

**UCHWAŁA NR LXI.36.2023**  
**RADY MIEJSKIEJ OTYŃ**

z dnia 31 sierpnia 2023 r.

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2023 - 2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, 227, 229 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz.1270 ze zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W Uchwale Nr LIII.82.2022 Rady Miejskiej Otyń z dnia 16 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2023-2027 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 do Uchwały „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego” otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik nr 2 do Uchwały „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej i do Wykazu przedsięwzięć do WPF, określonych w § 1 pkt 1 i 2, stanowi Załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Otynia.

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

Przewodnicząca Rady  
Miejskiej Otyń

**Aneta Smolicz**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr LXI.36.2023 Rady Miejskiej Otyń z dnia 31 sierpnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	51 767 932,40	31 346 137,40	4 973 557,00	20 881,00	12 939 464,00	6 372 647,56	7 039 587,84	2 300 000,00	20 421 795,00	1 997 268,00	18 266 847,00	
2024	45 581 871,00	29 925 078,00	5 412 288,00	21 883,00	13 565 274,00	4 753 097,00	6 172 536,00	2 456 400,00	15 656 793,00	1 300 000,00	14 356 793,00	
2025	37 612 361,00	31 801 750,00	5 573 869,00	22 561,00	13 985 797,00	4 900 443,00	7 319 080,00	2 485 122,00	5 810 611,00	1 300 000,00	4 510 611,00	
2026	32 064 107,00	31 564 107,00	5 708 216,00	23 125,00	14 335 442,00	5 022 954,00	6 474 370,00	2 547 250,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2027	32 973 667,00	32 473 667,00	5 867 954,00	23 796,00	14 751 170,00	5 168 620,00	6 662 127,00	2 621 120,00	500 000,00	500 000,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto 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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	63 637 808,71	34 539 807,92	14 988 674,79	0,00	0,00	281 644,00	0,00	0,00	0,00	29 098 000,79	29 098 000,79	2 547 001,00
2024	49 840 491,54	31 546 127,54	14 540 000,00	0,00	0,00	245 250,00	0,00	0,00	0,00	18 294 364,00	18 294 364,00	0,00
2025	37 012 361,00	31 056 289,00	14 595 467,00	0,00	0,00	153 525,00	0,00	0,00	0,00	5 956 072,00	5 956 072,00	0,00
2026	30 364 107,00	30 364 001,00	14 850 888,00	0,00	0,00	70 725,00	0,00	0,00	0,00	106,00	106,00	0,00
2027	31 773 667,00	31 356 036,00	15 274 138,00	0,00	0,00	14 700,00	0,00	0,00	0,00	417 631,00	417 631,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-11 869 876,31	0,00	11 869 876,31	4 000 000,00	4 000 000,00	7 869 876,31	7 869 876,31	0,00	0,00
2024	-4 258 620,54	0,00	5 258 620,54	1 000 000,00	0,00	4 258 620,54	4 258 620,54	0,00	0,00
2025	600 000,00	600 000,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	-3 193 670,52	4 676 205,79
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	-1 621 049,54	2 637 571,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	745 461,00	1 245 461,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 106,00	1 200 106,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 631,00	1 117 631,00

