

**UCHWAŁA NR LXIV.51.2023
RADY MIEJSKIEJ OTYŃ**

z dnia 27 listopada 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 ¹⁾

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 Nr2023 Rady Miejskiej Otyń z dnia ... listopada 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		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	55 881 732,53	35 249 550,85	4 973 557,00	20 881,00	15 459 181,50	7 195 852,51	7 600 078,84	2 478 000,00	20 632 181,68	1 472 868,00	19 001 633,68	
2024	46 581 871,00	30 925 078,00	5 412 288,00	21 883,00	13 565 274,00	4 753 097,00	7 172 536,00	3 456 400,00	15 656 793,00	1 300 000,00	14 356 793,00	
2025	38 550 055,00	32 739 444,00	6 011 563,00	22 561,00	14 485 797,00	4 900 443,00	7 319 080,00	3 485 122,00	5 810 611,00	1 300 000,00	4 510 611,00	
2026	33 964 107,00	33 464 107,00	6 208 216,00	23 125,00	14 735 442,00	5 022 954,00	7 474 370,00	3 547 250,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2027	34 873 667,00	34 373 667,00	6 367 954,00	23 796,00	15 151 170,00	5 168 620,00	7 662 127,00	3 621 120,00	500 000,00	500 000,00	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 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.

³⁾ 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	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 ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	60 349 461,84	35 082 583,84	15 637 520,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 266 878,00	25 266 878,00	2 544 501,00
2024	57 091 912,54	33 130 877,54	15 540 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	23 961 035,00	23 961 035,00	0,00
2025	38 658 836,00	32 702 764,00	15 595 467,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 956 072,00	5 956 072,00	0,00
2026	32 964 107,00	31 964 001,00	15 850 888,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 106,00	1 000 106,00	0,00
2027	33 873 667,00	32 891 336,00	16 274 138,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	982 331,00	982 331,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-4 467 729,31	0,00	4 467 729,31	0,00	0,00	4 467 729,31	4 467 729,31	0,00	0,00
2024	-10 510 041,54	0,00	10 510 041,54	3 000 000,00	3 000 000,00	7 510 041,54	7 510 041,54	0,00	0,00
2025	-108 781,00	0,00	1 108 781,00	0,00	0,00	1 108 781,00	108 781,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ 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 ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	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 ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x						
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	0,00	0,00	166 967,01	4 634 696,32	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	-2 205 799,54	5 304 242,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	36 680,00	1 145 461,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 500 106,00	1 500 106,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 331,00	1 482 331,00	

⁸⁾ 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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		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) ^X	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) ^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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	0,00%	0,96%	6,21%	23,55%	26,54%	TAK	TAK
2024	1,26%	-7,17%	-2,20%	21,46%	24,44%	TAK	TAK
2025	4,67%	1,21%	x	16,67%	19,66%	TAK	TAK
2026	4,10%	5,85%	x	9,11%	12,16%	TAK	TAK
2027	3,60%	5,25%	x	6,25%	9,30%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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	2 915 743,00	2 915 743,00	2 667 701,00	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 ^X	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	1 667 387,00	1 667 387,00	1 408 496,00	23 057 883,90	778 693,90	22 279 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	24 138 115,00	483 896,00	23 654 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 060 000,00	0,00	2 060 000,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
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	

⁹⁾ 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.

^x - 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 Nr2023 Rady Miejskiej Otyń z dnia ... listopada 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)				54 838 019,37	23 057 883,90	24 138 115,00	2 060 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 873 717,14	778 693,90	483 896,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				52 964 302,23	22 279 190,00	23 654 219,00	2 060 000,00	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	84 228,00	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	24 749,23	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				51 824 456,99	20 860 493,59	24 138 115,00	2 060 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				759 442,76	248 690,59	483 896,00	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	URZĄD MIEJSKI W OTYNIU	2021	2024	759 442,76	248 690,59	483 896,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				51 065 014,23	20 611 803,00	23 654 219,00	2 060 000,00	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	URZĄD MIEJSKI W OTYNIU	2020	2024	10 106 600,00	4 881 800,00	4 981 800,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	49 255 998,90
1.a	1 262 589,90
1.b	47 993 409,00
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	47 058 608,59
1.3.1	732 586,59
1.3.1.1	732 586,59
1.3.2	46 326 022,00
1.3.2.1	2 107 396,00
1.3.2.2	6 497 840,00
1.3.2.3	9 863 600,00

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	URZĄD MIEJSKI W OTYNIU	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 Niedoradz - poprawa dostępności komunikacyjnej	URZĄD MIEJSKI W OTYNIU	2021	2024	6 698 284,00	780 600,00	5 890 624,00	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 w Niedoradzu - poprawa jakości życia mieszkańców	OTYŃ	2022	2024	0,00	0,00	0,00	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	3 207 258,23	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	183 000,00	0,00	183 000,00	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 Niedoradzu - Zachowanie substancji kościoła jako obiektu o wartości historycznej i znaczeniu dla dziedzictwa kulturowego	URZĄD MIEJSKI W OTYNIU	2023	2024	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi gminnej nr 004020F (ul. Nałkowskiej) w km 0+000,00 - 0+699,26 w miejscowości Modrzyca - Poprawa dostępności komunikacyjnej, poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W OTYNIU	2023	2024	4 544 687,00	142 680,00	4 402 007,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Bobrowniki - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W OTYNIU	2022	2025	2 124 600,00	0,00	40 000,00	2 060 000,00	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	6 671 224,00
1.3.2.7	106 000,00
1.3.2.8	0,00
1.3.2.9	30 923,00
1.3.2.10	183 000,00
1.3.2.11	120 000,00
1.3.2.12	4 544 687,00
1.3.2.13	2 100 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń:

- 1) Dochody ogółem zwiększono o 1 505 070,24 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 301 502,24 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 203 568,00 zł.
- 2) Wydatki ogółem zwiększono o 2 463 125,24 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 638 199,24 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 824 926,00 zł.
- 3) Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 467 729,31 zł.

