

**ZARZĄDZENIE NR 0050.100.2014**  
**WÓJTA GMINY OTYŃ**  
**z dnia 31 grudnia 2014 r.**

**w sprawie: zmian w uchwale w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2014 - 2022**

Na podstawie art. 226, 227, 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych /t.j. Dz.U. z 2013 r. poz.885 ze zm./


**zarządza się co następuje:**

W uchwale Nr XXXIV.94.2013 Rady Gminy w Otyniu z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2014-2022 wprowadza się następujące zmiany:

§ 1. Załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2014-2022 - Wieloletnia Prognoza Finansowa - otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia .

§ 2. Załącznik Nr 2 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2014 - 2022 - Objasnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
**WÓJT**  
**Barbara Wróblewska**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2014-2022

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem <sup>x</sup>	z tego:							w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:
						Dochoły bieżące <sup>x</sup>	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych				
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1]+[1-2]										
Wykonanie 2011	18 289 156,91	16 525 285,63	2 019 558,00	5 996,87	2 109 124,70	1 324 622,55	7 808 614,00	3 906 350,82	1 763 871,28	388 256,24	1 375 615,04
Wykonanie 2012	18 227 133,69	17 634 598,07	2 201 925,00	-398,14	2 103 919,57	1 398 535,22	8 066 067,00	4 627 117,77	592 535,62	309 221,81	283 313,81
Plan 3 kw. 2013	22 483 691,96	19 285 661,96	2 543 686,00	1 000,00	2 501 220,00	1 590 131,00	8 553 179,00	4 607 456,96	3 208 030,00	854 000,00	2 384 030,00
Wykonanie 2013	22 467 277,90	19 784 377,40	2 450 950,00	1 644,26	2 363 448,49	1 494 538,08	8 581 613,00	4 748 308,21	2 682 900,50	348 449,50	2 334 451,00
2014	23 093 617,97	20 285 264,69	2 704 797,00	400,00	3 040 109,00	2 006 561,00	8 856 143,00	4 599 456,69	2 808 353,28	411 326,00	2 387 027,28
2015	23 653 543,13	19 837 238,90	2 700 580,00	900,00	2 690 900,00	1 790 900,00	8 600 890,00	4 260 700,00	3 816 304,23	1 301 000,00	2 515 304,23
2016	21 247 264,00	18 187 929,00	2 701 600,00	900,00	2 482 729,00	1 800 050,00	8 601 900,00	4 250 800,00	3 059 335,00	1 365 000,00	1 694 335,00
2017	21 399 992,00	18 244 319,00	2 760 890,00	1 000,00	2 538 929,00	1 810 800,00	8 602 800,00	4 240 700,00	3 155 673,00	1 360 800,00	1 794 873,00
2018	20 933 444,59	17 945 677,59	2 610 777,59	1 000,00	2 670 900,00	1 820 900,00	8 603 000,00	4 060 000,00	2 987 767,00	1 302 000,00	1 685 767,00
2019	20 837 457,00	17 837 457,00	2 501 567,00	1 000,00	2 670 890,00	1 820 890,00	8 604 000,00	4 060 000,00	3 000 000,00	1 302 000,00	1 698 000,00
2020	21 017 567,00	18 017 567,00	2 503 000,00	1 000,00	2 670 890,00	1 820 890,00	8 604 000,00	4 060 000,00	3 000 000,00	1 308 000,00	1 692 000,00
2021	21 197 743,00	18 197 743,00	2 503 500,00	1 000,00	2 670 890,00	1 820 890,00	8 604 000,00	4 060 000,00	3 000 000,00	1 300 000,00	1 700 000,00
2022	21 379 720,00	18 379 720,00	2 504 000,00	1 000,00	2 670 890,00	1 820 890,00	8 604 000,00	4 060 000,00	3 000 000,00	1 300 000,00	1 700 000,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	z tego:										Wydatki majątkowe	
	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	w tym:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na przedsiębiorstwa o działalności leczniczej, w wysokości w jakim nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>		
2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Lp												
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2011	20 161 566,42	15 633 660,12	0,00	0,00	x	337 177,03	295 204,76	0,00	0,00	0,00	4 527 906,30	
Wykonanie 2012	19 626 461,10	16 939 709,68	0,00	0,00	x	420 126,14	418 876,14	0,00	0,00	0,00	2 686 751,42	
Plan 3 kw. 2013	20 506 816,96	18 059 123,96	0,00	0,00	x	399 278,00	396 278,00	0,00	0,00	0,00	2 447 693,00	
Wykonanie 2013	18 812 731,29	16 962 587,80	0,00	0,00	x	348 482,01	347 232,01	0,00	0,00	0,00	1 850 143,49	
2014	22 100 547,61	18 680 661,61	0,00	0,00	0,00	214 029,00	212 029,00	0,00	0,00	0,00	3 419 886,00	
2015	21 798 345,40	17 122 735,00	0,00	0,00	0,00	148 478,00	148 478,00	0,00	0,00	0,00	4 675 610,40	
2016	19 759 264,00	16 842 210,00	0,00	0,00	0,00	96 434,00	96 434,00	0,00	0,00	0,00	2 917 054,00	
2017	20 451 992,00	16 966 820,00	0,00	0,00	0,00	58 473,00	58 473,00	0,00	0,00	0,00	3 485 172,00	
2018	20 349 444,59	16 949 444,59	0,00	0,00	0,00	32 701,00	32 701,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	
2019	20 243 176,00	16 653 366,00	0,00	0,00	x	11 134,00	11 134,00	0,00	0,00	0,00	3 589 810,00	
2020	21 017 567,00	17 517 567,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	
2021	21 197 743,00	17 697 743,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	
2022	21 379 720,00	17 779 720,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2011	-1 872 409,51	3 716 195,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 714 812,62	1 383,13	1 383,13
Wykonanie 2012	-1 399 327,41	2 646 127,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 065,41	447 062,00	447 062,00
Plan 3 kw. 2013	1 986 875,00	1 058 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058 697,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 654 546,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	993 070,36	338 129,64	0,00	0,00	114 931,91	0,00	0,00	223 197,73	0,00	0,00
2015	1 855 197,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	594 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	5.1	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:	z tego:			
