

**UCHWAŁA NR 55/XI/2019
RADY GMINY OPATÓW**

z dnia 3 października 2019 r.

**w sprawie zmian do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na
lata 2019-2028**

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 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506), Rada Gminy w Opatowie uchwala, co następuje:

§ 1. Do uchwały Nr 14/III/2018 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2019-2026 wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne p.n. „Przebudowa drogi gminnej Nr 664013S ul. Długa w miejscowości Iwanowice Małe”.

§ 2. Zmiany, o których mowa w § 1 oraz zmiany, które wystąpiły w uchwale budżetowej do dnia 3 października włącznie, wprowadza się do załączników Nr 1 i Nr 2 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Opatów

Mirosław Szewczuk

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr 55/XI/2019
z dnia 2019-10-03

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	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	
2019	32 150 733,91	28 463 740,40	4 664 441,00	30 000,00	3 538 700,00	1 722 000,00	11 062 625,00	7 532 840,10	3 686 993,51	100 000,00	3 586 993,51	
2020	35 050 385,00	29 685 628,00	4 944 300,00	6 000,00	3 228 000,00	1 746 000,00	11 974 700,00	9 003 628,00	5 364 757,00	100 000,00	4 615 041,00	
2021	30 613 985,00	30 556 785,00	5 241 000,00	7 000,00	3 273 000,00	1 770 000,00	12 274 070,00	9 219 715,00	57 200,00	57 200,00	0,00	
2022	31 517 510,00	31 460 310,00	5 555 400,00	8 000,00	3 319 000,00	1 795 000,00	12 580 920,00	9 440 990,00	57 200,00	57 200,00	0,00	
2023	32 453 910,00	32 396 710,00	5 888 700,00	9 000,00	3 366 000,00	1 820 000,00	12 895 440,00	9 667 570,00	57 200,00	57 200,00	0,00	
2024	33 424 620,00	33 367 420,00	6 242 000,00	10 000,00	3 413 000,00	1 846 000,00	13 217 830,00	9 899 590,00	57 200,00	57 200,00	0,00	
2025	34 431 250,00	34 374 050,00	6 616 600,00	11 000,00	3 461 000,00	1 872 000,00	13 548 270,00	10 137 180,00	57 200,00	57 200,00	0,00	
2026	35 474 260,00	35 417 060,00	7 013 600,00	12 000,00	3 509 000,00	1 898 000,00	13 886 980,00	10 380 480,00	57 200,00	57 200,00	0,00	
2027	36 450 360,00	36 450 360,00	7 413 600,00	13 000,00	3 557 000,00	1 928 000,00	14 234 150,00	10 629 610,00	0,00	0,00	0,00	
2028	37 507 420,00	37 507 420,00	7 858 400,00	14 000,00	3 606 800,00	1 955 000,00	14 561 500,00	10 874 100,00	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 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 pozycje wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			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	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	
Lp	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
2019	33 362 464,66	27 912 090,67	0,00	0,00	x	296 900,00	296 900,00	0,00	0,00	5 450 373,99
2020	34 726 907,20	27 229 628,00	0,00	0,00	x	301 000,00	301 000,00	0,00	0,00	7 497 279,20
2021	29 636 488,41	28 034 685,00	0,00	0,00	x	293 900,00	293 900,00	0,00	0,00	1 601 803,41
2022	30 360 310,00	29 065 810,00	0,00	0,00	x	287 500,00	287 500,00	0,00	0,00	1 294 500,00
2023	31 296 710,00	30 389 710,00	0,00	0,00	x	264 750,00	264 750,00	0,00	0,00	907 000,00
2024	32 267 420,00	31 229 920,00	0,00	0,00	x	242 000,00	242 000,00	0,00	0,00	1 037 500,00
2025	33 274 050,00	32 105 050,00	0,00	0,00	x	181 500,00	181 500,00	0,00	0,00	1 169 000,00
2026	34 317 060,00	33 014 560,00	0,00	0,00	x	121 000,00	121 000,00	0,00	0,00	1 302 500,00
2027	35 378 560,00	33 778 560,00	0,00	0,00	x	60 500,00	60 500,00	0,00	0,00	1 600 000,00
2028	36 907 420,00	35 257 420,00	0,00	0,00	x	30 800,00	30 800,00	0,00	0,00	1 650 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-1 211 730,75	2 182 208,75	0,00	0,00	223 434,36	0,00	1 958 774,39	1 211 730,75	0,00	0,00
2020	323 477,80	576 522,20	0,00	0,00	0,00	0,00	576 522,20	0,00	0,00	0,00
2021	977 496,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 157 200,00	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	0,00	0,00
2024	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 071 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				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						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	970 478,00	970 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 758 774,39	0,00	551 649,73	775 084,09
2020	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 435 296,59	0,00	2 456 000,00	2 456 000,00
2021	977 496,59	977 496,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 457 800,00	0,00	2 522 100,00	2 522 100,00
2022	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 600,00	0,00	2 394 500,00	2 394 500,00
2023	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 143 400,00	0,00	2 007 000,00	2 007 000,00
2024	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 986 200,00	0,00	2 137 500,00	2 137 500,00
2025	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 829 000,00	0,00	2 269 000,00	2 269 000,00
2026	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 671 800,00	0,00	2 402 500,00	2 402 500,00
2027	1 071 800,00	1 071 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	2 671 800,00	2 671 800,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00