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	1,13%	-11,25%	-3,25%	23,55%	26,54%	TAK	TAK
2024	4,95%	-5,47%	-0,30%	20,10%	23,09%	TAK	TAK
2025	4,66%	3,34%	x	15,59%	18,58%	TAK	TAK
2026	6,67%	4,79%	x	7,91%	10,96%	TAK	TAK
2027	4,45%	4,15%	x	4,90%	7,95%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	429 498,74	429 498,74	397 220,05	3 145 830,00	3 145 830,00	2 897 788,00	531 429,80	531 429,80	435 314,43
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	1 950 394,00	1 950 394,00	1 638 583,00	28 863 081,90	778 693,90	28 084 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	18 794 364,00	500 000,00	18 294 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LXI.36.2023 Rady Miejskiej Otyń z dnia 31 sierpnia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 235 661,37	28 863 081,90	18 794 364,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 889 821,14	778 693,90	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				51 345 840,23	28 084 388,00	18 294 364,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 013 562,38	2 197 390,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 114 274,38	530 003,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Dom Opieki w Otyniu - edycja II - Zwiększenie jakości i dostępności usług opiekuńczych na terenie Gminy Otyń dla osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu, zagrożonych wykluczeniem społecznym i/lub ubóstwem	OTYŃ	2021	2023	1 005 297,15	476 210,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Otyń - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej	OTYŃ	2022	2023	84 882,62	38 516,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Otyń - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej	OTYŃ	2022	2023	24 094,61	15 276,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 899 288,00	1 667 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wsparcie służb ratownictwa technicznego i przeciwpożarowego na terenie gmin Bytom Odrzański, Szprotawa, Sulęcín, Drezdenko, Kostrzyn nad Odrą, Nowe Miasteczko, Otyń, Szczaniec, Ośno Lubuskie, Santok i Witnica - Przeciwdziałanie katastrofom naturalnym i ich skutkom	OTYŃ	2018	2023	1 899 288,00	1 667 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				50 222 098,99	26 665 691,59	18 794 364,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				775 546,76	248 690,59	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dom Opieki w Otyniu - edycja II - Zwiększenie jakości i dostępności usług opiekuńczych na terenie Gminy Otyń dla osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu, zagrożonych wykluczeniem społecznym i/lub ubóstwem	OTYŃ	2021	2024	775 546,76	248 690,59	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				49 446 552,23	26 417 001,00	18 294 364,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rewitalizacja obszaru u zbiegu ulic Żeromskiego i Rejtana w Otyniu - Wzrost aktywności rekreacyjnej mieszkańców Gminy Otyń.	OTYŃ	2019	2023	2 115 391,00	2 107 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku PKP oraz zmiana funkcji na działalność kultury - Wzrost aktywności kulturalnej mieszkańców Gminy Otyń	OTYŃ	2019	2023	7 147 633,00	6 497 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dokumentacja i budowa kanalizacji sanitarnej w Niedoradzu wraz z rurociągiem przesyłowym - poprawa jakości życia mieszkańców	OTYŃ	2020	2024	10 004 800,00	4 880 000,00	4 881 800,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	47 657 445,90
1.a	1 278 693,90
1.b	46 378 752,00
1.1	2 197 390,31
1.1.1	530 003,31
1.1.1.1	476 210,10
1.1.1.2	38 516,87
1.1.1.3	15 276,34
1.1.2	1 667 387,00
1.1.2.1	1 667 387,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	45 460 055,59
1.3.1	748 690,59
1.3.1.1	748 690,59
1.3.2	44 711 365,00
1.3.2.1	2 107 396,00
1.3.2.2	6 497 840,00
1.3.2.3	9 761 800,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa dróg gminnych - ul. Polnej, ul. Truskawkowej i ul. Magnolii wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego w Otyniu - poprawa dostępności komunikacyjnej	OTYŃ	2020	2024	12 175 650,00	3 751 552,00	8 036 788,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa skrzyżowania bezkolizyjnego w ciągu nowobudowanej obwodnicy Konradowa w nowym śladzie DP nr 1050F wraz z budową przyległego układu drogowego, w zamian za likwidację przejazdów kolejowo-drogowych na linii kolejowej nr 273 – kat. C w km 134,546 w Zakęciu oraz kat. C w km 135,529 i kat. D w km 135,753 - Poprawa dostępności komunikacyjnej i bezpieczeństwa mieszkańców.	OTYŃ	2022	2023	2 535 911,00	2 313 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa dróg gminnych - ulic Sienkiewicza i Tuwima w miejscowości Niodoradz - poprawa dostępności komunikacyjnej	OTYŃ	2021	2023	6 474 331,00	6 447 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Wzmocnienie Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego poprzez budowę remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Otyniu - Przeciwdziałanie katastrofom naturalnym i ich skutkom	OTYŃ	2022	2023	106 000,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Bobrowniki, budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach Wiśniowa, Zaułek i Stoneczna wNiodoradzu - poprawa jakości życia mieszkańców	OTYŃ	2022	2024	5 386 443,00	283 007,00	5 078 836,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa drogi gminnej nr 004006F i budowa dróg wewnętrznych na działkach 302/9, 302/8, 302/5 wraz z budową oświetlenia drogowego w m. Czasław - Poprawa dostępności komunikacyjnej.	OTYŃ	2019	2023	3 203 453,23	30 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Renowacja i rekonstrukcja stolarki okien i drzwi wraz z niszami w kościele parafialnym w Otyniu - Zachowanie substancji kościoła jako obiektu o wyjątkowej wartości historycznej i znaczeniu dla dziedzictwa kulturowego	URZĄD MIEJSKI W OTYNIU	2023	2024	179 340,00	0,00	179 340,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy prospekcie organów w Kościele p.w. św. Jakuba Apostoła w Niodoradzu - Zachowanie substancji kościoła jako obiektu o wartości historycznej i znaczeniu dla dziedzictwa kulturowego	URZĄD MIEJSKI W OTYNIU	2023	2024	117 600,00	0,00	117 600,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	11 788 340,00
1.3.2.5	2 313 012,00
1.3.2.6	6 447 271,00
1.3.2.7	106 000,00
1.3.2.8	5 361 843,00
1.3.2.9	30 923,00
1.3.2.10	179 340,00
1.3.2.11	117 600,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2023-2027

