

**Uchwała NR XXV.56.2016
RADY GMINY OTYŃ
z dnia 31 sierpnia 2016 r.**

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / t.j. Dz.U. z 2016r. poz. 446/ oraz 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./

Rada Gminy uchwala 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 niniejszej uchwały.

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

2. Wykonanie uchwały powierz się Wójtowi Gmin.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2016 - 2020

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem ^x	z tego:															
		Dochoady bieżące ^x	w tym:					w tym:									
			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					
Lp	1																
Formuła	[1.1]+[1.2]																
Wykonanie 2013	22 467 277,90	19 784 377,40	2 450 950,00	1 644,26	2 363 448,49	1 494 538,08	8 581 613,00	4 748 308,21	2 682 900,50	348 449,50							
Wykonanie 2014	22 047 615,57	19 752 782,43	2 734 815,00	2 158,46	2 841 158,18	1 953 203,10	8 856 143,00	4 325 858,25	2 294 833,14	347 723,50							
Plan 3 kw. 2015	24 367 775,18	20 807 912,83	3 236 616,00	2 000,00	3 224 959,00	2 131 161,00	8 923 848,00	4 398 636,83	3 559 862,35	783 138,00							
2016	26 853 450,96	23 219 191,96	3 362 990,00	2 000,00	3 432 703,00	2 348 910,00	7 626 794,00	7 852 704,96	3 634 259,00	1 035 000,00							
2017	24 859 337,00	20 626 337,00	3 423 523,00	2 000,00	3 494 491,00	2 391 190,00	9 084 477,00	3 637 632,00	4 233 000,00	1 000 000,00							
2018	22 449 702,00	21 143 702,00	3 509 111,00	2 000,00	3 581 853,00	2 450 969,00	9 311 588,00	3 728 572,00	1 306 000,00	1 000 000,00							
2019	22 672 294,00	21 672 294,00	3 596 838,00	2 000,00	3 671 399,00	2 512 243,00	9 544 377,00	3 821 786,00	1 000 000,00	1 000 000,00							
2020	23 214 101,00	22 214 101,00	3 686 758,00	2 000,00	3 763 183,00	2 575 049,00	9 782 986,00	3 917 330,00	1 000 000,00	1 000 000,00							

