

**Uchwała Nr XL.57.2017  
RADY GMINY OTYŃ  
z dnia 12 czerwca 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



1)

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XL.57.2017 Rady Gminy Otyń z dnia 12 czerwca 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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:							w tym:					
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych			podatki i opłaty <sup>3)</sup>		z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.1	1.2				1.2.1	1.2.2
Lp	1													
Formuła	[1.1]+[1.2]													
2017	31 945 766,63	25 365 711,63	3 996 790,00	2 000,00	3 007 278,00	1 990 000,00	8 686 714,00	8 513 625,63	6 580 065,00	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 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>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
			2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	w tym:			
							2.1.3.1	2.1.3.1.1		2.1.3.1.2
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
Formula	[2.1] + [2.2]									
2017	31 938 763,63	23 528 881,63	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	8 409 882,00
2018	26 803 648,00	23 314 795,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00	66 000,00	0,00	0,00	3 488 853,00
2019	26 388 939,00	23 827 721,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 561 218,00
2020	27 539 562,00	24 423 414,00	0,00	0,00	x	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	3 116 148,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu <sup>x</sup>	z tego:						w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5</sup> <sup>x</sup>	
Lp	3	4	4.1	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]							
2017	7 003,00	1 140 997,00	0,00	740 997,00	0,00	400 000,00	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	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:			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 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		
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	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.2)]
2017	1 880 000,00	0,00	1 836 830,00	2 577 827,00
2018	1 096 000,00	0,00	2 306 476,00	2 306 476,00
2019	300 000,00	0,00	2 357 218,00	2 357 218,00
2020	0,00	0,00	2 416 148,00	2 416 148,00

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.

Wskaznik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.									
Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok									
Kwota zobowiązań związku powiększonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy									
Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok									
Wskaznik dochodów bieżących o powiększonych o majątku oraz pomniejszonych o dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik x jednostkowy)									
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaznik x 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 (wskaznik x ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)									
Informacja o spełnieniu zobowiązania określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonane 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	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$		$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(1.1) - (1.5.1) / (1.2.1) - (1.5.1)$	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
2017	3,84%	3,84%	0,00	3,84%	11,10%	11,10%	12,32%	TAK	TAK
2018	3,08%	3,08%	0,00	3,08%	11,99%	11,22%	12,44%	TAK	TAK
2019	3,08%	3,08%	0,00	3,08%	12,35%	10,26%	11,48%	TAK	TAK
2020	1,14%	1,14%	0,00	1,14%	12,27%	11,81%	11,81%	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.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		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	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		10.1	10.2				11.1	11.2			
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]					
2017	7 003,00	7 003,00		8 787 398,09	2 443 519,00	3 872 395,00	0,00	3 872 395,00	3 764 954,00	3 698 916,00	946 012,00
2018	784 000,00	784 000,00		8 925 329,00	2 343 357,00	1 877 942,00	0,00	1 877 942,00	1 877 942,00	1 610 911,00	0,00
2019	796 000,00	796 000,00		9 121 686,00	2 394 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 561 218,00	0,00
2020	300 000,00	300 000,00		9 349 728,00	2 454 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 116 148,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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.

Lp	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:			Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wyliczone wyłączenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	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 <sup>14)</sup>	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	Wydanki 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		
2017	59 210,00	50 617,25	0,00	2 733 132,00	2 735 132,00	0,00	37 369,00	29 040,00	35 444,00	
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	
Formuła										

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:		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								
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	4 379 554,00	2 945 955,00	2 370 715,00	1 441 928,00	655 203,00	655 203,00	655 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 833 786,00	1 079 936,00	1 756 788,00	753 852,00	676 852,00	676 852,00	676 852,00	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	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	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	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku			
						Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
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 dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
W tym:									
kwota umowa na realizację programu, projektu lub zadania									
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formula									
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 długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	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 zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	1 148 000,00	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
2019	796 000,00	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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współpracy z samorządami terytorialnymi, 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 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



## **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 12 czerwca 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 12 czerwca 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 12 czerwca 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.

Dokonane zmiany dochodów i wydatków spowodowały zmianę wyniku budżetu. Planowana nadwyżka budżetowa zmniejszyła się z kwoty 533.000 zł do 7.003 zł.

#### **6. Przychody**

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

Dokonano zmian w przychodach poprzez wprowadzenie do przychodów wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz zmniejszenie przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów.

#### **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).

W związku ze zmniejszeniem kwoty kredytu 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.