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.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik 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 na dany rok ^x	Wskaźnik 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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik 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 na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	2,03%	5,24%	5,03%	TAK	TAK
2020	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	7,29%	3,79%	3,58%	TAK	TAK
2021	4,15%	4,15%	0,00	4,15%	8,43%	4,41%	4,20%	TAK	TAK
2022	4,58%	4,58%	0,00	4,58%	7,78%	5,92%	5,92%	TAK	TAK
2023	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	6,36%	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2024	4,19%	4,19%	0,00	4,19%	6,57%	7,52%	7,52%	TAK	TAK
2025	3,89%	3,89%	0,00	3,89%	6,76%	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2026	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	6,93%	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2027	3,11%	3,11%	0,00	3,11%	7,33%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2028	1,68%	1,68%	0,00	1,68%	6,00%	7,01%	7,01%	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 przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	12 080 281,68	2 655 203,43	3 490 311,43	40 291,00	3 450 020,43	2 062 468,83	3 287 905,16	280 000,00	
2020	323 477,80	323 477,80	0,00	0,00	7 185 844,23	46 375,00	7 139 469,23	6 216 991,20	1 280 288,00	0,00	
2021	977 496,59	977 496,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	872 100,00	0,00	
2022	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	794 500,00	0,00	
2023	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907 000,00	0,00	
2024	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 500,00	0,00	
2025	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 169 000,00	0,00	
2026	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 500,00	0,00	
2027	1 071 800,00	1 071 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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 (rozdziały od 75017 do 75023).

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 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	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	w tym:	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	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2019	67 899,00	67 899,00	0,00	3 641 521,00	3 641 521,00	1 349 180,00	111 899,00	40 291,00	40 291,00	
2020	28 810,53	28 810,53	28 810,53	4 615 041,00	4 615 041,00	0,00	46 375,00	46 375,00	46 375,00	
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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

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 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 zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	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			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	3 329 160,00	2 342 625,00	700 000,00	1 058 143,00	696 660,00	696 660,00	696 660,00	0,00	0,00
2020	6 498 889,00	5 264 757,00	649 716,00	1 234 132,00	419 713,00	419 713,00	419 713,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	757 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	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
2028	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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką 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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr 55/XI/2019
z dnia 2019-10-03

