

**UCHWAŁA NR LXX.6.2024
RADY MIEJSKIEJ OTYŃ**

z dnia 27 lutego 2024 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2024 - 2028

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 LXV.62.2023 Rady Miejskiej Otyń z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2024-2028 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 Nr LXX.6.2024 Rady Miejskiej Otyń z dnia 27 lutego 2024 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	
2024	60 988 322,39	37 016 728,39	7 059 359,00	24 281,00	17 174 751,00	4 698 129,39	8 060 208,00	3 700 000,00	23 971 594,00	1 744 900,00	22 211 694,00	
2025	38 638 809,00	36 178 809,00	7 299 377,00	25 107,00	15 940 861,00	4 713 865,00	8 199 599,00	3 825 800,00	2 460 000,00	500 000,00	1 960 000,00	
2026	37 800 353,00	37 300 353,00	7 525 658,00	25 885,00	16 435 028,00	4 859 995,00	8 453 787,00	3 944 400,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2027	38 919 365,00	38 419 365,00	7 751 428,00	26 662,00	16 928 079,00	5 005 795,00	8 707 401,00	4 062 732,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	39 495 107,00	39 495 107,00	7 968 468,00	27 409,00	17 402 065,00	5 145 957,00	8 951 208,00	4 176 488,00	0,00	0,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2024	74 704 424,39	37 308 730,78	17 740 247,05	0,00	0,00	368 631,00	0,00	0,00	0,00	37 395 693,61	37 395 693,61	303 000,00
2025	37 828 918,20	35 368 918,20	18 214 373,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	2 460 000,00	2 460 000,00	0,00
2026	36 800 353,00	36 290 791,00	18 724 375,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	509 562,00	509 562,00	0,00
2027	37 669 365,00	37 095 310,00	19 192 484,00	0,00	0,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	574 055,00	574 055,00	0,00
2028	38 464 073,00	37 964 073,00	19 691 489,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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
2024	-13 716 102,00	0,00	13 716 102,00	4 500 000,00	4 500 000,00	9 216 102,00	9 216 102,00	0,00	0,00
2025	809 890,80	809 890,80	190 109,20	0,00	0,00	190 109,20	0,00	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	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 031 034,00	1 031 034,00	218 966,00	0,00	0,00	218 966,00	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
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	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	-292 002,39	8 924 099,61	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	809 890,80	1 000 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	1 009 562,00	1 009 562,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	1 324 055,00	1 324 055,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 531 034,00	1 750 000,00	

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
2024	1,14%	0,27%	5,67%	24,39%	26,48%	TAK	TAK
2025	4,20%	3,59%	x	20,73%	22,82%	TAK	TAK
2026	3,73%	3,76%	x	13,22%	15,51%	TAK	TAK
2027	4,08%	4,30%	x	10,06%	12,36%	TAK	TAK
2028	3,75%	4,57%	x	7,62%	9,92%	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 574,30	9 574,30	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
2028	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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
2024	0,00	0,00	0,00	26 705 966,00	483 896,00	26 222 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 090 000,00	0,00	2 090 000,00	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
2028	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:							wypłaty 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	
2024	0,00	0,00	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	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	
2028	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. Automatykne 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 Nr LXX.6.2024 Rady Miejskiej Otyń z dnia 27 lutego 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 842 263,76	26 705 966,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				759 442,76	483 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 082 821,00	26 222 070,00	2 090 000,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				36 842 263,76	26 705 966,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				759 442,76	483 896,00	0,00	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	483 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 082 821,00	26 222 070,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dokumentacja i budowa kanalizacji sanitarnej w Niodoradzu wraz z rurociągiem przesyłowym - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W OTYNIU	2020	2024	10 106 600,00	5 107 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	9 868 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa dróg gminnych - ulic Sienkiewicza i Tuwima w miejscowości Niodoradz - poprawa dostępności komunikacyjnej	URZĄD MIEJSKI W OTYNIU	2021	2024	6 698 284,00	6 400 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Bobrowniki - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W OTYNIU	2022	2025	2 124 600,00	40 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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	4 402 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	183 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	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	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	28 795 966,00
1.a	483 896,00
1.b	28 312 070,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	28 795 966,00
1.3.1	483 896,00
1.3.1.1	483 896,00
1.3.2	28 312 070,00
1.3.2.1	5 107 905,00
1.3.2.2	9 868 534,00
1.3.2.3	6 400 624,00
1.3.2.4	2 100 000,00
1.3.2.5	4 402 007,00
1.3.2.6	183 000,00
1.3.2.7	120 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi gminnej ul. Słonecznej w Otyniu - Poprawa dostępności komunikacyjnej i jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W OTYNIU	2023	2025	130 000,00	100 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.8	130 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2024-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń:

