po uwzględnieniu zmian dokonanych w trakcie roku. Prognozowane wydatki (choć wymagają stałej optymalizacji kosztów realizowanych zadań, możliwej często jedynie w wyniku dokonywanych zmian organizacyjnych funkcjonowania poszczególnych jednostek w strukturze lokalnego samorządu) zapewniają możliwość prawidłowej realizacji wszystkich obligatoryjnych zadań w skali całej gminy. Dla pozostałych lat 2018-2028 przyjęto wzrost wydatków bieżących w każdym roku (w stosunku do roku poprzedniego) na poziomie ok. 1,00%. W latach 2018 – 2020 przyjęta tendencja zmian oznacza wolniejsze ( o 1,00 % ) od wzrostu projektowanych dochodów zwiększanie wydatków budżetu gminy. W kolejnych latach założono jednoczesny wzrost dochodów i wydatków bieżących w oparciu o jednakowy wskaźnik. Zaproponowane zmiany dochodów i wydatków bieżących bezpośrednio kształtują prognozowany poziom nadwyżki operacyjnej w latach objętych prognozą. Prawidłowość przyjętej metodologii oraz wskaźników zmian potwierdzają wyniki realizacji budżetu w latach 2014 – 2016. Najwyższy poziom planowanej nadwyżki stanowiącej różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi w latach objętych prognozą (dla 2028 roku – 2 111 042,00 zł) nie przekracza osiągniętych wyników w tym zakresie w trzech ostatnich latach budżetowych (w 2014 roku – 2 482 274,48 zł, w 2015 roku – 2 856 670,83 zł, w 2016 roku – 3 207 174,77 zł). Najwyższy zakładany poziom nadwyżki operacyjnej w okresie prognozy jest niższy od nadwyżki osiągniętej w 2014 roku o 14,95 %, nadwyżki z 2015 roku o 26,10 % oraz nadwyżki z 2016 roku o 34,18 %.

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w 2017 przyjęto na podstawie uchwały budżetowej na 2017 rok po uwzględnieniu zmian w trakcie roku. W kolejnych latach objętych prognozą dla tej kategorii wydatków (2018 – 2020) zakłada się wzrost na poziomie zbliżonym do wskaźnika wzrostu wydatków ogółem tj. ok 1,00 % w stosunku do roku poprzedniego.

W zakresie wydatków bieżących zaplanowano także wydatki stanowiące przedsięwzięcia (załącznik nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej) zgodnie z definicją zawartą w art. 226 ust. 3

i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. W ramach przedsięwzięć stanowiących wydatki bieżące uwzględniono (po uwzględnieniu dokonanych korekt i wprowadzeniu dodatkowych przedsięwzięć):

1) koszty kompleksowej ochrony ubezpieczeniowej Gminy Okonek (obejmujące ubezpieczenie składników majątkowych wszystkich jednostek organizacyjnych, ubezpieczenia komunikacyjne oraz ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej w związku z prowadzoną działalnością) planowane do poniesienia w latach 2016 – 2018 w łącznej wysokości 147 000,00 zł (2017 – 59 000,00 zł, 2018 – 29 000,00 zł);

2) koszty wymiany źródeł światła w Urzędzie Miejskim w Okonku i jednostkach podległych (wymiana części dotychczasowego oświetlenia zgodnie z założeniami programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek) planowane do poniesienia w latach 2016 – 2019 w łącznej wysokości 10 000,00 zł (2017 – 0,00 zł, 2018 – 5 000,00 zł, 2019 – 5 000,00 zł). Ujęcie przedmiotowego przedsięwzięcia w prognozie będzie umożliwiało ewentualne dofinansowanie projektu ze środków bezzwrotnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w aktualnej perspektywie finansowej.

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

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

5) koszty opracowania „Program rewitalizacji dla Gminy Okonek”. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 49 200,00 zł w latach 2016 – 2017 (2017 – 49 200,00 zł)

6) koszty opracowania „Zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w części dotyczącej IV kwartału miasta Okonka”. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 80 000,00 zł w latach 2017 – 2018 (2017 – 48 000,00 zł, 2018 – 32 000,00 zł).

7) koszty świadczenia usług opiekuńczych na terenie Gminy Okonek w 2018 roku. Planuje się poniesienie łącznych nakładów w latach 2017 – 2018 w kwocie 200 000,00 zł (2017 – 0,00 zł, 2018 – 200 000,00 zł),

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

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe zaplanowane na 2017 rok (z uwzględnieniem podziału na wydatki kontynuowane, nowe wydatki inwestycyjne oraz wydatki majątkowe realizowane w formie dotacji) przyjęto na podstawie wartości wynikających z uchwały budżetowej na 2017 rok i uwzględnieniu zmian dokonanych w trakcie roku.

