

**UCHWAŁA NR 157/XXVII/2021
RADY GMINY OPATÓW**

z dnia 13 maja 2021 r.

w sprawie zmian do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2021-2029

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) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn.zm.),

Rada Gminy w Opatowie uchwala, co następuje:

§ 1. Do uchwały Nr 139/XXIV/2020 z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2021-2029 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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 157/XXVII/2021 z dnia 13 maja 2021 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	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	
2021	35 220 265,05	33 327 640,05	4 664 118,00	10 000,00	13 705 944,00	9 766 058,05	5 181 520,00	1 963 000,00	1 892 625,00	250 000,00	1 642 625,00	
2022	38 010 460,00	33 988 219,00	4 929 000,00	11 000,00	14 044 000,00	9 455 000,00	5 549 219,00	2 007 000,00	4 022 241,00	257 200,00	3 765 041,00	
2023	34 753 200,00	34 696 000,00	5 199 000,00	12 000,00	14 382 000,00	9 682 000,00	5 421 000,00	2 056 000,00	57 200,00	57 200,00	0,00	
2024	35 783 200,00	35 726 000,00	5 489 000,00	13 000,00	14 742 000,00	9 925 000,00	5 557 000,00	2 108 000,00	57 200,00	57 200,00	0,00	
2025	36 848 200,00	36 791 000,00	5 796 000,00	14 000,00	15 111 000,00	10 174 000,00	5 696 000,00	2 161 000,00	57 200,00	57 200,00	0,00	
2026	37 955 200,00	37 898 000,00	6 126 000,00	15 000,00	15 489 000,00	10 429 000,00	5 839 000,00	2 216 000,00	57 200,00	57 200,00	0,00	
2027	39 042 000,00	39 042 000,00	6 474 000,00	16 000,00	15 877 000,00	10 690 000,00	5 985 000,00	2 272 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	40 219 000,00	40 219 000,00	6 835 000,00	17 000,00	16 274 000,00	10 958 000,00	6 135 000,00	2 329 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	41 423 000,00	41 423 000,00	7 203 000,00	18 000,00	16 681 000,00	11 232 000,00	6 289 000,00	2 388 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	38 066 085,05	32 213 210,35	12 692 378,92	0,00	0,00	293 900,00	0,00	0,00	0,00	5 852 874,70	5 852 874,70	0,00
2022	37 933 260,00	32 423 800,00	12 785 000,00	0,00	0,00	236 800,00	0,00	0,00	0,00	5 509 460,00	5 509 460,00	0,00
2023	33 596 000,00	33 322 200,00	13 151 000,00	0,00	0,00	214 200,00	0,00	0,00	0,00	273 800,00	273 800,00	0,00
2024	34 626 000,00	34 277 700,00	13 542 000,00	0,00	0,00	185 700,00	0,00	0,00	0,00	348 300,00	348 300,00	0,00
2025	35 691 000,00	35 266 100,00	13 946 000,00	0,00	0,00	157 100,00	0,00	0,00	0,00	424 900,00	424 900,00	0,00
2026	36 798 000,00	36 294 600,00	14 366 000,00	0,00	0,00	128 600,00	0,00	0,00	0,00	503 400,00	503 400,00	0,00
2027	37 930 260,00	37 351 100,00	14 800 000,00	0,00	0,00	92 100,00	0,00	0,00	0,00	579 160,00	579 160,00	0,00
2028	39 119 000,00	38 444 800,00	15 247 000,00	0,00	0,00	60 800,00	0,00	0,00	0,00	674 200,00	674 200,00	0,00
2029	40 273 000,00	39 568 500,00	15 704 000,00	0,00	0,00	34 500,00	0,00	0,00	0,00	704 500,00	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⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	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
2021	-2 845 820,00	0,00	3 795 820,00	1 500 000,00	1 500 000,00	2 295 820,00	1 345 820,00	0,00	0,00
2022	77 200,00	1 157 200,00	1 080 000,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 157 200,00	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 157 200,00	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	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

