

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata
2016 - 2020**

Na podstawie art. 226, 227, 228, 229, 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /t.j. Dz.U.z 2013r. poz.885 ze zm./

Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XVIII.129.2015 Rady Gminy w Otyniu z dnia 21 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2016-2020 wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik nr 1 do uchwały w sprawie w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2016-2020 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr1 do niniejszego zarządzenia.

2) Załącznik Nr 2 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2016-2020- objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY OTYŃ
Barbara Wróblewska
Barbara Wróblewska

do zarządzenia w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2016-2020

Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń na lata 2016-2020

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Otyń została opracowana na lata 2016 - 2020. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W roku 2016 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 1.200.000 zł przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów z terminem spłaty w 2020 r. na taki okres została sporządzona Wieloletnia Prognoza Finansowa.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów oparto na następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe
- w dochodach majątkowych wyodrębniono dochody ze sprzedaży majątku

Dochody własne zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2015, założeń do projektu budżetu państwa oraz na podstawie przyjętych przez Radę Gminy uchwał określających stawki podatkowe. Subwencje i dotacje w 2016 r. zostały przyjęte na podstawie informacji otrzymanych od dysponentów tych środków. Z uwagi na znaczne jednorazowe obniżenie subwencji na 2016 r., będące skutkiem umorzeń podatku od nieruchomości, na lata 2017- 2020 wysokość subwencji przyjęto w kwocie z roku 2015 skorygowanej o wskaźniki makroekonomiczne zawarte w wytycznych.

Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia zaplanowano w oparciu o wykonanie w 2015 r. z założeniem dalszego zainteresowania nabywców zakupem nieruchomości.

W 2017 r. dotacje na inwestycje zaplanowano w oparciu o złożone wnioski o dofinansowanie oraz na podstawie planowanych zadań inwestycyjnych i sposobu ich finansowania.

Niniejszym zarządzeniem dokonano aktualizacji dochodów tak aby były one zgodne ze zmianami podjętymi do dnia 30 czerwca 2016 r.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących i majątkowych. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego. Wydatki bieżące zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2015, zakładając ich wzrost zgodnie ze wskaźnikami makroekonomicznymi podanymi przez Ministerstwo Finansów, monitorując ich wykonanie w stosunku do wykonania dochodów bieżących.

Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń w tym dokumencie nie występują.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały przyjęte na podstawie podpisanych umów kredytowych z bankami uwzględniając aktualny wskaźnik WIBOR z uwzględnieniem zaciągnięcia nowego kredytu w 2016 r.

Niniejszym zarządzeniem dokonano aktualizacji wydatków tak aby były one zgodne ze zmianami podjętymi do dnia 30 czerwca 2016 r.

4. Wydatki majątkowe

Przedsięwzięcia w latach 2016- 2019 zostały ujęte w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały , gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym .

Przedsięwzięcia w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 w 2016 r. zostały zakwalifikowane w par. 6050 ponieważ są to wydatki niekwalifikowalne.

Zaktualizowano wydatki majątkowe tak aby były one zgodne ze zmianami podjętymi do dnia 30 czerwca 2016 r.

5. Wynik budżetu

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Otyń na lata 2016-2020 została sporządzona przy założeniu, że roku 2016 zostanie zaciągnięty nowy kredyt w wysokości 1.2000.000 zł. W założonym okresie dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących. Jednak z uwagi na potrzebę realizacji niezbędnych inwestycji w sytuacji obniżenia subwencji na rok 2016, zaistniała potrzeba zaciągnięcia kredytu w kwocie porównywalnej z utraconą subwencją.

Nie uległ zmianie

6. Przychody

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową założono zaciągnięcie nowego kredytu w wysokości 1.200.000zł. przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Nie dokonano zmian w wysokości przychodów.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto spłaty rat kapitałowych kredytów, które zostały zaciągnięte do roku 2012 oraz spłatę rat kredytu, którego zaciągnięcie zaplanowano w 2016 r. (obsługę kredytu przewidziano w latach 2017-2020).

Nie dokonano zmian w wysokości rozchodów.

8. Relacja z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń , przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.