

UCHWAŁA NR 234/XL/2022
RADY GMINY OPATÓW

z dnia 23 czerwca 2022 r.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559 z późn zm.),

Rada Gminy w Opatowie uchwala, co następuje:

§ 1. Do uchwały Nr 203/XXXV/2021 z dnia 30 grudnia 2021r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2022-2029 wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 1 i Nr 2 oraz objaśnieniami zawartymi w załączniku Nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Opatów

Mirosław Szewczuk

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 234/XL/2022

Rady Gminy Opatów

z dnia 23 czerwca 2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa^[1]

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[2]}	pozostałe dochody bieżące ^[3]	w tym: z podatku od nieruchomości		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
2022	31 586 366,55	31 336 716,55	4 684 126,00	59 028,00	13 983 831,00	6 765 487,37	5 844 244,18	2 050 000,00	249 650,00	200 000,00	49 650,00
2023	33 089 824,00	27 434 624,00	5 004 000,00	64 000,00	14 079 000,00	2 579 624,00	5 708 000,00	2 112 000,00	5 655 200,00	57 200,00	5 598 000,00
2024	34 636 824,00	28 359 624,00	5 319 000,00	69 000,00	14 460 000,00	2 648 624,00	5 863 000,00	2 170 000,00	6 277 200,00	57 200,00	6 220 000,00
2025 ^[4]	29 285 842,00	29 228 642,00	5 643 000,00	74 000,00	14 822 000,00	2 679 642,00	6 010 000,00	2 225 000,00	57 200,00	57 200,00	0,00
2026	30 213 305,00	30 156 105,00	5 987 000,00	79 000,00	15 193 000,00	2 736 105,00	6 161 000,00	2 281 000,00	57 200,00	57 200,00	0,00
2027	31 121 736,00	31 121 736,00	6 346 000,00	84 000,00	15 573 000,00	2 802 736,00	6 316 000,00	2 339 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	32 114 000,00	32 114 000,00	6 720 000,00	89 000,00	15 963 000,00	2 868 000,00	6 474 000,00	2 398 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	33 136 000,00	33 136 000,00	7 102 000,00	95 000,00	16 363 000,00	2 940 000,00	6 636 000,00	2 458 000,00	0,00	0,00	0,00

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	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			
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
2022	34 331 624,74	31 272 469,24	12 423 735,59	0,00	0,00	236 800,00	0,00	0,00	0,00	3 059 155,50	3 059 155,50	23 096,69
2023	32 832 624,00	25 856 324,00	12 140 000,00	0,00	0,00	179 700,00	0,00	0,00	0,00	6 976 300,00	6 771 800,00	0,00
2024	33 479 624,00	26 714 624,00	12 551 000,00	0,00	0,00	171 000,00	0,00	0,00	0,00	6 765 000,00	6 568 300,00	0,00
2025 ²	28 128 642,00	27 512 242,00	12 952 000,00	0,00	0,00	156 600,00	0,00	0,00	0,00	616 400,00	424 900,00	0,00
2026	29 056 105,00	28 359 405,00	13 368 000,00	0,00	0,00	136 300,00	0,00	0,00	0,00	696 700,00	503 400,00	0,00
2027	30 009 996,00	29 217 436,00	13 798 000,00	0,00	0,00	89 700,00	0,00	0,00	0,00	792 560,00	579 160,00	0,00
2028	31 014 000,00	30 114 200,00	14 241 000,00	0,00	0,00	56 200,00	0,00	0,00	0,00	899 800,00	674 200,00	0,00
2029	31 986 000,00	31 048 000,00	14 695 000,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	938 000,00	704 500,00	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]	Przychody budżetu ^x		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	
	- 2 745 258,19	0,00	3 950 184,19	0,00	0,00	2 088 988,16	931 788,16	1 813 470,03	1 813 470,03	
2022	257 200,00	257 200,00	900 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025 ²	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 111 740,00	1 111 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x(7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
2022	0,00	0,00	47 726,00	0,00	1 204 926,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 111 740,00	1 111 740,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie 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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 726,00	7 990 540,00	0,00	64 247,31	3 914 705,50	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 833 340,00	0,00	1 578 300,00	2 478 300,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 676 140,00	0,00	1 645 000,00	1 645 000,00	
2025 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	4 518 940,00	0,00	1 716 400,00	1 716 400,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 361 740,00	0,00	1 796 700,00	1 796 700,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	1 904 300,00	1 904 300,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	1 999 800,00	1 999 800,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 088 000,00	2 088 000,00	