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 147 740,00	0,00	1 114 429,70	3 410 249,70
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 990 540,00	0,00	1 564 419,00	2 644 419,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 833 340,00	0,00	1 373 800,00	1 373 800,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 676 140,00	0,00	1 448 300,00	1 448 300,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 518 940,00	0,00	1 524 900,00	1 524 900,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 361 740,00	0,00	1 603 400,00	1 603 400,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	1 690 900,00	1 690 900,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	1 774 200,00	1 774 200,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 854 500,00	1 854 500,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	5,28%	6,12%	7,18%	7,80%	6,53%	TAK	TAK
2022	5,68%	7,34%	8,39%	8,27%	6,99%	TAK	TAK
2023	5,48%	6,35%	6,58%	8,21%	6,93%	TAK	TAK
2024	5,20%	6,33%	6,55%	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2025	4,94%	6,32%	x	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2026	4,68%	6,31%	x	6,94%	6,50%	TAK	TAK
2027	4,25%	6,29%	x	6,70%	6,27%	TAK	TAK
2028	3,97%	6,27%	x	6,44%	6,44%	TAK	TAK
2029	3,92%	6,26%	x	6,46%	6,46%	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
2021	18 198,16	18 198,16	18 198,16	1 642 625,00	1 642 625,00	1 642 625,00	50 847,00	50 847,00	50 847,00
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
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
2021	1 932 500,00	1 932 500,00	1 642 625,00	4 503 347,00	50 847,00	4 452 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 429 460,00	0,00	0,00	5 509 460,00	0,00	5 509 460,00	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2021	950 000,00	0,00	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	x	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	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	761 740,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr 157/XXVII/2021 z dnia 13 maja 2021 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 062 926,00	4 503 347,00	5 509 460,00	0,00	0,00	10 012 807,00
1.a	- wydatki bieżące				100 966,00	50 847,00	0,00	0,00	0,00	50 847,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 961 960,00	4 452 500,00	5 509 460,00	0,00	0,00	9 961 960,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 462 926,00	1 983 347,00	4 429 460,00	0,00	0,00	6 412 807,00
1.1.1	- wydatki bieżące				100 966,00	50 847,00	0,00	0,00	0,00	50 847,00
1.1.1.4	Poprawa samopoczucia uczniów podstawą do bycia dobrym Europejczykiem - wymiana dobrych praktyk	Gminny Zespół Oświaty w Opatowie	2018	2021	100 966,00	50 847,00	0,00	0,00	0,00	50 847,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 361 960,00	1 932 500,00	4 429 460,00	0,00	0,00	6 361 960,00
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	2022	6 361 960,00	1 932 500,00	4 429 460,00	0,00	0,00	6 361 960,00
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				3 600 000,00	2 520 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 600 000,00	2 520 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
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	2 520 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 157/XXVII/2021

Rady Gminy Opatów

z dnia 13 maja 2021 r.

**Objaśnienia zmian przyjętych
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2021– 2029**

I. 1. W załączniku Nr 1 do uchwały Nr 139/XXIV/2020 z dnia 29 grudnia 2020 r. wprowadzono zmiany, które wystąpiły w następujących zarządzeniach i uchwałach:

- Zarządzenie Nr 0050.4.2021 z dnia 12 lutego 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 0050.6.2021 z dnia 25 lutego 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 0050.9.2021 z dnia 19 marca 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 0050.11.2021 z dnia 31 marca 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 0050.15.2021 z dnia 26 kwietnia 2021 r.,
- Uchwała Nr 156/XXVII/2021 z dnia 13 maja 2021 r.

2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów wprowadzono zadanie inwestycyjne p.n. "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Opatów". Podstawowym celem zadania jest zwiększenie dostępu mieszkańców Gminy Opatów do usług komunalnych. Wymienione zadanie pod inną nazwą t.j. "Rozbudowa komunalnej oczyszczalni ścieków w Opatowie", zostało wprowadzone do budżetu na 2021 rok, przy założeniu, że będzie to inwestycja jednoroczna, która zostanie zrealizowana w roku 2021. Wartość kosztorysową zadania przyjęto w kwocie 4 427 500,00 zł.

W związku z przeprowadzonym postępowaniem przetargowym ustalono, że całkowite koszty inwestycyjne zmniejszą się do kwoty 3 600 000,00 zł, a okres realizacji zadania będzie obejmował lata 2021-2022.

Zadanie będzie finansowane z następujących środków:

- | | |
|--|------------------|
| - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych | 3 272 500,00 zł, |
| - środki własne gminy | 327 500,00 zł. |

Limity wydatków na poszczególne lata realizacji zadania określono w następujących kwotach:

- | | |
|-----------------|------------------|
| - dla roku 2021 | 2 520 000,00 zł, |
| - dla roku 2020 | 1 080 000,00 zł. |

W załączniku Nr 1 do uchwały w sprawie WPF na lata 2021-2022 wprowadzono następujące zmiany:

a) dla roku 2021 zmniejszono:

- | | |
|--|------------------|
| - wydatki majątkowe o kwotę | 1 080 000,00 zł, |
| - wynik budżetu o kwotę | 1 080 000,00 zł, |
| - przychody budżetu pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę | 1 080 000,00 zł. |

b) dla roku 2022 zwiększono:

- | | |
|--|------------------|
| - wydatki majątkowe o kwotę | 1 080 000,00 zł, |
| - przychody budżetu z tytułu nadwyżki budżetowej z lat poprzednich o kwotę | 1 080 000,00 zł, |