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 190 455,66	3 490 311,43	7 185 844,23	0,00	0,00	9 279 495,66
1.a	- wydatki bieżące				100 966,00	40 291,00	46 375,00	0,00	0,00	86 666,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 089 489,66	3 450 020,43	7 139 469,23	0,00	0,00	9 192 829,66
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:				10 429 015,00	3 369 451,00	6 545 264,00	0,00	0,00	8 518 055,00
1.1.1	- wydatki bieżące				100 966,00	40 291,00	46 375,00	0,00	0,00	86 666,00
1.1.1.4	Poprawa samopoczucia uczniów podstawą do bycia dobrym Europejczykiem - wymiana dobrych praktyk	Gminny Zespół Oświaty w Opatowie	2018	2020	100 966,00	40 291,00	46 375,00	0,00	0,00	86 666,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 328 049,00	3 329 160,00	6 498 889,00	0,00	0,00	8 431 389,00
1.1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Opatów, ul.Nadrzeczna i Iwanowicach Małych, ul. Miodowa i Zwierzyniecka - odprowadzanie ścieków komunalnych	Urząd Gminy Opatów	2018	2019	1 896 660,00	1 396 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na obszarze Gminy Opatów - na potrzeby budynków mieszkalnych - ograniczenie niskiej emisji	Urząd Gminy Opatów	2019	2020	6 361 960,00	1 932 500,00	4 429 460,00	0,00	0,00	6 361 960,00
1.1.2.5	Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Opatów - Obniżenie ceny energii elektrycznej oraz ograniczenie niskiej emisji	Urząd Gminy Opatów	2019	2020	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 664013S ul. Długa w miejscowości Iwanowice Małe - Obsługa komunikacyjna mieszkańców Iwanowic Małych i mieszkańców Gminy Opatów	Urząd Gminy Opatów	2019	2020	1 069 429,00	0,00	1 069 429,00	0,00	0,00	1 069 429,00
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				761 440,66	120 860,43	640 580,23	0,00	0,00	761 440,66
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				761 440,66	120 860,43	640 580,23	0,00	0,00	761 440,66
1.3.2.1	Rozbudowa stacji wodociągowej, ul.Słoneczna wraz z budową wodociągu, ul.Zakrzewska w miejscowości Waleńców - Polepszenie jakości wody oraz zapobieganie niekontrolowanym ubytkom wody z nieszczelnego zbiornika	Urząd Gminy Opatów	2019	2020	761 440,66	120 860,43	640 580,23	0,00	0,00	761 440,66

Załącznik Nr 3 do uchwały
Nr 55/XI/2019
Rady Gminy Opatów
z dnia 3 października 2019 r.

**Objaśnienia zmian przyjętych
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2019– 2028**

I. 1. W załączniku Nr 1 do uchwały Nr 14/III/2018 z dnia 28 grudnia 2018 r. wprowadzono zmiany, które wystąpiły w następujących uchwałach i zarządzeniach :

- Zarządzenie Nr 0050.56.2019 z dnia 03 września 2019 r.,
- Zarządzenie Nr 0050.57.2019 z dnia 10 września 2019 r.,
- Zarządzenie Nr 0050.61.2019 z dnia 24 września 2019 r.,
- Uchwała Nr 52/XI/2019 z dnia 03 października 2019 r.,
- Uchwała Nr 53/XI/2019 z dnia 03 października 2019 r.

2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne p.n. „Przebudowa drogi gminnej Nr 664013 S ul. Długa w miejscowości Iwanowice Małe”.

Wartość kosztorysowa zadania to kwota 1.069.429,00 zł.

Zadanie będzie finansowane z następujących środków :

- dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich
- środki własne gminy

Okres realizacji zadania to lata 2019-2020.

Podstawową funkcją planowanego do przebudowy odcinka drogi jest obsługa komunikacyjna mieszkańców Iwanowic Małych i mieszkańców gminy Opatów.

II. DOCHODY

1. Po wprowadzeniu zmian kwota dochodów roku 2019 wynosi	32.1
w tym :	
-dochody bieżące	28.4
-dochody majątkowe	3.6

Łączna kwota zmian wprowadzonych w okresie od 3 września do 3 października b.r. uległa zmniejszeniu o

a składają się na nią następujące pozycje :

a/ Dotacje na realizację zadań zleconych

w tym :

- dotacja celowa na wypłaty świadczeń społecznych

- dotacja na opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne

- dotacja na diety dla członków komisji wyborczych

b/ Zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej

c/ Dochody otrzymane w związku z podziałem rezerwy subwencji ogólnej

d/ Dochody otrzymane w związku z uczęszczaniem do oddziałów

przedszkolnych dzieci z sąsiednich gmin

e/ Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w związku z uzyskaniem większych od zaplanowanych wpływów

f/ Zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę

w związku z przeniesieniem realizacji projektu p.n. "Przebudowa drogi gminnej ul. Długa w miejscowości Iwanowice Małe" na rok 2020.