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
2022	5,67%	1,23%	2,05%	7,84%	8,77%	TAK	TAK
2023	5,38%	7,08%	7,31%	6,72%	7,65%	TAK	TAK
2024	5,17%	7,07%	7,30%	6,44%	7,37%	TAK	TAK
2025 ²	4,95%	7,06%	x	6,10%	7,03%	TAK	TAK
2026	4,72%	7,05%	x	5,85%	6,85%	TAK	TAK
2027	4,24%	7,04%	x	5,72%	6,72%	TAK	TAK
2028	3,95%	7,03%	x	6,00%	6,99%	TAK	TAK
2029	3,91%	7,02%	x	6,22%	6,22%	TAK	TAK

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
2022	195 586,00	195 586,00	195 586,00	49 650,00	49 650,00	49 650,00	197 749,00	197 749,00	195 586,00
2023	51 624,00	51 624,00	51 624,00	0,00	0,00	0,00	54 342,00	54 342,00	51 624,00
2024	51 624,00	51 624,00	51 624,00	0,00	0,00	0,00	54 343,00	54 343,00	51 624,00
2025 ²	17 642,00	17 642,00	17 642,00	0,00	0,00	0,00	18 572,00	18 572,00	17 642,00
2026	7 105,00	7 105,00	7 105,00	0,00	0,00	0,00	7 480,00	7 480,00	7 105,00
2027	4 736,00	4 736,00	4 736,00	0,00	0,00	0,00	4 987,00	4 987,00	4 736,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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
2022	49 650,00	49 650,00	49 650,00	1 975 687,31	53 081,68	1 922 605,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 274 342,00	54 342,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 274 343,00	54 343,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	0,00	0,00	0,00	18 572,00	18 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 480,00	7 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 987,00	4 987,00	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
2029	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁽⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: 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
2022	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025 ²	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 111 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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.

Przewodniczący Rady Gminy Opatów

Mirosław Szewczuk

-
- ^[1] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- ^[2] 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.
- ^[3] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.
- ^[4] 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.
- ^[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.
- ^[7] W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.
- ^[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.
- ^[9] W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 252 973,00	1 975 687,31	6 274 342,00	6 274 343,00	18 572,00	7 480,00	4 987,00	12 686 103,90
1.a	- wydatki bieżące				212 973,00	53 081,68	54 342,00	54 343,00	18 572,00	7 480,00	4 987,00	192 805,68
1.b	- wydatki majątkowe				16 040 000,00	1 922 605,63	6 220 000,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	12 493 298,22
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				182 973,00	43 249,00	54 342,00	54 343,00	18 572,00	7 480,00	4 987,00	182 973,00
1.1.1	- wydatki bieżące				182 973,00	43 249,00	54 342,00	54 343,00	18 572,00	7 480,00	4 987,00	182 973,00
1.1.1.1	Program LIFE. „Śląskie. Przywracamy błękit.” - Sprawna i efektywna ochrona powietrza dla województwa śląskiego poprzez opracowanie i wdrożenie szeregu działań naprawczych mających ograniczyć niekorzystny wpływ zanieczyszczeń powietrza na zdrowie i życie mieszkańców regionu	Urząd Gminy Opatów	2022	2027	182 973,00	43 249,00	54 342,00	54 343,00	18 572,00	7 480,00	4 987,00	182 973,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				16 070 000,00	1 932 438,31	6 220 000,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	12 503 130,90
1.3.1	- wydatki bieżące				30 000,00	9 832,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 832,68
1.3.1.1	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach Programu "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Opatów	2021	2022	30 000,00	9 832,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 832,68
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 040 000,00	1 922 605,63	6 220 000,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	12 493 298,22
1.3.2.1	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Opatów - Zwiększenie dostępu do usług komunalnych	Urząd Gminy Opatów	2021	2022	3 600 000,00	1 922 605,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 298,22
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Zwierzyńcu Pierwszym - Poprawa stanu środowiska oraz wskaźnika skanalizowania w Gminie Opatów.	Urząd Gminy Opatów	2021	2024	12 440 000,00	0,00	6 220 000,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	12 440 000,00

Przewodniczący Rady Gminy Opatów

Mirosław Szewczuk

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 234/XL/2022
Rady Gminy Opatów
z dnia 23 czerwca 2022 r.