II. DOCHODY

1. Po wprowadzeniu zmian wynikających z w/w zarządzeń i uchwał kwota dochodów roku 2021 do dnia 12 maja b.r. włącznie osiągnęła wysokość: 35 220 265,05 zł

w tym:

- | | |
|---------------------|------------------|
| - dochody bieżące | 33 327 640,05 zł |
| - dochody majątkowe | 1 892 625,00 zł |

Łączna kwota wprowadzonych zmian wyniosła:	483 033,89 zł
i złożyły się na nią następujące pozycje:	
a/ Dotacje na realizację zadań zleconych	509 487,89 zł,
w tym:	
- dotacja na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	6 083,00 zł,
- dotacja celowa na zadania dotyczące Karty Dużej Rodziny	85,00 zł,
- dotacja celowa na bieżące funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych	270 664,00 zł,
- zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego	227 691,89 zł,
- dotacja na przeprowadzenie Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań	9 023,00 zł,
- korekta dotacji przeznaczonej na cmentarze wojenne	-3,00 zł,
- korekta dotacji dotyczącej pomocy w zakresie dożywiania	-4 056,00 zł,
b/ Zmniejszenie części oświatowej subwencji ogólnej	-35 654,00 zł,
c/ darowizna otrzymana w ramach programu grantowego z Fundacji Santander Bank Polska S.A.	2 000,00 zł,
d/ środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	7 200,00 zł.

III. WYDATKI

1. Po wprowadzeniu zmian, które wystąpiły w uchwale Rady Gminy i zarządzeniach Wójta Gminy, kwota wydatków ogółem dla roku 2021 wyniosła	38 066 085,05 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	32 213 210,35 zł,
- wydatki majątkowe	5 852 874,70 zł.
Łączna kwota, o którą wzrosły wydatki od dnia 1 stycznia do 12 maja b.r. wyniosła	-596 966,11 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę	579 368,89 zł,
- wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę	-1 176 335,00 zł.
2. W ramach wydatków bieżących dokonano zmian kwoty planu w następujących działach:	
- Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo	227 691,89 zł,
- Dział 600 - Transport i łączność	35 681,00 zł,
- Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	5 000,00 zł,
- Dział 710 - Działalność usługowa	- 3,00 zł,
- Dział 750 - Administracja publiczna	25 106,00 zł,
- Dział 801 - Oświata i wychowanie	272 664,00 zł,
- Dział 851 - Ochrona zdrowia	1 200,00 zł,
- Dział 852 - Pomoc społeczna	1 944,00 zł,
- Dział 855 - Rodzina	85,00 zł,
- Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00 zł.
	<i>Razem:</i> 579 368,89 zł.
3. W ramach wydatków majątkowych dokonano zmian kwoty planu w następujących działach :	
- Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo	-1 685 654,00 zł,
- Dział 600 - Transport i łączność	374 319,00 zł,
- Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	90 000,00 zł,
- Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	45 000,00 zł.
	<i>Razem:</i> -1 176 335,00 zł.

IV. PRZYCHODY

Po wprowadzeniu zmian kwota przychodów w 2021 roku wyniosła	3 795 820,00 zł
Na zmianę złożył się zapis wprowadzony do uchwały Nr 156/XXVII/2021 z dnia 13 maja 2021 r., powodujący przeniesienie części środków (1 080 000,00 zł) otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadanie, którego część realizacji będzie przeprowadzona w roku 2022.	

V. WYKAZ PRZEDSIĘZIĘĆ DO WPF

W załączniku Nr 2 zawierającym wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2021-2029, w poz. 1.3.2.1 wprowadzono zadanie p.n. "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Opatów".

Łączne nakłady finansowe	3 600 000,00 zł
w tym:	
- limit wydatków w roku 2021	2 520 000,00 zł,
- limit wydatków w roku 2022	1 080 000,00 zł.

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

	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	5,28%	5,68%	5,48%	5,20%	4,94%
8.3	7,80%	8,27%	8,21%	7,38%	7,17%
8.3.1	6,53%	6,99%	6,93%	7,38%	7,17%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	
8.1	4,68%	4,25%	3,97%	3,92%	
8.3	6,94%	6,70%	6,44%	6,46%	
8.3.1	6,50%	6,27%	6,44%	6,46%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

VII. FINANSOWANIE DEFICYTU BUDŻETU

Po wprowadzeniu zmian w dochodach i wydatkach roku 2021 powstał deficyt w wysokości 2 845 820,00 zł.

Deficyt zostanie sfinansowany w następujący sposób:

- kwota 1 500 000,00 zł przychodami pochodzącymi z emisji obligacji komunalnych,
- kwota 1 345 820,00 zł przychodami z tytułu 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.

Przewodniczący Rady Gminy
Opatów

Mirosław Szewczuk