				w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
5	5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Lp							
Formula	[5.1] + [5.2]						
Wykonanie 2011	1 843 786,24	1 843 786,24	484 586,24	484 586,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 246 800,00	1 246 800,00	39 600,00	39 600,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	3 045 572,00	3 045 572,00	1 596 091,00	1 596 091,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 047 291,00	3 047 291,00	1 596 091,00	1 596 091,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 331 200,00	1 331 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 855 197,73	1 855 197,73	223 197,73	223 197,73	0,00	0,00	0,00
2016	1 488 000,00	1 488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	948 000,00	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	584 000,00	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	594 281,00	594 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważonej, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[(1.1)+(4.1)+(4.2)-(2.1)-(2.2)]
Wykonanie 2011	8 672 506,59	0,00	891 625,51	891 625,51
Wykonanie 2012	9 624 772,00	0,00	694 888,39	694 888,39
Plan 3 kw 2013	7 637 897,00	0,00	1 226 538,00	1 226 538,00
Wykonanie 2013	6 577 481,00	0,00	2 821 789,60	2 821 789,60
2014	5 469 478,73	0,00	1 604 603,08	1 719 534,99
2015	3 614 281,00	0,00	2 714 503,90	2 714 503,90
2016	2 126 281,00	0,00	1 345 719,00	1 345 719,00
2017	1 178 281,00	0,00	1 277 499,00	1 277 499,00
2018	594 281,00	0,00	996 233,00	996 233,00
2019	0,00	0,00	1 184 091,00	1 184 091,00
2020	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2021	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2022	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Lp	Wskaznik spłaty zobowiązań								
	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających pa danym roku	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, o wyłączeniach przypadających pa danym roku	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa danym roku	Wskaznik dochodów budżetowych o powiększonych o dochody ze sprzedaży nieruchomości o wartości niecałkowicie przekraczającej dochody budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednoroczny) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń i obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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	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	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
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1)}{(5.1) + (1)}$	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2011	11,70%	$\frac{10743075176 + 43333012133 + 10115110101}{10743075176 + 10115110101}$	0,00	9,05%	$\frac{10115110101 + 1511101}{10115110101}$	0,00%	0,00%	[9,6] - [9,4]	[9,6.1] - [9,4]
Wykonanie 2012	9,14%	8,92%	0,00	8,92%	5,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	15,30%	8,21%	1 789,25	8,21%	9,25%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	15,11%	8,00%	961,45	8,01%	14,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	6,68%	6,68%	54 969,70	6,92%	8,73%	7,25%	8,87%	TAK	TAK
2015	8,47%	7,53%	2 091,25	7,54%	16,98%	7,83%	9,45%	TAK	TAK
2016	7,46%	7,46%	8 639,90	7,50%	12,76%	11,65%	13,27%	TAK	TAK
2017	4,70%	4,70%	7 833,79	4,74%	12,33%	12,82%	12,82%	TAK	TAK
2018	2,95%	2,95%	0,00	2,95%	10,98%	14,02%	14,02%	TAK	TAK
2019	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	11,93%	12,02%	12,02%	TAK	TAK
2020	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	8,60%	11,75%	11,75%	TAK	TAK
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	8,49%	10,50%	10,50%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	8,89%	9,67%	9,67%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji pochodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych z tego					zajach wydatków budżetowych					
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące		Wydatki majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji			
						10.1	11.1					11.2	11.3	11.3.1
Lp	10													
Wykonanie 2011	0,00	0,00	7 530 547,26	1 898 086,54	4 136 421,43	0,00	4 136 421,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 484,87
Wykonanie 2012	0,00	0,00	7 779 819,66	1 923 249,20	2 665 205,71	0,00	2 665 205,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 545,71
Plan 3 kw. 2013	0,00	1 986 875,00	8 428 473,84	2 075 374,00	2 243 690,00	0,00	2 243 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 590,00
Wykonanie 2013	0,00	3 047 291,00	8 023 489,64	1 983 781,50	1 682 501,32	0,00	1 682 501,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 673,60
2014	993 070,36	993 070,36	8 331 890,16	2 279 528,00	2 994 481,00	0,00	2 994 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 510,00
2015	1 855 197,73	1 855 197,73	8 350 000,00	2 189 400,00	4 675 610,40	0,00	4 675 610,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 488 000,00	1 488 000,00	8 356 200,00	2 189 400,00	1 651 100,00	0,00	1 651 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	948 000,00	948 000,00	8 358 000,00	2 188 900,00	510 000,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	584 000,00	584 000,00	8 360 000,00	2 190 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	594 281,00	594 281,00	8 369 500,00	2 190 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	8 369 000,00	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	8 369 000,00	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	8 369 000,00	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdziały od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna



Wyszczególnienie	Finansowanie program				projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których m				w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3	12.3.1	12.3.2
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formula												
Wykonanie 2011	101 347,78	98 306,04	101 347,78	609 059,04	609 059,04	609 059,04	609 059,04	45 252,00	609 059,04	70 571,40	57 472,05	101 347,78
Wykonanie 2012	409 488,10	374 825,55	409 488,10	45 252,00	45 252,00	45 252,00	45 252,00	45 252,00	45 252,00	309 360,47	261 476,67	309 360,47
Plan 3 kw. 2013	509 798,00	439 797,00	439 797,00	2 354 030,00	2 354 030,00	2 354 030,00	2 354 030,00	2 267 724,00	2 354 030,00	514 969,00	439 797,00	514 969,00
Wykonanie 2013	649 549,93	585 889,25	585 889,25	2 267 724,00	2 267 724,00	2 267 724,00	2 267 724,00	2 267 724,00	2 267 724,00	456 927,98	393 507,67	456 927,98
2014	304 962,35	272 597,35	272 597,35	2 371 472,04	2 371 472,04	2 371 472,04	2 371 472,04	2 371 472,04	2 371 472,04	322 017,09	265 498,35	322 017,09
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formula												
Wykonanie 2011	2 415 147,46	990 543,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 759 936,93	769 952,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	2 094 670,00	1 411 554,00	2 010 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 576 919,56	1 090 190,36	1 552 934,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	3 133 856,00	2 149 749,00	3 133 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publiczny.		ładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formula									
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Daj				upełniające o długu i jego spłacie			
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła								
Wykonanie 2011	1 843 786,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	1 246 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	3 045 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	3 047 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	1 331 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 855 197,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	584 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jako objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.  
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

## Załącznik Nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2014-2022

### Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń na lata 2014-2022

#### 1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Otyń została opracowana na lata 2014 - 2022. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Podpisane przez Gminę Otyń umowy kredytowe obejmują okres do roku 2019 ale Związek Międzygminny EKO PRZYSZŁOŚĆ w Nowej Soli, którego członkiem jest Gmina Otyń zaciągnął kredyt, który będzie spłacany w latach 2014-2022 a więc na taki czas została sporządzona Wieloletnia Prognoza Finansowa.