W zakresie wydatków majątkowych zaplanowano także wydatki stanowiące przedsięwzięcia (zgodnie z zapisami załącznika nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej). Po wprowadzonych niniejszą zmianą uchwały korektach w ramach przedsięwzięć stanowiących wydatki inwestycyjne uwzględniono:

1) „*Budowę infrastruktury liniowej transportu rowerowego*” będącej częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 400 000,00 zł w latach 2016 – 2022 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 0,00 zł, 2019 – 100 000,00 zł, 2020 - 100 000,00 zł, 2021 – 100 000,00 zł, 2022 – 100 000,00 zł);

2) „*Modernizację i rozbudowę oświetlenia ulicznego*” będącą częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 200 000,00 zł w latach 2016 – 2022 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 0,00 zł, 2019 – 50 000,00 zł, 2020 - 50 000,00 zł, 2021 – 50 000,00 zł, 2022 – 50 000,00 zł);

3) „*Modernizację taboru gminnego na tabor energooszczędny*” (głównie w zakresie pojazdów wykorzystywanych do ochrony przeciwpożarowej) będącą częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 200 000,00 zł w latach 2016 – 2022 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 0,00 zł, 2019 – 50 000,00 zł, 2020 - 50 000,00 zł, 2021 – 50 000,00 zł, 2022 – 50 000,00 zł);

4) „*Termomodernizację budynków użyteczności publicznej*” będącą częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 800 000,00 zł w latach 2016 – 2022 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 0,00 zł, 2019 – 200 000,00 zł, 2020 - 200 000,00 zł, 2021 – 200 000,00 zł, 2022 – 200 000,00 zł);

5) „Zakup lub wymianę urządzeń w Urzędzie Miejskim i jednostkach podległych” będących częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 80 000,00 zł w latach 2016 – 2021 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 0,00 zł, 2019 – 40 000,00 zł, 2020 – 20 000,00 zł, 2021 – 20 000,00 zł);

6) „Przebudowa drogi gminnej Borki – Brokęcino”. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 380 000,00 zł w latach 2017 – 2018 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 380 000,00 zł)

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

W kolejnych latach objętych prognozą (2018 – 2028) wydatki majątkowe (poza limitami wydatków na przedsięwzięcia) zostaną ustalone wg wartości kosztorysowej po włączeniu ich do realizacji na podstawie zapisów uchwał budżetowych w poszczególnych latach.

### **WYNIK BUDŻETU**

Przyjęty poziom deficytu budżetowego na 2017 rok w kwocie 1 168 000,00 zł jest zgodny z zapisami uchwały budżetowej po uwzględnieniu zmian dokonanych w trakcie roku. W kolejnych latach budżetowych obejmujących okres od 2018 do 2028 roku (przy planowaniu tylko wydatków majątkowych wynikających z przedsięwzięć) założono, że wyniki dodatnie budżetów będą nadwyżkami bieżącymi, które przeznaczone zostaną na spłaty zobowiązań zwrotnych oraz w pozostałej części na lokaty, z których zabezpieczone zostaną środki na wydatki majątkowe ustalane w latach przyszłych wynikające z potrzeb gminy.

### **PRZYCHODY BUDŻETU**

Przychody budżetu gminy w 2017 roku (zgodnie z założeniami uchwały budżetowej po dokonanych zmianach) zostały określone na poziomie 1 797 000,00 zł. Stanowią je planowane kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągane na rynku krajowym w kwocie 1 000 000,00 zł (z przeznaczeniem finansowania planowanego deficytu budżetu gminy), wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w kwocie 777 000,00 zł (z przeznaczeniem finansowania planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 168 000,00 zł oraz przychody ze spłaty udzielonych w poprzednich latach pożyczek w kwocie 20 000,00 zł i rozchodów budżetowych w kwocie 629 000,00 zł). Planowany poziom przychodów (w formie zobowiązań długoterminowych) należy uznać za maksymalny i możliwy do bezproblemowej spłaty w okresie

prognozowania. W kolejnych latach prognozy w związku z planowaniem nadwyżek budżetowych, których poziom przewyższa określone rozchody nie przewiduje się kolejnych przychodów budżetowych z tytułu zobowiązań długoterminowych

### **POREČZENIA I GWARANCJE**

Gmina Okonek od początku 2016 roku nie posiadała poręczeń (ostatnie poręczenie udzielone 17 marca 2011 r. do wysokości 26 235,00 zł w Banku Spółdzielczym w Człuchowie Oddział w Debrznie na rzecz Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy wygasło z dniem 31 grudnia 2015 r). Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek na lata 2017 – 2028 nie zakłada udzielenia dodatkowych poręczeń.

