

**UCHWAŁA NR IV.27.2024  
RADY MIEJSKIEJ OTYŃ**

z dnia 27 czerwca 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 2024 r. poz. 609 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.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej Otyń

**Artur Mielczarek**

# 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 IV.27.2024 Rady Miejskiej Otyń z dnia 27 czerwca 2024 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:	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	
2024	62 028 949,95	38 968 978,64	7 059 359,00	24 281,00	17 174 751,00	6 228 719,13	8 481 868,51	3 700 000,00	23 059 971,31	709 000,00	22 325 467,58	
2025	42 088 143,00	39 628 143,00	7 299 377,00	25 107,00	17 689 220,00	6 414 840,00	8 199 599,00	3 825 800,00	2 460 000,00	500 000,00	1 960 000,00	
2026	41 332 285,00	40 832 285,00	7 525 658,00	25 885,00	18 219 670,00	6 607 285,00	8 453 787,00	3 944 400,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2027	42 557 254,00	42 057 254,00	7 751 428,00	26 662,00	18 766 260,00	6 805 503,00	8 707 401,00	4 062 732,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	43 286 001,00	43 286 001,00	7 968 468,00	27 409,00	19 329 247,00	7 009 669,00	8 951 208,00	4 176 488,00	0,00	0,00	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:					
					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>		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	76 764 420,89	39 298 045,28	19 859 956,91	0,00	0,00	166 017,00	0,00	0,00	0,00	37 466 375,61	37 466 375,61	536 176,00
2025	41 588 143,00	37 359 517,20	20 473 597,00	0,00	0,00	51 375,00	0,00	0,00	0,00	4 228 625,80	4 228 625,80	0,00
2026	40 832 285,00	38 629 848,00	21 256 307,00	0,00	0,00	17 125,00	0,00	0,00	0,00	2 202 437,00	2 202 437,00	0,00
2027	42 557 254,00	39 598 982,00	21 808 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 958 272,00	2 958 272,00	0,00
2028	43 286 001,00	40 610 765,00	22 375 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 675 236,00	2 675 236,00	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>	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
2024	-14 735 470,94	0,00	14 735 470,94	1 000 000,00	1 000 000,00	13 735 470,94	13 735 470,94	0,00	0,00
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	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

<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
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	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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

<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:	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>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	-329 066,64	13 406 404,30	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 268 625,80	2 268 625,80	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 202 437,00	2 202 437,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 458 272,00	2 458 272,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 675 236,00	2 675 236,00	

<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
2024	0,51%	-0,47%	1,70%	24,39%	26,48%	TAK	TAK
2025	1,66%	6,99%	x	20,16%	22,25%	TAK	TAK
2026	1,51%	6,49%	x	13,60%	15,89%	TAK	TAK
2027	0,00%	6,97%	x	10,83%	13,13%	TAK	TAK
2028	0,00%	7,37%	x	8,77%	11,07%	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
2024	21 300,00	0,00	0,00	431 943,58	431 943,58	431 943,58	42 074,30	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									
	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
2024	0,00	0,00	0,00	26 459 569,00	555 669,00	25 903 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 722 000,00	632 000,00	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 <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:							wyplaty 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	
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	

<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. Automatycznie 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 IV.27.2024 Rady Miejskiej Otyń z dnia 27 czerwca 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)				37 227 866,76	26 459 569,00	2 722 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 463 215,76	555 669,00	632 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 764 651,00	25 903 900,00	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				37 227 866,76	26 459 569,00	2 722 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 463 215,76	555 669,00	632 000,00	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	URZĄD MIEJSKI W OTYNIU	2021	2025	1 463 215,76	555 669,00	632 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 764 651,00	25 903 900,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	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	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 Niedoradz - 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	4 226 517,00	4 083 837,00	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 ambonie kościoła 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	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	29 181 569,00
1.a	1 187 669,00
1.b	27 993 900,00
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	29 181 569,00
1.3.1	1 187 669,00
1.3.1.1	1 187 669,00
1.3.2	27 993 900,00
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	4 083 837,00
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 na dzień 27 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń:

- 1) Dochody ogółem zwiększono o 1 040 627,56 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 952 250,25 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 911 622,69 zł.
- 2) Wydatki ogółem zwiększono o 2 059 996,50 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 989 314,50 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 70 682,00 zł.
- 3) Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -14 735 470,94 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 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>60 988 322,39</b>	<b>+1 040 627,56</b>	<b>62 028 949,95</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>37 016 728,39</b>	<b>+1 952 250,25</b>	<b>38 968 978,64</b>
Dotacje bieżące	4 698 129,39	+1 530 589,74	6 228 719,13
Pozostałe	8 060 208,00	+421 660,51	8 481 868,51
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>23 971 594,00</b>	<b>-911 622,69</b>	<b>23 059 971,31</b>
Sprzedaż majątku	1 744 900,00	-1 035 900,00	709 000,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>74 704 424,39</b>	<b>+2 059 996,50</b>	<b>76 764 420,89</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>37 308 730,78</b>	<b>+1 989 314,50</b>	<b>39 298 045,28</b>
Wynagrodzenia i pochodne	17 740 247,05	+2 119 709,86	19 859 956,91
Obsługa długu	368 631,00	-202 614,00	166 017,00
Pozostałe wydatki bieżące	19 199 852,73	+72 218,64	19 272 071,37
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>37 395 693,61</b>	<b>+70 682,00</b>	<b>37 466 375,61</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-13 716 102,00</b>	<b>-1 019 368,94</b>	<b>-14 735 470,94</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 019 368,94 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 3 500 000,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.
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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>13 716 102,00</b>	<b>+1 019 368,94</b>	<b>14 735 470,94</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 500 000,00	-3 500 000,00	1 000 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	9 216 102,00	+4 519 368,94	13 735 470,94

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	190 109,20	-190 109,20	0,00
2026	0,00	-	0,00
2027	0,00	-	0,00
2028	218 966,00	-218 966,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 000 000,00	-500 000,00	500 000,00
2026	1 000 000,00	-500 000,00	500 000,00
2027	1 250 000,00	-1 250 000,00	0,00
2028	1 250 000,00	-1 250 000,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

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 5. 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	0,51%	24,39%	TAK	26,48%	TAK
2025	1,66%	20,16%	TAK	22,25%	TAK
2026	1,51%	13,60%	TAK	15,89%	TAK
2027	0,00%	10,83%	TAK	13,13%	TAK
2028	0,00%	8,77%	TAK	11,07%	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. S

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Dom Opieki w Otyniu - edycja II;
2. Rozbudowa drogi gminnej nr 004020F (ul. Nałkowskiej) w km 0+000,00 - 0+699,26 w miejscowości Modrzyca.

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 IV.27.2024 Rady Miejskiej Otyń z dnia 27 czerwca 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 Otyń i projektem uchwały Rady Miejskiej Otyń z 27 czerwca 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Otyń na rok 2024. Dokonano zmian dochodów i wydatków budżetowych, kwot na przedsięwzięcia, zwiększono deficyt budżetowy, zwiększono przychody ogółem, w tym zmniejszono kwotę kredytu planowanego do zaciągnięcia i zwiększono przychody z innych źródeł. Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów.

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

- Dom Opieki w Otyńiu – edycja II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów finansowych, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym 2024 i 2025 o kwotę 703.773,00 zł;
- Rozbudowa drogi gminnej nr 004020F (ul. Nałkowskiej) w km 0+000,00 – 0+699,26 w miejscowości Modrzyca – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów finansowych, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym 2024 o kwotę 318.170,00 zł.

W Załączniku nr 3 zawarto objaśnienia przyjętych wartości.