2. W prognozie dochodów na lata 2020- 2028 wprowadzono zmiany w pozycjach :

- dochody z subwencji ogólnej,

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

a) W roku 2019 wydatki bieżące w dziale "Oświata i wychowanie" wzrosły o kwotę 400.000,00 zł w związku z faktem, że w Niepublicznej Szkole Podstawowej w Zwierzyńcu Pierwszym utworzono klasy mistrzostwa sportowego. W związku z tym w roku 2020 część oświatowa subwencji ogólnej wzrośnie ok. 700.000,00 zł. Dla roku 2021 i kolejnych lat przyjęto wzrost subwencji na poziomie 2,5 % rocznie.

b) Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na rok 2020 wyliczono przyjmując wzrost dochodów na 2019 rok wskaźnikiem wzrostu 2,4 % oraz zwiększając dochody z tyt. 500 + na pierwsze dziecko.

Po zmianach kwota dochodów roku 2020 wyniosła 9.003.628,00 zł.

Dochody w latach następnych przeliczono wskaźnikiem wzrostu w wys. 2,4 %.

III. WYDATKI

1. Po wprowadzeniu zmian, które wystąpiły w uchwałach Rady Gminy i zarządzeniach Wójta Gminy , kwota wydatków ogółem dla roku 2019 wyniosła 33.1

w tym :

-wydatki bieżące 27.9

-wydatki majątkowe 5.4

Łączna kwota , o którą wzrosły wydatki od dnia 3 września do 3 października b.r. wynosi 1.143.481,00 zł, a składają się na nie zmiany w następujących pozycjach :

1. Zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę - 0
w związku z przeniesieniem realizacji projektu p.n. "Przebudowa dróg gminnych ul. Długa w miejscowości Iwanowice Małe" na rok 2020.

2. Zmniejszenie wydatków majątkowych w dziale 600 - Transport i Łączność - 1

3. Zmniejszenie wydatków w dziale 855 - Rodzina	-
4. Zwiększenie wydatków w dziale 801 - Oświata i wychowanie	1.9
w tym :	
-wydatki na wynagrodzenia i pochodne	858.432,35 zł,
-zakup pomocy dydaktycznych	62.897,00 zł,
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	45.180,65 zł,
-dotacja na zadania bieżące	900.000,00 zł,
-wydatki związane z uczęszczaniem dzieci z terenu Gminy Opatów do oddziałów przedszkolnych w sąsiednich gminach	50.000,00 zł.
5. Zwiększenie wydatków w dziale 852 - Pomoc społeczna	
w tym :	
-wydatki na finansowanie pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej	55.000,00 zł,
-wydatki na wynagrodzenia poniesione z działu 855 - Rodzina	15.615,00 zł.
2. W prognozie wydatków na lata 2020 - 2028 wprowadzono zmiany w wydatkach bieżących, wynikające wprost ze zwiększenia subwencji ogólnej i z tytułu dotacji.	
Pomimo zwiększenia długu o 1.300.000,00 zł, kwoty wydatków na obsługę długu w latach 2019 - 2022 pozostają w dotychczasowej wysokości, gdyż z zapasem zabezpieczają ponoszone koszty.	
Zwiększono natomiast kwoty na obsługę długu w latach 2023 - 2028.	

IV. PRZYCHODY

Po wprowadzeniu zmian występujących w dochodach i wydatkach powstał deficyt w kwocie 1.211.730,75 zł. Powstały deficyt zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytu zaciągniętego na rynku w kwocie 1.300.000,00 zł. Po wprowadzeniu tej zmiany ogólna wielkość przychodów roku 2019 zam. 2.182.208,75 zł i składają się na nią następujące pozycje :

- | | |
|---|------------------|
| - obligacje z roku 2018 | : |
| - zaplanowana do podjęcia z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach pożyczka na przebudowę zbiornika w Waleńczowie | : |
| - kwota wolnych środków z roku 2018 | : |
| - podjęcie kredytu - uchwała bieżąca | 1.300.000,00 zł. |

Po wprowadzeniu do budżetu wszystkich w/w zapisów nastąpiła zmiana wyniku budżetu, który na dzień 31 października 2019 r. wynosi - 1.211.730,75 zł i zostanie pokryty z kwoty zaplanowanej do zaciągnięcia w wys. 1.300.000,00 zł.

V. ROZCHODY

Na ogólną kwotę rozchodów w wysokości 970.478,00 zł składają się :

- spłata rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 757.500,00 zł,
- rozchody wprowadzone uchwałą Nr 49/X/2019 z dnia 28.08.2019 r., które dotyczą przekazania do V Katowicach kwoty w wysokości 212.978,00 zł, zgodnie z umową podpisaną pomiędzy Funduszem i C