### **OBSŁUGA DŁUGU**

Planowane wydatki związane z obsługą zadłużenia przyjęto zgodnie z prognozowaną kwotą długu w latach 2017 – 2028. Zostały wyliczone w oparciu o obowiązujące harmonogramy spłat zobowiązań już zaciągniętych i przewidywane harmonogramy planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w 2017 roku. Określając wysokość kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono zmiany podstawowych stóp procentowych Narodowego Banku Polskiego przez Radę Polityki Pieniężnej (ostatnia zmiana obniżająca stopy procentowe o 50 punktów bazowych zapadła w dniu 04.03.2015 roku i zmienione stopy obowiązują nadal od dnia 05.03.2015 roku). Kwota uwzględniona w uchwale budżetowej na 2017 rok jest zgodna z kosztami obsługi zadłużenia wykazanymi w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy. Do kalkulacji poziomu kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono aktualne stopy procentowe (WIBOR 1M, WIBOR 3M, WIBOR 6M powiększone o stałe marże banków finansujących gminne zobowiązania długoterminowe). W kalkulacji uwzględniono także ewentualny koszt obsługi kredytu krótkoterminowego zaciąganego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu (szacowane koszty - 25 000,00 zł) . Przy planowaniu kosztów obsługi planowanych do zaciągnięcia w 2017 roku kredytów długoterminowych przyjęto do kalkulacji najwyżej dotychczas oprocentowane zobowiązania (kwota 1 000 000,00 zł, zaciągnięcie zobowiązań od IV kwartału – szacowane koszty 6 500,00 zł). Ustalając koszty obsługi zadłużenia w kolejnych latach uwzględniono także ewentualną zmianę poziomu podstawowych stóp procentowych NBP wpływających bezpośrednio na oprocentowanie transakcji międzybankowych, a tym samym wysokość oprocentowania zobowiązań



długoterminowych gminy (przyjęto założenie wzrostu oprocentowania w okresie 2018 - 2020 o 30 pkt. bazowych w stosunku do roku 2017 oraz w latach 2021 – 2028 na poziomie wyższym od poziomu roku 2020 o kolejne 30 pkt. bazowych).

### **ROZCHODY BUDŻETU I KWOTA DŁUGU GMINY OKONEK**

Kwota długu określona na koniec roku 2016 w wysokości 8 642 754,00 zł została przedstawiona w oparciu o wykonanie ostateczne w poprzednim roku budżetowym. Planowany poziom zadłużenia na koniec 2017 roku (przy realizacji w pełnej wysokości przychodów i rozchodów) ustalono na kwotę 9 028 754,00 zł co stanowi 24,72 % planowanych do realizacji w 2017 roku dochodów ogółem. Prognozowany poziom zadłużenia na koniec roku 2017 i kolejnych lat może ulec zmianie (obniżeniu) w przypadku realizacji niższego poziomu przychodów w roku budżetowym.

W ramach rozchodów budżetowych w 2017 roku zaplanowano spłatę zobowiązań długoterminowych gminy w kwocie 614 000,00 zł oraz rozchody w kwocie 15 000,00 zł z tytułu udzielanych pożyczek przez Burmistrza Okonka w 2017 roku. W zakresie planowanych do zaciągnięcia kredytów długoterminowych w 2017 roku przewidziano okres spłat rat kapitałowych w latach 2021 -2028. Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych w latach objętych prognozą wynikają z następujących zobowiązań długoterminowych gminy:

1. Kredyt długoterminowy o wartości nominalnej 4 500 000,00 zł zaciągnięty w 2011 roku - zadłużenie na dzień 01.01.2017 roku 4 050 000,00 zł ( spłaty w poszczególnych latach: rocznie po 450 000,00 zł w latach 2016 – 2025).
2. Kredyt długoterminowy o wartości nominalnej 1 280 000,00 zł zaciągnięty w 2011 roku - zadłużenie na dzień 01.01.2017 roku 882 000,00 zł ( spłaty w poszczególnych latach: rocznie 100 000,00 zł w latach 2013 – 2015 oraz w kwotach rocznych po 98 000,00 zł w latach 2016 – 2025).
3. Kredyt długoterminowy na finansowanie planowanego deficytu budżetu zaciągnięty w 2013 roku w Getin Noble Bank S.A. na kwotę 346 723,00 zł - zadłużenie na dzień 01.01.2017 roku 310 723,00 zł (spłaty w poszczególnych latach: 66 000,00 w 2017 roku, po 36 000,00 zł w latach 2018 – 2023 oraz w kwocie rocznej w wysokości 28 723,00 zł w 2025 roku).

4. Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 roku w kwocie 2 442 386,00 zł (umowa podpisana z Bankiem Gospodarstwa Krajowego) - zadłużenie na dzień 01.01.2017 roku 2 442 386,00 zł (spłaty w poszczególnych latach: po 250 000,00 zł w latach 2019 – 2027 oraz w kwocie rocznej w wysokości 192 386,00 zł w 2028 roku).
5. Zaciągnięty w 2016 roku kredyt długoterminowy (w Getin Noble Bank S.A) w kwocie 957 645,00 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetowego (spłacany w latach 2019 – 2027 w kwotach rocznych po 100 000,00 zł oraz w kwocie 57 645,00 zł w 2028 roku).

Zgodnie z danymi sprawozdań budżetowych za IV kwartał 2016 roku gmina posiadała zobowiązania wymagalne na koniec roku budżetowego w wysokości 16 849,52 zł. Zobowiązania te podlegają spłacie w bieżącym roku budżetowym w ramach wydatków zmniejszających niniejszy dług. Wskazana kwota została uwzględniona w poz. 14.3 oraz 14.3.1 prognozy.

#### **RELACJA WYNIKAJĄCA Z ART. 243 UFP**

W wyniku ustalonych prognozowanych dochodów i wydatków w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek na lata 2017 – 2028 dokonując rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wydatków na obsługę długu nie zostaną przekroczone relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych (po uwzględnieniu faktycznego wykonania budżetu w 2016 roku).

#### **PODSUMOWANIE**

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek na lata 2017 - 2028 wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w sposób bezpieczny. Należy jednakże zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w znacznym horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wymogi wynikające z ustawy będące wyznacznikiem możliwości prawidłowej realizacji budżetu w 2017 roku oraz uchwalania budżetu gminy w latach kolejnych.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ**

*Włodzimierz Choroszewski*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa <sup>1)</sup>