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń:

- 1) Dochody ogółem zmniejszono o 1 129 999,50 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 1 301 179,50 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 171 180,00 zł.
- 2) Wydatki ogółem zmniejszono o 1 129 999,50 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 1 331 307,50 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 201 308,00 zł.
- 3) Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>52 897 931,90</b>	<b>-1 129 999,50</b>	<b>51 767 932,40</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>32 647 316,90</b>	<b>-1 301 179,50</b>	<b>31 346 137,40</b>
Dotacje bieżące	5 758 183,06	+614 464,50	6 372 647,56
Pozostałe	8 955 231,84	-1 915 644,00	7 039 587,84
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>20 250 615,00</b>	<b>+171 180,00</b>	<b>20 421 795,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>64 767 808,21</b>	<b>-1 129 999,50</b>	<b>63 637 808,71</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>35 871 115,42</b>	<b>-1 331 307,50</b>	<b>34 539 807,92</b>
Wynagrodzenia i pochodne	14 576 085,63	+412 589,16	14 988 674,79
Pozostałe wydatki bieżące	21 013 385,79	-1 743 896,66	19 269 489,13
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>28 896 692,79</b>	<b>+201 308,00</b>	<b>29 098 000,79</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń na lata 2023-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
<b>2023</b>	1,13%	23,55%	TAK	26,54%	TAK
2024	4,95%	20,10%	TAK	23,09%	TAK
2025	4,66%	15,59%	TAK	18,58%	TAK
2026	6,67%	7,91%	TAK	10,96%	TAK
2027	4,45%	4,90%	TAK	7,95%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Otyń spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Renowacja i rekonstrukcja stolarki okien i drzwi wraz z niszami w kościele parafialnym w Otyniu. Formą wydatków będzie dotacja dla Parafii Rzymsko-Katolickiej pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Otyniu, ul. Moniuszki 4.
2. Przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy prospekcie organów w Kościele p.w. św. Jakuba Apostoła w Niedoradzu. Formą wydatków będzie dotacja dla Parafii Rzymsko-Katolickiej pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Otyniu, ul. Moniuszki 4.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Wsparcie służb ratownictwa technicznego i przeciwpożarowego na terenie gmin Bytom Odrzański, Szprotawa, Sulęcín, Drezdenko, Kostrzyn nad Odrą, Nowe Miasteczko, Otyń, Szczaniec, Ośno Lubuskie, Santok i Witnica;
2. Dom Opieki w Otyniu - edycja II;
3. Dokumentacja i budowa kanalizacji sanitarnej w Niedoradzu wraz z rurociągiem przesyłowym;
4. Budowa dróg gminnych - ul. Polnej, ul. Truskawkowej i ul. Magnolii wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego w Otyniu;
5. Wzmocnienie Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego poprzez budowę remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Otyniu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.



## UZASADNIENIE

Do projektu uchwały Nr LXI.....2023 Rady Miejskiej Otyń z dnia 31 sierpnia 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2023 – 2027

W Załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” uaktualniono WPF w związku ze zmianami w budżecie zgodnie z zarządzeniami Burmistrza Otyń i projektem uchwały z 31 sierpnia 2023 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Otyń na rok 2023.

W Załączniku nr 2:

- w wydatkach majątkowych na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych dokonano zmian w przedsięwzięciach:
  - 1) Wsparcie służb ratownictwa technicznego i przeciwpożarowego na terenie gmin Bytom Odrzański, Szprotawa, Sulęcín, Drezdenko, Kostrzyn nad Odrą, Nowe Miasteczko, Otyń, Szczaniec, Ośno Lubuskie, Santok i Witnica
- w wydatkach bieżących na zadania pozostałe dokonano zmian w zakresie przedsięwzięcia „Dom Opieki w Otyń – edycja II”
- w wydatkach majątkowych na zadania pozostałe dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:
  - 1) Dokumentacja i budowa kanalizacji sanitarnej w Niedoradzu wraz z rurociągiem przesyłowym;
  - 2) Budowa dróg gminnych - ul. Polnej, ul. Truskawkowej i ul. Magnolii wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego w Otyń;
  - 3) Wzmocnienie Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego poprzez budowę remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Otyń
- w wydatkach majątkowych na zadania pozostałe dodano przedsięwzięcia:
  - 1) Renowacja i rekonstrukcja stolarki okien i drzwi wraz z niszami w kościele parafialnym w Otyń;
  - 2) Przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy prospekcie organów w Kościele p.w. św. Jakuba Apostoła w Niedoradzu .

W Załączniku nr 3 zawarto objaśnienia przyjętych wartości.