

ZARZĄDZENIE NR 0050.42.2017
WÓJTA GMINY OTYŃ
z dnia 28 kwietnia 2017 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2017 - 2020

Na podstawie art. 226, 227, 229 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016r. poz.1870 ze zm.)

Wójt Gminy zarządza co następuje:

- § 1. W Uchwale Nr XXXII.87.2016 Rady Gminy Otyń z dnia 29 grudnia 2016r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2017-2020 Załącznik nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej opisane są w Załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia „Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń na lata 2017-2020”.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY OTYŃ
Barbara Wróblewska
Barbara Wróblewska

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 0050.42.2017 Wójta Gminy Otyń z dnia 28 kwietnia 2017r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2017 - 2020

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXII.87.2016 Rady Gminy Otyń z dnia 29 grudnia 2016 r. w
sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń
na lata 2017 - 2020

Lp	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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 3)	w tym:				z tego:				
						1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
										z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej			
2017	31 754 482,80	25 174 427,80	3 996 790,00	2 000,00	2 962 200,00	1 990 000,00	8 686 714,00	8 447 290,80	6 580 055,00	1 709 000,00	4 871 055,00			
2018	27 587 648,00	25 621 271,00	4 070 433,00	2 000,00	3 010 226,00	2 025 820,00	8 829 124,00	8 716 800,00	1 966 377,00	1 000 000,00	966 377,00			
2019	27 184 939,00	26 184 939,00	4 159 982,00	2 000,00	3 076 451,00	2 070 388,00	9 023 364,00	8 908 569,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00			
2020	27 839 562,00	26 839 562,00	4 263 982,00	2 000,00	3 153 362,00	2 122 477,00	9 248 949,00	9 131 283,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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 13 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	Wynik budżetu x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:		
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu x	4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:				
2017	533 000,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	934 000,00	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	
2019	946 000,00	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	
2020	215 000,00	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	

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w piąty rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w piąty rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x
	9.1	9.2	9.3	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2017	3,87%	3,87%	0,00	12,79%	11,10%	12,32%	TAK	TAK	
2018	3,62%	3,62%	0,00	11,99%	11,78%	13,00%	TAK	TAK	
2019	3,63%	3,63%	0,00	12,35%	10,82%	12,04%	TAK	TAK	
2020	0,83%	0,83%	0,00	12,27%	12,38%	12,38%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2017	57 285,00	48 692,25	0,00	2 733 132,00	2 733 132,00	0,00	25 601,00	19 585,00	25 601,00
2018	0,00	0,00	0,00	966 377,00	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

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, 12.8.1, wykazuje się wyłączenie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

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:	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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

Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń na lata 2017-2020

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Otyń została opracowana na lata 2017 - 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 2017 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 615.000 zł przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów z terminem spłaty w 2020 r. i 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 2016, założeń do projektu budżetu państwa oraz na podstawie przyjętych przez Radę Gminy uchwał określających stawki podatkowe. Subwencje i dotacje w 2017 r. zostały przyjęte na podstawie informacji otrzymanych od dysponentów tych środków.

Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia zaplanowano w oparciu o: planowane wykonanie w 2016 roku, sprzedaż gazociągu w Modrzycy, 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, aby były zgodne ze zmianami podjętymi do 28 kwietnia 2017 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 2016, 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 zaciągniętego kredytu w 2016r. i planowanego w roku 2017.

Niniejszym Zarządzeniem dokonano aktualizacji wydatków, aby były zgodne ze zmianami podjętymi do 28 kwietnia 2017 r.

4. Wydatki majątkowe

Przedsięwzięcia w latach 2017- 2018 zostały ujęte w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym.

Niniejszym Zarządzeniem dokonano aktualizacji wydatków majątkowych, aby były zgodne ze zmianami podjętymi do 28 kwietnia 2017 r. Nie dokonano zmian w przedsięwzięciach.

5. Wynik budżetu

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Otyń na lata 2017-2020 została sporządzona przy założeniu, że w roku 2017 zostanie zaciągnięty nowy kredyt w wysokości 615.000 zł. W założonym okresie dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących. Planowana nadwyżka dochodów nad wydatkami w 2017 r. w kwocie 533.000 zł przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Wynik budżetu nie uległ zmianie.

6. Przychody

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową założono zaciąganie nowego kredytu w wysokości 615.000 zł przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Nie dokonano zmian w przychodach.

7. Rozchody

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

Nie dokonano zmian w rozchodach.

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.