Załącznik nr 1 do uchwały nr XLV/295/2017 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 25 października 2017 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2017	36 528 155,03	35 349 974,94	4 347 002,00	80 000,00	6 119 450,00	3 750 000,00	10 517 244,00	13 528 843,94	1 178 180,09	155 800,00	1 021 380,09
2018	36 187 974,00	36 056 974,00	4 480 000,00	83 000,00	6 190 000,00	3 830 000,00	10 500 000,00	13 800 000,00	131 000,00	50 000,00	80 000,00
2019	36 829 113,00	36 778 113,00	4 600 000,00	85 000,00	6 320 000,00	3 900 000,00	10 500 000,00	14 000 000,00	51 000,00	50 000,00	0,00
2020	37 564 676,00	37 513 676,00	4 750 000,00	88 000,00	6 450 000,00	4 000 000,00	10 500 000,00	14 350 000,00	51 000,00	50 000,00	0,00
2021	37 888 812,00	37 888 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	38 267 701,00	38 267 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	38 650 378,00	38 650 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	39 036 881,00	39 036 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	39 427 250,00	39 427 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	39 821 523,00	39 821 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	40 219 738,00	40 219 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	40 621 935,00	40 621 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						w tym:		Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4</sup>			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>		
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2017	37 696 155,03	34 518 227,18	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 177 927,85	
2018	35 243 409,00	34 863 409,00	0,00	0,00	0,00	289 100,00	289 100,00	0,00	0,00	380 000,00	
2019	35 652 043,00	35 212 043,00	0,00	0,00	x	264 300,00	264 300,00	0,00	0,00	440 000,00	
2020	35 984 163,00	35 564 163,00	0,00	0,00	x	233 800,00	233 800,00	0,00	0,00	420 000,00	
2021	36 339 805,00	35 919 805,00	0,00	0,00	x	219 500,00	219 500,00	0,00	0,00	420 000,00	
2022	36 679 003,00	36 279 003,00	0,00	0,00	x	181 500,00	181 500,00	0,00	0,00	400 000,00	
2023	36 641 793,00	36 641 793,00	0,00	0,00	x	143 300,00	143 300,00	0,00	0,00	0,00	
2024	37 008 211,00	37 008 211,00	0,00	0,00	x	105 300,00	105 300,00	0,00	0,00	0,00	
2025	37 378 293,00	37 378 293,00	0,00	0,00	x	67 200,00	67 200,00	0,00	0,00	0,00	
2026	37 752 076,00	37 752 076,00	0,00	0,00	x	38 600,00	38 600,00	0,00	0,00	0,00	
2027	38 129 597,00	38 129 597,00	0,00	0,00	x	22 100,00	22 100,00	0,00	0,00	0,00	
2028	38 510 893,00	38 510 893,00	0,00	0,00	x	6 100,00	6 100,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	-1 168 000,00	1 797 000,00	0,00	0,00	777 000,00	168 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	20 000,00	0,00
2018	944 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 177 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 580 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 549 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 588 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 008 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 028 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 048 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 069 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 090 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 111 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	{5.1} + {5.2}		{5.1.1.1} + {5.1.1.2} + {5.1.1.3}				
2017	629 000,00	614 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
2018	944 565,00	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 565,00
2019	1 177 070,00	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 070,00
2020	1 580 513,00	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646 513,00
2021	1 549 007,00	1 059 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 007,00
2022	1 588 698,00	1 059 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529 698,00
2023	2 008 585,00	1 059 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	949 585,00
2024	2 028 670,00	1 051 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976 947,00
2025	2 048 957,00	1 023 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 957,00
2026	2 069 447,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 594 447,00
2027	2 090 141,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 615 141,00
2028	2 111 042,00	375 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 736 011,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2017	9 028 754,00	0,00	831 747,76	1 608 747,76
2018	8 444 754,00	0,00	1 193 565,00	1 193 565,00
2019	7 510 754,00	0,00	1 566 070,00	1 566 070,00
2020	6 576 754,00	0,00	1 949 513,00	1 949 513,00
2021	5 517 754,00	0,00	1 969 007,00	1 969 007,00
2022	4 458 754,00	0,00	1 988 698,00	1 988 698,00
2023	3 399 754,00	0,00	2 008 585,00	2 008 585,00
2024	2 348 031,00	0,00	2 028 670,00	2 028 670,00
2025	1 325 031,00	0,00	2 048 957,00	2 048 957,00
2026	850 031,00	0,00	2 069 447,00	2 069 447,00
2027	375 031,00	0,00	2 090 141,00	2 090 141,00
2028	0,00	0,00	2 111 042,00	2 111 042,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{((2.1.1.) + [2.1.3.1]) + (5.1)}{(1)}$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)) + (5.1)}{(1) - (5.1.1)}$		$\frac{((2.1.1.) + (2.1.3.1)) + ((2.1.3.1.2) - (2.1.3.1.2.1)) + (5.1)}{(1) - (5.1)}$	$\frac{((1.1.) - (15.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1.) + (2.2.) + (15.2.1))}{(15.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
2017	2,50%	2,50%	0,00	2,50%	2,70%	7,82%	9,70%	TAK	TAK
2018	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	3,44%	5,70%	7,58%	TAK	TAK
2019	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	4,39%	3,41%	5,29%	TAK	TAK
2020	3,11%	3,11%	0,00	3,11%	5,32%	3,51%	3,51%	TAK	TAK
2021	3,37%	3,37%	0,00	3,37%	5,20%	4,38%	4,38%	TAK	TAK
2022	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	5,20%	4,97%	4,97%	TAK	TAK
2023	3,11%	3,11%	0,00	3,11%	5,20%	5,24%	5,24%	TAK	TAK
2024	2,96%	2,96%	0,00	2,96%	5,20%	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2025	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	5,20%	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2026	1,29%	1,29%	0,00	1,29%	5,20%	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2027	1,24%	1,24%	0,00	1,24%	5,20%	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2028	0,94%	0,94%	0,00	0,94%	5,20%	5,20%	5,20%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2017	0,00	0,00	10 243 080,72	3 385 237,59	711 200,00	711 200,00	0,00	1 104 258,71	1 313 419,14	760 250,00		
2018	944 565,00	584 000,00	10 340 000,00	3 420 000,00	646 000,00	266 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 177 070,00	934 000,00	10 450 000,00	3 450 000,00	445 000,00	5 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 580 513,00	934 000,00	10 550 000,00	3 480 000,00	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 549 007,00	1 059 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 588 698,00	1 059 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 008 585,00	1 059 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 028 670,00	1 051 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 048 957,00	1 023 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 069 447,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 090 141,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 111 042,00	375 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2017	64 280,00	57 638,00	57 638,00	696 330,00	696 330,00	696 330,00	69 200,00	57 638,00	57 638,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2017	156 330,00	76 330,00	76 330,00	11 562,00	11 562,00	11 562,00	11 562,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ