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]
Dochody ogółem	54 376 662,29	+1 505 070,24	55 881 732,53
Dochody bieżące	33 948 048,61	+1 301 502,24	35 249 550,85
Subwencja ogólna	15 179 682,00	+279 499,50	15 459 181,50
Dotacje bieżące	6 528 738,77	+667 113,74	7 195 852,51
Pozostałe	7 245 189,84	+354 889,00	7 600 078,84
Podatek od nieruchomości	2 300 000,00	+178 000,00	2 478 000,00
Dochody majątkowe	20 428 613,68	+203 568,00	20 632 181,68
Sprzedaż majątku	1 997 268,00	-524 400,00	1 472 868,00
Wydatki ogółem	57 886 336,60	+2 463 125,24	60 349 461,84
Wydatki bieżące	34 444 384,60	+638 199,24	35 082 583,84
Wynagrodzenia i pochodne	15 144 446,51	+493 074,13	15 637 520,64
Pozostałe wydatki bieżące	19 299 938,09	+145 125,11	19 445 063,20
Wydatki majątkowe	23 441 952,00	+1 824 926,00	25 266 878,00
Wynik budżetu	-3 509 674,31	-958 055,00	-4 467 729,31

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń:

1. Przychody budżetu zwiększono o 958 055,00 zł i po zmianach wynoszą 4 467 729,31 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 509 674,31	+958 055,00	4 467 729,31
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 509 674,31	+958 055,00	4 467 729,31

Źródło: opracowanie własne.

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 3. 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)
2023	0,00%	23,55%	TAK	26,54%	TAK
2024	1,26%	21,46%	TAK	24,44%	TAK
2025	4,67%	16,67%	TAK	19,66%	TAK
2026	4,10%	9,11%	TAK	12,16%	TAK
2027	3,60%	6,25%	TAK	9,30%	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. Rozbudowa drogi gminnej nr 004020F (ul. Nałkowskiej) w km 0+000,00 - 0+699,26 w miejscowości Modrzyca;
2. Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Bobrowniki.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Otyń (realizowane w ZSPzOI w Otyniu);
2. Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Otyń (realizowane w SP w Niedoradzu);
3. Dom Opieki w Otyniu - edycja II;
4. Dokumentacja i budowa kanalizacji sanitarnej w Niedoradzu wraz z rurociągiem przesyłowym;
5. Rozbudowa dróg gminnych - ulic Sienkiewicza i Tuwima w miejscowości Niedoradz;
6. Rozbudowa drogi gminnej nr 004006F i budowa dróg wewnętrznych na działkach 302/9, 302/8, 302/5 wraz z budową oświetlenia drogowego w m. Czaślaw;
7. Renowacja i rekonstrukcja stolarki okien i drzwi wraz z niszami w kościele parafialnym w Otyniu;
8. Przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy prospekcie organów w Kościele p.w. św. Jakuba Apostoła w Niedoradzu .

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Bobrowniki, budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach Wiśniowa, Zaulek i Słoneczna w Niedoradzu.

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 LXIV.51.2023 Rady Miejskiej Otyń z dnia 27 listopada 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 .. listopada 2023 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Otyń na rok 2023.

W Załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” dokonano następujących zmian:

- 1/ w wydatkach bieżących 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 uaktualniono łączne nakłady finansowe w przedsięwzięciu „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Otyń” w poszczególnych jednostkach oświatowych
- 2/ w wydatkach bieżących na zadania pozostałe uaktualniono łączne nakłady finansowe, limit 2024 i limit zobowiązań w przedsięwzięciu „Dom Opieki w Otyniu - edycja II”;
- 3/ w wydatkach majątkowych na zadania pozostałe:
 - a) dodano przedsięwzięcie „Rozbudowa drogi gminnej nr 004020F (ul. Nałkowskiej) w km 0+000,00 - 0+699,26 w miejscowości Modrzyca”;
 - b) dodano przedsięwzięcie „Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Bobrowniki”.
 - c) uaktualniono łączne nakłady finansowe, zwiększono limit 2023, limit 2024 i limit zobowiązań w przedsięwzięciu „Dokumentacja i budowa kanalizacji sanitarnej w Niedoradzu wraz z rurociągiem przesyłowym”;
 - d) uaktualniono łączne nakłady finansowe, zwiększono limit 2024 i limit zobowiązań w przedsięwzięciu „Rozbudowa dróg gminnych - ulic Sienkiewicza i Tuwima w miejscowości Niedoradz”;
 - e) uaktualniono łączne nakłady finansowe w przedsięwzięciu „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”;
 - f) zwiększono łączne nakłady finansowe, limit 2024 i limit zobowiązań w przedsięwzięciu „Renowacja i rekonstrukcja stolarki okien i drzwi wraz z niszami w kościele parafialnym w Otyniu”;
 - g) zwiększono łączne nakłady finansowe, limit 2024 i limit zobowiązań w przedsięwzięciu „Przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy prospekcie organów w Kościele p.w. św. Jakuba Apostoła w Niedoradzu”
 - h) wyzerowano przedsięwzięcie „Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Bobrowniki, budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach Wiśniowa, Zaułek i Słoneczna w Niedoradzu”.

W Załączniku nr 3 zawarto objaśnienia przyjętych wartości.