#### 2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe
- w dochodach majątkowych wyodrębniono dochody ze sprzedaży majątku

Dochody własne zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2013, założeń do projektu budżetu państwa oraz na podstawie projektów uchwał przygotowanych na sesję Rady Gminy w celu zmiany stawek podatkowych obowiązujących na terenie gminy Otyń. Subwencje i dotacje zostały oszacowane na podstawie informacji otrzymanych od dysponentów tych środków.

Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia zaplanowano z założeniem że ożywi się rynek nieruchomości i grunty mienia komunalnego przeznaczone głównie pod zabudowę znajdują nabywców. Dotacje na inwestycje zaplanowano na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie zadań inwestycyjnych prowadzonych przez gminę ze środków Unii Europejskiej oraz na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie.

Niniejszym zarządzeniem dokonano aktualizacji dochodów tak aby były one zgodne z uchwałą budżetową.

#### 3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących i majątkowych. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego. Wydatki te zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2013, zakładając ich wzrost tylko w przypadkach opłat za dostarczaną energię elektryczną i gaz zgodnie ze wskaźnikami makroekonomicznymi podanymi przez ministerstwo finansów, kontrolując jednak ich wzrost aby w kolejnych uchwałach budżetowych planowane dochody bieżące pokrywały planowane wydatki bieżące. Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń w tym dokumencie nie występują.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały przyjęte na podstawie podpisanych umów kredytowych z bankami oraz uwzględniając aktualny wskaźnik WIBOR.

Niniejszym zarządzeniem dokonano aktualizacji wydatków tak aby były one zgodne z uchwałą budżetową na rok 2014.

#### **4. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe w latach 2014- 2017 zostały ujęte w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały , gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym .

W niniejszym zarządzeniu nie dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć.

#### **5. Wynik budżetu**

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Otyń na lata 2014-2022 została sprzedana przy założeniu , że od roku 2014 nie będą zaciągane nowe kredyty na wydatki inwestycyjne. W związku ze zmianami wprowadzonymi w zakresie inwestycji związanej z modernizacją stacji uzdatniania wody w Otyniu uległ zmianie wynik budżetu. Aktualny wynik budżetu to nadwyżka budżetu gminy w kwocie 993.070,36zł przeznaczona na spłatę rat kredytów.

#### **6. Przychody**

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową nie jest planowane zaciąganie nowych kredytów ani pożyczek. Jednak w roku 2014 w związku ze zmianami wprowadzonymi w zakresie inwestycji związanej z modernizacją stacji uzdatniania wody w Otyniu konieczne było zaciągnięcie pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 223.197,73zł w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Ponadto jako przychody zostały wprowadzone do budżetu wolne środki w kwocie 114.931,91zł jako pokrycie planowanych wydatków.

W niniejszym zarządzeniu nie dokonano zmian w zakresie przychodów budżetu.

#### **7. Rozchody**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych kredytów, które zostały zaciągnięte do roku 2012. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane w roku 2019. Ponieważ przy sporządzaniu projektu budżetu gminy na rok 2014 oraz projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Otyń na lata 2014 - 2019 okazało się , że obciążenie budżetu spłatami rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych jest zbyt duże w stosunku do wyliczonych wskaźników wynikających z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych , zaplanowane zostało przesunięcie spłaty rat kredytu w kwocie 300.000zł z roku 2014 na rok 2016 i 2017. W miesiącu marcu złożony został wniosek do banku z prośbą o zmianę terminów spłaty rat kredytu i w tym samym miesiącu podpisany został aneks do umowy kredytowej.

W niniejszym zarządzeniu nie dokonano zmian w planie rozchodów.

#### **8. Relacja z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych**

Po dokonaniu obliczeń i uaktualnieniu kwot dochodów , wydatków , przychodów i rozchodów przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

W roku 2014 oraz następnych wskaźnik spłaty z art.243 jest zachowany.