

UCHWAŁA NR 268/XLVIII/2022
RADY GMINY OPATÓW

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie zmian do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2022-2029

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 2022 r. poz. 1634 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 Uchwała Nr 268/XLVIII/2022

Rady Gminy Opatów

z dnia 29 grudnia 2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa^[1]

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			z tego:					w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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]				
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	43 123 286,05	42 529 223,23	7 572 544,57	59 028,00	14 216 862,00	13 951 241,54	6 729 547,12	2 050 000,00	594 062,82	200 000,00	394 062,82
2023	37 989 558,00	27 449 221,00	5 004 000,00	64 000,00	14 079 000,00	2 594 221,00	5 708 000,00	2 112 000,00	10 540 337,00	57 200,00	10 483 137,00
2024	39 094 754,00	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	10 735 130,00	57 200,00	10 677 930,00
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: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							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			
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	44 362 820,74	41 069 789,79	13 895 548,81	0,00	0,00	466 800,00	0,00	0,00	0,00	3 293 030,95	3 293 030,95	23 096,69
2023	37 982 081,50	26 070 994,50	12 140 000,00	0,00	0,00	179 700,00	0,00	0,00	0,00	11 911 087,00	11 706 587,00	0,00
2024	37 937 554,00	26 714 624,00	12 551 000,00	0,00	0,00	171 000,00	0,00	0,00	0,00	11 222 930,00	11 026 230,00	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]		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
2022	-1 239 534,69	0,00	2 646 458,19	0,00	0,00	2 138 988,16	1 239 534,69	507 470,03	0,00
2023	7 476,50	7 476,50	1 149 723,50	0,00	0,00	1 101 997,50	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 zaciąganiem 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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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	0,00	0,00	1 406 923,50	1 157 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	47 726,00	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	
	łączna 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 dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między 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	249 723,50	7 990 540,00	0,00	1 459 433,44	4 105 891,63
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 833 340,00	0,00	1 378 226,50	2 480 224,00
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	5,68%	6,21%	6,91%	7,84%	8,77%	TAK	TAK
2023	5,38%	6,89%	7,12%	7,42%	8,35%	TAK	TAK
2024	5,17%	7,07%	7,30%	7,11%	8,04%	TAK	TAK
2025 ²	4,95%	7,06%	x	6,77%	7,70%	TAK	TAK
2026	4,72%	7,05%	x	6,53%	7,53%	TAK	TAK
2027	4,24%	7,04%	x	6,41%	7,41%	TAK	TAK
2028	3,95%	7,03%	x	6,68%	7,68%	TAK	TAK
2029	3,91%	7,02%	x	6,91%	6,91%	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:		w tym:	w tym:			
								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	199 984,00	199 984,00	199 984,00	49 650,00	49 650,00	49 650,00	49 799,50	49 799,50	47 636,50
2023	58 221,00	58 221,00	58 221,00	0,00	0,00	0,00	213 286,50	213 286,50	211 123,50
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				
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	0,00	0,00	0,00	2 074 837,81	112 232,18	1 962 605,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	49 650,00	0,00	0,00	11 918 866,50	221 286,50	11 697 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	10 732 273,00	54 343,00	10 677 930,00	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:					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:		wyплаты з tytuлу вимагалних порочень і гваранції ^x				
					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)				26 454 578,00	2 074 837,81	11 918 866,50	10 732 273,00	18 572,00	7 480,00	4 987,00	12 931 160,94
1.a	- wydatki bieżące				439 068,00	112 232,18	221 286,50	54 343,00	18 572,00	7 480,00	4 987,00	416 748,18
1.b	- wydatki majątkowe				26 015 510,00	1 962 605,63	11 697 580,00	10 677 930,00	0,00	0,00	0,00	12 514 412,76
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:				398 118,00	49 799,50	262 936,50	54 343,00	18 572,00	7 480,00	4 987,00	395 965,50
1.1.1	- wydatki bieżące				348 468,00	49 799,50	213 286,50	54 343,00	18 572,00	7 480,00	4 987,00	346 315,50
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
1.1.1.2	Realizacja Projektu pt. "Earth's friends" - Zwiększenie wiedzy uczniów z języka angielskiego	Szkoła Podstawowa w Złochowicach	2022	2023	10 995,00	4 398,00	6 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 995,00
1.1.1.3	Cyfrowa Gmina - Wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa.	Urząd Gminy Opatów	2022	2023	154 500,00	2 152,50	152 347,50	0,00	0,00	0,00	0,00	152 347,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				49 650,00	0,00	49 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 650,00
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - Wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa.	Urząd Gminy Opatów	2022	2023	49 650,00	0,00	49 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 650,00
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				26 056 460,00	2 025 038,31	11 655 930,00	10 677 930,00	0,00	0,00	0,00	12 535 195,44
1.3.1	- wydatki bieżące				90 600,00	62 432,68	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 432,68
1.3.1.1	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach Programu "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Opatów	2021	2023	90 600,00	62 432,68	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 432,68
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 965 860,00	1 962 605,63	11 647 930,00	10 677 930,00	0,00	0,00	0,00	12 464 762,76
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	12 450 000,00	10 000,00	6 220 000,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	2 495 604,54
1.3.2.3	Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowościach: Opatów i Wilkowiecko - Poprawa stanu środowiska oraz wskaźnika skanalizowania w Gminie Opatów.	Urząd Gminy Opatów	2022	2024	8 935 860,00	20 000,00	4 457 930,00	4 457 930,00	0,00	0,00	0,00	8 935 860,00
1.3.2.4	Modernizacja boiska wielofunkcyjnego przy ul. Szkolnej w Opatowie - Poszerzenie funkcjonalności obiektu, zapewnienie bezpieczeństwa oraz komfortu użytkowników, zaspokojenie potrzeb mieszkańców.	Szkoła Podstawowa w Opatowie	2022	2023	980 000,00	10 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00

