

**Uchwała Nr XXXIX.41.2017  
RADY GMINY OTYŃ  
z dnia 18 maja 2017 r.**

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016r. poz. 446 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016r. poz.1870 ze zm.)

**Rada Gminy uchwala 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 niniejszej uchwały.
- § 2. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej opisane są w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały „Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń na lata 2017-2020”.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodnicząca Rady Gminy  
*Aneta Smolicz*  
Aneta Smolicz



## Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIX.41.2017 Rady Gminy Otyń z dnia 18 maja 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	1	z tego:										w tym:	
		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		
		Dochoady biezące x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2017	31 884 242,63	25 304 187,63	3 996 790,00	2 000,00	3 007 200,00	1 990 000,00	8 686 714,00	8 457 747,63	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	2 070 385,00	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 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.

Lp	2	2.1	z tego:						2.2
			w tym:			w tym:			
			2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	
2017	31 351 242,63	22 951 360,63	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	8 399 882,00	
2018	26 653 648,00	23 314 795,00	0,00	66 000,00	66 000,00	0,00	0,00	3 338 653,00	
2019	26 238 939,00	23 827 721,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 411 218,00	
2020	27 624 562,00	24 423 414,00	0,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	3 201 148,00	

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

Lp	3	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wołne 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 zaciągnięciem 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	4.4
2017	533 000,00		615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00	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.

Wyszczególnienie	5	5.1	z tego:				5.2	6	7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			w tym:							8.1	8.2
			z tego:								
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, a środkami, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2017	1 148 000,00	1 148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 095 000,00	0,00	2 352 827,00	2 352 827,00
2018	934 000,00	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 161 000,00	0,00	2 306 476,00	2 306 476,00
2019	946 000,00	946 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	2 357 218,00	2 357 218,00
2020	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 416 148,00	2 416 148,00

6) M. pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 39 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.

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. 38 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x dany rok <sup>x</sup>	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 obliczony w oparciu o pierwszy 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 obliczony w oparciu o pierwszy 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2017	3,85%	3,85%	0,00	12,74%	11,10%	12,32%	TAK	TAK	
2018	3,62%	3,62%	0,00	11,99%	11,76%	12,98%	TAK	TAK	
2019	3,63%	3,63%	0,00	12,35%	10,80%	12,02%	TAK	TAK	
2020	0,83%	0,83%	0,00	12,27%	12,36%	12,36%	TAK	TAK	

**Wyszczególnienie**

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 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 prognostycznej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wymagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
2017	533 000,00	533 000,00	8 789 975,09	2 423 519,00	3 872 395,00	0,00	3 872 395,00	3 764 954,00	3 688 916,00	946 012,00	
2018	934 000,00	934 000,00	8 925 329,00	2 343 357,00	1 877 942,00	0,00	1 877 942,00	1 460 911,00	0,00	0,00	
2019	946 000,00	946 000,00	9 121 886,00	2 394 911,00	0,00	0,00	0,00	2 411 218,00	0,00	0,00	
2020	215 000,00	215 000,00	9 349 728,00	2 454 784,00	0,00	0,00	0,00	3 201 148,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach własnych 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.



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		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
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikających z zawartych 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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi 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	59 210,00	50 617,25	0,00	2 733 132,00	2 733 132,00	0,00	27 526,00	21 510,00	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, 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.

Lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2017	4 379 554,00	2 945 955,00	2 370 715,00	1 439 615,00	652 890,00	652 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 833 788,00	1 079 936,00	1 756 788,00	753 852,00	676 852,00	676 852,00	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, 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:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przelanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp											
2017	0,00		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	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wyliczające wyjątkowo zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
2020	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	946 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4

\* Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustaleń dotyczących 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. z 2015 r. poz. 82). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odnosić w szczególności także pozycji 9.8-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania danie (prognoza dla kwoty budżetu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wyliczająca wykracza poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

## 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.

Niniejszą Uchwałą dokonano aktualizacji dochodów, aby były zgodne ze zmianami podjętymi do 18 maja 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.

Niniejszą Uchwałą dokonano aktualizacji wydatków, aby były zgodne ze zmianami podjętymi do 18 maja 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 18 maja 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.