Włodzimierz Choroszewski

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr XLV/295/2017 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 25 października 2017 roku

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 326 200,00	711 200,00	646 000,00	445 000,00	420 000,00	420 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 266 200,00	711 200,00	266 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 060 000,00	0,00	380 000,00	440 000,00	420 000,00	420 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				49 200,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				49 200,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Program rewitalizacji dla Gminy Okonek - Odnowa zdegradowanych obszarów, ponowne ożywienie terenów oraz eliminacja występujących na nich problemów społecznych i gospodarczych	Urząd Miejski w Okonku	2016	2017	49 200,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Program rewitalizacji dla Gminy Okonek - Odnowa zdegradowanych obszarów, ponowne ożywienie terenów oraz eliminacja występujących na nich problemów społecznych i gospodarczych	Urząd Miejski w Okonku	2016	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 277 000,00	662 000,00	646 000,00	445 000,00	420 000,00	420 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 217 000,00	662 000,00	266 000,00	5 000,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit zobowiązań
400 000,00	1 770 000,00
0,00	90 000,00
400 000,00	1 680 000,00
0,00	0,00

0,00	0,00
0,00	0,00

0,00	0,00
0,00	0,00

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
400 000,00	1 770 000,00
0,00	90 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.1.1	Kompleksowa ochrona ubezpieczeniowa Gminy Okonek - Zapewnienie stałej ochrony ubezpieczeniowej w działalności Gminy Okonek	Urząd Miejski w Okonku	2016	2017	147 000,00	59 000,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługa dowozu uczniów z terenu Gminy Okonek do szkół i przedszkoli - Zapewnienie właściwej realizacji zadania własnego gminy w zakresie dowozu uczniów.	Urząd Miejski w Okonku	2016	2017	600 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Usługa konserwacji oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Okonek - Zapewnienie stałej efektywności infrastruktury oświetleniowej	Urząd Miejski w Okonku	2016	2017	180 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wymiana źródeł światła w Urzędzie Miejskim (częściowa) i jednostkach podległych - Realizacja założeń planu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek	Urząd Miejski w Okonku	2016	2019	10 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Okonek - IV kwartał - Wprowadzenie zmian do obowiązującego planu zagospodarowania przestrzennego w części IV kwartału miasta Okonka uwzględniających bieżące potrzeby lokalnej społeczności.	Urząd Miejski w Okonku	2017	2018	80 000,00	48 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Świadczenie usług opiekuńczych na terenie Gminy Okonek - Świadczenie obowiązkowych usług opiekuńczych dla mieszkańców gminy.	Urząd Miejski w Okonku	2017	2018	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>2 060 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>380 000,00</b>	<b>440 000,00</b>	<b>420 000,00</b>	<b>420 000,00</b>
1.3.2.1	Budowa infrastruktury liniowej transportu rowerowego - Rozbudowa infrastruktury służącej transportowi rowerowemu	Urząd Miejski w Okonku	2016	2022	400 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.2	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego - Realizacja założeń planu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek	Urząd Miejski w Okonku	2016	2022	200 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00



Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00

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

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

0,00	10 000,00
------	-----------

0,00	80 000,00
------	-----------

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

<b>400 000,00</b>	<b>1 680 000,00</b>
100 000,00	400 000,00
50 000,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.2.3	Modernizacja taboru gminnego na tabor energooszczędny - Realizacja planu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek	Urząd Miejski w Okonku	2016	2022	200 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Realizacja planu gospodarki niskoemisyjnych w Gminie Okonek	Urząd Miejski w Okonku	2016	2022	800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.5	Zakup lub wymiana urządzeń w Urzędzie Miejskim i jednostkach podległych - Realizacja założeń planu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek	Urząd Miejski w Okonku	2016	2021	80 000,00	0,00	0,00	40 000,00	20 000,00	20 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej Borki - Brokęcino - Przebudowa drogi gminnej powodująca istotną poprawę wartości użytkowej	Urząd Miejski w Okonku	2017	2018	380 000,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit zobowiązań
50 000,00	200 000,00
200 000,00	800 000,00
0,00	80 000,00
0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ

Włodzimierz Choroszewski