**Objaśnienia zmian przyjętych
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2022-2029**

W załączniku Nr 1 wprowadzono zmiany, które wystąpiły w następujących dokumentach:

- Zarządzenie Nr 0050.20.2022 z dnia 29 kwietnia 2022r.,
- Zarządzenie Nr 0050.21.2022 z dnia 10 maja 2022r.,
- Zarządzenie Nr 0050.24.2022 z dnia 20 maja 2022r.,
- Zarządzenie Nr 0050.25.2022 z dnia 27 maja 2022r.,
- Zarządzenie Nr 0050.26.2022 z dnia 7 czerwca 2022r.,
- Uchwała Nr 221/XXIX/2022 z dnia 10 czerwca 2022r.,
- Uchwała Nr 234/XL/2022 z dnia 23 czerwca 2022 r.

I. DOCHODY

Po wprowadzeniu zmian wynikających z w/w dokumentów, planowana kwota dochodów ogółem w roku 2022 zwiększyła się o 590 735,75 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 590 735,75 zł, a dochody majątkowe pozostały na tym samym poziomie.

Tabela 1. Zmiany w dochodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	30 995 630,80 zł	+590 735,75 zł	31 586 366,55 zł
dochody bieżące, w tym:	30 745 980,80 zł	+590 735,75 zł	31 336 716,55 zł
z subwencji ogólnej	13 687 409,00 zł	+296 422,00 zł	13 983 831,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	6 659 225,37 zł	+106 262,00 zł	6 765 487,37 zł
pozostałe	5 656 192,43 zł	+188 051,75 zł	5 844 244,18 zł
dochody majątkowe	249 650,00 zł	0,00 zł	249 650,00 zł

II. WYDATKI

1. Po wprowadzeniu zmian, które wystąpiły w zarządzeniach Wójta Gminy i uchwale Rady Gminy, kwota wydatków dla roku 2022 została zwiększona o 755 832,44 zł, z

czego wydatki bieżące wzrosły o 580 735,75 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 175 096,69 zł.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach w 2022 roku

Wydatki ogółem:	33 575 792,30 zł	+755 832,44 zł	34 331 624,74 zł
wydatki bieżące, w tym:	30 691 733,49 zł	+580 735,75 zł	31 272 469,24 zł
wynagrodzenia z narzutami	12 241 809,34 zł	+181 926,25 zł	12 423 735,59 zł
wydatki majątkowe	2 884 058,81 zł	+175 096,69 zł	3 059 155,50 zł

III. PRZYCHODY

Po wprowadzeniu zmian kwota przychodów w 2022 roku zwiększyła się o 212 822,69 zł i wynosi 3 950 184,19 zł.

Na zmianę złożyły się następujące zapisy:

- zwiększenie przychodów w związku z wprowadzeniem kwoty wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę 165 096,69 zł,
- zwiększenie przychodów pochodzących ze spłaty pożyczki przez OSP Zwierzyniec Pierwszy o kwotę 47 726,00 zł.

IV. ROZCHODY

Po wprowadzeniu zmian kwota rozchodów w 2022 roku zwiększyła się o 47 726,00 zł i wynosi 1 204 926,00 zł. Na zmianę wpłynęło udzielenie pożyczki dla OSP Zwierzyniec Pierwszy.

V. FINANSOWANIE DEFICYTU BUDŻETU

Po wprowadzeniu zmian w dochodach i wydatkach w roku 2022 powstał deficyt w wysokości 2 745 258,19 zł, który zostanie pokryty z przychodów, pochodzących z:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie 1 813 470,03 zł;
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 931 788,16 zł.

VI. KSZTAŁTOWANIE SIĘ RELACJI Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Opatów na lata 2022-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	5,67%	5,38%	5,17%	4,95%	4,72%
8.3	7,84%	6,72%	6,44%	6,10%	5,85%
8.3.1	8,77%	7,65%	7,37%	7,03%	6,85%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029		
8.1	4,24%	3,95%	3,91%		
8.3	5,72%	6,00%	6,22%		
8.3.1	6,72%	6,99%	6,22%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Przewodniczący Rady Gminy Opatów

Mirosław Szewczuk