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	59 010 770,63	+1 977 551,76	60 988 322,39
Dochody bieżące	35 039 176,63	+1 977 551,76	37 016 728,39
Subwencja ogólna	15 416 693,00	+1 758 058,00	17 174 751,00
Dotacje bieżące	4 558 863,63	+139 265,76	4 698 129,39
Pozostałe	7 979 980,00	+80 228,00	8 060 208,00
Wydatki ogółem	70 079 021,63	+4 625 402,76	74 704 424,39
Wydatki bieżące	35 675 502,63	+1 633 228,15	37 308 730,78
Wynagrodzenia i pochodne	17 718 261,29	+21 985,76	17 740 247,05
Pozostałe wydatki bieżące	17 588 610,34	+1 611 242,39	19 199 852,73
Wydatki majątkowe	34 403 519,00	+2 992 174,61	37 395 693,61
Wynik budżetu	-11 068 251,00	-2 647 851,00	-13 716 102,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń:

- 1) Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 647 851,00 zł i po zmianach wynoszą 13 716 102,00 zł.
- 2) Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	11 068 251,00	+2 647 851,00	13 716 102,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	6 568 251,00	+2 647 851,00	9 216 102,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2028.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń na lata 2024-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,14%	24,39%	TAK	26,48%	TAK
2025	4,20%	20,73%	TAK	22,82%	TAK
2026	3,73%	13,22%	TAK	15,51%	TAK
2027	4,08%	10,06%	TAK	12,36%	TAK
2028	3,75%	7,62%	TAK	9,92%	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.

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) Opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi gminnej ul. Słonecznej w Otyniu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 130 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W OTYNIU.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć w zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) Dokumentacja i budowa kanalizacji sanitarnej w Niedoradzu wraz z rurociągiem przesyłowym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 126 105,00 zł;
- 2) Budowa dróg gminnych - ul. Polnej, ul. Truskawkowej i ul. Magnolii wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego w Otyniu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 831 746,00 zł;
- 3) Rozbudowa dróg gminnych - ulic Sienkiewicza i Tuwima w miejscowości Niedoradz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 510 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	23 654 219,00	+2 567 851,00	26 222 070,00
2025	2 060 000,00	+30 000,00	2 090 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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 LXX.62024 Rady Miejskiej Otyń z dnia 27 lutego 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2024 – 2028

W Załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” uaktualniono WPF w związku ze zmianami w budżecie zgodnie z zarządzeniami Burmistrza Otynia i projektem uchwały z ... lutego 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Otyń na rok 2024.

W Załączniku nr 2 w wydatkach majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe dokonano zmian w zakresie przedsięwzięć:

- Dokumentacja i budowa kanalizacji sanitarnej w Niedoradzu wraz z rurociągiem przesyłowym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 126 105,00 zł;
- Budowa dróg gminnych - ul. Polnej, ul. Truskawkowej i ul. Magnolii wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego w Otyniu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 831 746,00 zł;
- Rozbudowa dróg gminnych - ulic Sienkiewicza i Tuwima w miejscowości Niedoradz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 510 000,00 zł.

Do załącznika nr 2 dodano przedsięwzięcie: Opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi gminnej ul. Słonecznej w Otyniu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 130 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 100 000,00 zł, a w 2025 r. 30.000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W OTYNIU.

W Załączniku nr 3 zawarto objaśnienia przyjętych wartości.