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 ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsutki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		w tym:		odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
			w tym:				w tym:				
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x			odsutki i dyskonta 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) ^x	odsutki i dyskonta 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) ^x			
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		
Formula	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2013	18 812 731,29	16 962 587,80	0,00	0,00	0,00	348 482,01	347 232,01	0,00	0,00	0,00	1 850 143,49
Wykonanie 2014	20 386 089,36	17 729 423,91	0,00	0,00	0,00	213 045,89	211 444,82	0,00	0,00	0,00	2 656 665,45
Plan 3 kw. 2015	23 181 032,45	18 683 689,50	0,00	0,00	0,00	138 201,00	138 201,00	1 118,00	0,00	0,00	4 497 342,95
2016	26 661 412,96	22 177 880,64	0,00	0,00	0,00	77 780,00	77 780,00	0,00	0,00	0,00	4 483 532,32
2017	23 711 337,00	18 031 989,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	5 679 348,00
2018	21 665 702,00	18 482 788,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	3 182 914,00
2019	21 876 294,00	18 944 857,00	0,00	0,00	x	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	2 931 437,00
2020	22 914 101,00	19 418 478,00	0,00	0,00	x	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	3 495 623,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:			
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:			Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu ^x budżetu			4.2.1	4.3
4	3	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formula	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]										
Wykonanie 2013	3 654 546,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2014	1 661 526,21	0,00	0,00	114 931,91	0,00	223 197,73	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2015	1 186 742,73	0,00	0,00	668 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2016	192 038,00	0,00	0,00	395 962,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00			
2017	1 148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	300 000,00	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 x budżetu x	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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 innych niż określone w art. 243 ustawy x	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2013	3 047 291,00	3 047 291,00	1 596 091,00	1 596 091,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	1 331 200,00	1 331 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	1 855 197,73	1 855 197,73	223 197,73	223 197,73	0,00	0,00	0,00	
2016	1 488 000,00	1 488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 148 000,00	1 148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	784 000,00	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	796 000,00	796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [12.1] - [2.1.20]
Wykonanie 2013	6 577 481,00	0,00	2 821 789,60	2 821 789,60
Wykonanie 2014	5 469 478,73	0,00	2 023 358,52	2 138 290,43
Plan 3 kw. 2015	3 614 281,00	0,00	2 124 223,33	2 792 678,33
2016	3 028 000,00	0,00	1 041 311,32	1 437 273,32
2017	1 880 000,00	0,00	2 594 348,00	2 594 348,00
2018	1 096 000,00	0,00	2 660 914,00	2 660 914,00
2019	300 000,00	0,00	2 727 437,00	2 727 437,00
2020	0,00	0,00	2 795 623,00	2 795 623,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązanej przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia zobowiązanej przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących za dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązanej przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących za dany rok.	Kwota zobowiązań w budżecie, w tym zobowiązanej przez jednostkę samorządu terytorialnego, przysługujących 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 zobowiązanej przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących za dany rok.	Wskaźnik dochodów budżetowych o powiększeniu o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązanej przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (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 zobowiązanej 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 zobowiązanej 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	
Formula	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.1.1) + (2.1.1.2) + (2.1.1.3) + (2.1.1.4) + (2.1.1.5) + (2.1.1.6) + (2.1.1.7) + (2.1.1.8) + (2.1.1.9)}{(2.1.1) / (1)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.1.1) + (2.1.1.2) + (2.1.1.3) + (2.1.1.4) + (2.1.1.5) + (2.1.1.6) + (2.1.1.7) + (2.1.1.8) + (2.1.1.9)}{(2.1.1) / (1)}$	$\frac{(1.1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) + (1.1.5) + (1.1.6) + (1.1.7) + (1.1.8) + (1.1.9)}{(1.1) / (1)}$					
Wykonanie 2013	15,11%	8,00%	961,45	8,01%	14,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	7,00%	7,00%	54 969,70	7,25%	10,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2015	8,18%	7,26%	0,00	7,26%	11,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2016	5,83%	5,83%	0,00	5,83%	7,73%	12,26%	13,24%	TAK	TAK	
2017	4,92%	4,92%	0,00	4,92%	14,46%	10,14%	11,12%	TAK	TAK	
2018	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	16,31%	11,37%	12,35%	TAK	TAK	
2019	3,62%	3,62%	0,00	3,62%	16,44%	12,83%	12,83%	TAK	TAK	
2020	1,32%	1,32%	0,00	1,32%	16,35%	15,74%	15,74%	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 pochodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	11.3.1			
Lp	10			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]						
Wykonanie 2013	0,00	3 047 291,00		8 023 489,64	1 983 781,50	1 682 501,32	0,00	1 682 501,32	1 682 501,32	160 968,57	6 673,60	
Wykonanie 2014	0,00	1 331 200,00		8 043 812,87	2 231 526,59	2 340 226,68	0,00	2 340 226,68	2 340 226,68	270 928,77	45 510,00	
Plan 3 kw. 2015	0,00	1 186 742,73		8 276 919,16	2 210 483,84	3 596 706,13	0,00	3 596 706,13	3 596 706,13	432 757,78	451 879,04	
2016	192 038,00	192 038,00		8 482 976,67	2 297 656,00	229 095,00	0,00	229 095,00	70 500,00	3 717 292,32	695 740,00	
2017	1 148 000,00	1 148 000,00		8 576 494,00	2 263 708,00	5 344 000,00	0,00	5 344 000,00	5 344 000,00	66 348,00	269 000,00	
2018	784 000,00	784 000,00		8 790 906,00	2 320 300,00	360 000,00	0,00	360 000,00	360 000,00	2 822 914,00	0,00	
2019	796 000,00	796 000,00		9 010 678,00	2 378 307,00	84 500,00	0,00	84 500,00	84 500,00	2 846 937,00	0,00	
2020	300 000,00	300 000,00		9 235 944,00	2 437 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 495 623,00	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 (rozdział 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										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1	12.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3	12.3.1
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		
Formula											
Wykonanie 2013	649 549,93	585 889,25	585 889,25	2 267 724,00	2 267 724,00	2 267 724,00	456 927,98	393 507,67	456 927,98		
Wykonanie 2014	97 633,18	81 231,66	81 231,66	1 921 554,40	1 921 554,40	1 921 554,40	273 842,66	220 515,10	220 515,10		
Plan 3 kw. 2015	263 698,00	229 445,00	229 445,00	1 167 422,50	1 136 222,50	1 136 222,50	299 204,00	255 230,00	255 230,00		
2016	5 400,00	5 400,00	5 400,00	336 759,00	336 759,00	336 759,00	7 880,00	5 400,00	5 400,00		
2017	0,00	0,00	0,00	3 233 000,00	3 233 000,00	3 233 000,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	0,00	306 000,00	306 000,00	306 000,00	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		

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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 19)	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	12.4.1				12.4.2	12.5		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formula										
Wykonanie 2013	1 576 919,56	1 090 190,36	1 552 934,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 384 097,33	1 584 740,47	1 584 740,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 412 832,17	749 596,56	749 596,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	35 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	5 344 000,00	3 233 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	360 000,00	306 000,00	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	0,00
2020	0,00	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 samodzielnym 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 całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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	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										
Wykonanie 2013	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	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	
2019	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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie					
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formula						
Wykonanie 2013	3 047 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 331 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 855 197,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						14.4

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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.). Automatycznie 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 określającej 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje 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

do uchwały 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 900.000 zł przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów z terminem spłaty w 2020 r. na taki okres została sporządzona Wieloletnia Prognoza Finansowa.

Zmniejszenie planowanego kredytu z kwoty 1.200.000 zł do kwoty 900.000 zł okres spłat bez zmian.

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.

Niniejszą uchwałą dokonano aktualizacji dochodów tak aby były one zgodne ze zmianami podjętymi do dnia 31 sierpnia 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.

Niniejszą uchwałą dokonano aktualizacji wydatków tak aby były one zgodne ze zmianami podjętymi do dnia 31 sierpnia 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 31 sierpnia 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 900.000 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 w/w wysokości.

6. Przychody

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową założono zaciągnięcie nowego kredytu w wysokości 900.000 zł. przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz wprowadzono do budżetu nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 395.962,00 zł.

Łącznie przychody wynoszą 1.295.962 zł.

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.