Przewodniczący Rady Gminy Opatów

Mirosław Szewczuk

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr Uchwała Nr 268/XLVIII/2022
Rady Gminy Opatów
z dnia 29 grudnia 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 0050.52.2022 z dnia 31 października 2022 r.,
- Zarządzenie Nr 0050.54.2022 z dnia 09 listopada 2022 r.,
- Zarządzenie Nr 0050.58.2022 z dnia 21 listopada 2022 r.,
- Zarządzenie Nr 0050.60.2022 z dnia 30 listopada 2022 r.,
- Uchwała Nr 261/XLVII/2022 z dnia 1 grudnia 2022 r.,
- Zarządzenie Nr 0050.61.2022 z dnia 1 grudnia 2022r.,
- Decyzja Nr 3030.42.2022 z dnia 1 grudnia 2022 r.,
- Zarządzenie Nr 0050.65.2022 z dnia 13 grudnia 2022r.,
- Decyzja Nr 3030.44.2022 z dnia 13 grudnia 2022 r.,
- Zarządzenie Nr 0050.67.2022 z dnia 22 grudnia 2022r.,
- Uchwała Nr 267/XLVIII/2022 z dnia 29 grudnia 2022r.

I. DOCHODY

Po wprowadzeniu zmian wynikających z w/w dokumentów planowana kwota dochodów została zwiększona o 1 517 534,66 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 517 534,66 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian.

Tabela 1. Zmiany w dochodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	41 605 751,39 zł	+1 517 534,66 zł	43 123 286,05 zł
dochody bieżące, w tym:	41 011 688,57 zł	+1 517 534,66 zł	42 529 223,23 zł
z subwencji ogólnej	14 139 634,00 zł	+77 228,00 zł	14 216 862,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	13 500 934,88 zł	+450 306,66 zł	13 951 241,54 zł
pozostałe	5 739 547,12 zł	+990 000,00 zł	6 729 547,12 zł
dochody majątkowe	594 062,82 zł	0,00 zł	594 062,82 zł

II. WYDATKI

Po wprowadzeniu zmian, które wystąpiły w zarządzeniach Wójta Gminy i uchwałach Rady Gminy planowana kwota wydatków została zwiększona o 1 267 811,16 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 572 980,16 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 305 169,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach w 2022 roku

Wydatki ogółem:	43 095 009,58 zł	+1 267 811,16 zł	44 362 820,74 zł
wydatki bieżące, w tym:	39 496 809,63 zł	+1 572 980,16 zł	41 069 789,79 zł
wynagrodzenia z narzutami	13 457 319,35 zł	+438 229,46 zł	13 895 548,81 zł
wydatki majątkowe	3 598 199,95 zł	-305 169,00 zł	3 293 030,95 zł

III. PRZYCHODY

Po wprowadzeniu zmian kwota przychodów w 2022 roku zmniejszyła się o 47 726,00 zł i wynosi 2 646 458,19 zł.

Na zmianę złożyły się następujące zapisy:

- zmniejszenie przychodów z tytułu niespłaconej w roku budżetowym przez OSP Zwierzyniec Pierwszy pożyczki o kwotę 47 726,00 zł.

W roku 2023 kwota przychodów zwiększyła się o 201 997,50 zł.

IV. ROZCHODY

Po wprowadzeniu zmian kwota rozchodów w 2022 roku zwiększyła się o 201 997,50 zł.

V. FINANSOWANIE DEFICYTU BUDŻETU

Po wprowadzeniu zmian w dochodach i wydatkach w roku 2022 powstał deficyt w wysokości 1 239 534,69 zł, który zostanie pokryty z przychodów, pochodzących z:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie 257 746,53 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 981 788,16 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. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	5,68%	5,38%	5,17%	4,95%	4,72%
8.3	7,84%	7,42%	7,11%	6,77%	6,53%
8.3.1	8,77%	8,35%	8,04%	7,70%	7,53%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029		
8.1	4,24%	3,95%	3,91%		
8.3	6,41%	6,68%	6,91%		

8.3.1	7,41%	7,68%	6,91%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	

VII. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

W związku z przeniesieniem na rok 2023 realizacji zadania z programu "Cyfrowa Gmina", do załącznika Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” w pozycjach 1.1.1.3 i 1.1.2.1 wprowadza się zadanie p.n. „Cyfrowa Gmina”. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2022-2023.

poz.	łączne nakłady finansowe	limit wydatków w roku 2022	limit wydatków w roku 2023
1.1.1.3	154 500,00 zł	2 152,50 zł	152 347,50 zł
1.1.2.1	49 650,00 zł	0,00 zł	49 650,00 zł

Przewodniczący Rady Gminy Opatów

Mirosław Szewczuk