

**UCHWAŁA NR 338/LXII/2023
RADY GMINY OPATÓW**

z dnia 16 listopada 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2023-2032

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 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn.zm.), uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 269/XLVIII/2022 Rady Gminy Opatów z dnia 29.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2023-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Opatów na lata 2023-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Opatów otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Opatów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Opatów

Mirosław Szewczuk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 338/LXII/2023 Rady Gminy w Opatowie z dnia 16.11.2023 r.

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	
2023	45 366 811,91	35 791 712,70	4 483 455,00	115 299,00	18 204 355,60	5 159 917,10	7 828 686,00	2 600 000,00	9 575 099,21	200 000,00	9 375 099,21	
2024	42 389 697,31	31 086 752,00	4 768 154,00	122 620,00	16 843 348,00	2 752 868,00	6 599 762,00	2 765 100,00	11 302 945,31	100 000,00	11 202 945,31	
2025	32 134 977,00	32 034 977,00	4 915 967,00	126 421,00	17 365 492,00	2 822 742,00	6 804 355,00	2 850 818,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2026	32 885 852,00	32 835 852,00	5 038 866,00	129 582,00	17 799 629,00	2 893 311,00	6 974 464,00	2 922 088,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	33 788 091,00	33 788 091,00	5 184 993,00	133 340,00	18 315 818,00	2 977 217,00	7 176 723,00	3 006 829,00	0,00	0,00	0,00	
2028	34 767 946,00	34 767 946,00	5 335 358,00	137 207,00	18 846 977,00	3 063 556,00	7 384 848,00	3 094 027,00	0,00	0,00	0,00	
2029	35 741 449,00	35 741 449,00	5 484 748,00	141 049,00	19 374 692,00	3 149 336,00	7 591 624,00	3 180 660,00	0,00	0,00	0,00	
2030	35 741 449,00	35 741 449,00	5 484 748,00	141 049,00	19 374 692,00	3 149 336,00	7 591 624,00	3 180 660,00	0,00	0,00	0,00	
2031	35 741 449,00	35 741 449,00	5 484 748,00	141 049,00	19 374 692,00	3 149 336,00	7 591 624,00	3 180 660,00	0,00	0,00	0,00	
2032	35 741 449,00	35 741 449,00	5 484 748,00	141 049,00	19 374 692,00	3 149 336,00	7 591 624,00	3 180 660,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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
2023	49 837 560,67	36 441 061,63	15 506 616,79	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	13 396 499,04	13 396 499,04	9 000,00
2024	41 232 497,31	29 827 078,00	14 596 323,00	0,00	0,00	506 083,00	0,00	0,00	0,00	11 405 419,31	11 405 419,31	0,00
2025	30 977 777,00	30 819 566,00	15 179 373,00	0,00	0,00	392 041,00	0,00	0,00	0,00	158 211,00	158 211,00	0,00
2026	31 728 652,00	31 580 432,00	15 649 934,00	0,00	0,00	301 142,00	0,00	0,00	0,00	148 220,00	148 220,00	0,00
2027	32 676 351,00	32 349 991,00	16 095 957,00	0,00	0,00	233 944,00	0,00	0,00	0,00	326 360,00	326 360,00	0,00
2028	33 667 946,00	33 157 086,00	16 546 644,00	0,00	0,00	189 850,00	0,00	0,00	0,00	510 860,00	510 860,00	0,00
2029	34 591 449,00	34 007 870,00	17 005 813,00	0,00	0,00	170 950,00	0,00	0,00	0,00	583 579,00	583 579,00	0,00
2030	34 741 449,00	33 978 520,00	17 005 813,00	0,00	0,00	141 600,00	0,00	0,00	0,00	762 929,00	762 929,00	0,00
2031	34 491 449,00	33 925 420,00	17 005 813,00	0,00	0,00	88 500,00	0,00	0,00	0,00	566 029,00	566 029,00	0,00
2032	34 491 449,00	33 866 420,00	17 005 813,00	0,00	0,00	29 500,00	0,00	0,00	0,00	625 029,00	625 029,00	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
2023	-4 470 748,76	0,00	5 677 948,76	3 500 000,00	3 500 000,00	328 460,36	0,00	901 762,40	70 748,76
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
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 250 000,00	1 250 000,00	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
2023	947 726,00	900 000,00	0,00	0,00	1 207 200,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	10 333 340,00	0,00	-649 348,93	1 528 599,83
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 176 140,00	0,00	1 259 674,00	1 259 674,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 018 940,00	0,00	1 215 411,00	1 215 411,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 861 740,00	0,00	1 255 420,00	1 255 420,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 750 000,00	0,00	1 438 100,00	1 438 100,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 650 000,00	0,00	1 610 860,00	1 610 860,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	1 733 579,00	1 733 579,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	1 762 929,00	1 762 929,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	1 816 029,00	1 816 029,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 029,00	1 875 029,00

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
2023	5,93%	0,59%	1,24%	7,67%	8,56%	TAK	TAK
2024	5,87%	6,24%	6,59%	6,52%	7,42%	TAK	TAK
2025	5,30%	5,51%	x	6,08%	6,97%	TAK	TAK
2026	4,87%	5,20%	x	5,60%	6,58%	TAK	TAK
2027	4,37%	5,43%	x	5,21%	6,19%	TAK	TAK
2028	4,07%	5,68%	x	5,25%	6,23%	TAK	TAK
2029	4,05%	5,84%	x	4,29%	5,27%	TAK	TAK
2030	3,50%	5,84%	x	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2031	4,11%	5,84%	x	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2032	3,93%	5,84%	x	5,62%	5,62%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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
2023	186 924,00	186 924,00	186 924,00	0,00	0,00	0,00	355 704,00	355 704,00	330 189,00
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	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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
2023	58 732,50	58 732,50	58 732,50	11 489 880,09	261 762,36	11 228 117,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	11 427 292,31	73 743,00	11 353 549,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	22 972,00	22 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	11 880,00	11 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	9 387,00	9 387,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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:		zobowiązania 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	
2023	1 157 200,00	0,00	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	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	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	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 wyliczaniu 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 338/LXII/2023 Rady Gminy w Opatowie z dnia 16.11.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 251 652,54	11 489 880,09	11 427 292,31	22 972,00	11 880,00	9 387,00
1.a	- wydatki bieżące				486 985,50	261 762,36	73 743,00	22 972,00	11 880,00	9 387,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 764 667,04	11 228 117,73	11 353 549,31	0,00	0,00	0,00
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:				398 118,00	262 936,50	54 343,00	18 572,00	7 480,00	4 987,00
1.1.1	- wydatki bieżące				339 385,50	204 204,00	54 343,00	18 572,00	7 480,00	4 987,00
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	54 342,00	54 343,00	18 572,00	7 480,00	4 987,00
1.1.1.2	Realizacja Projektu pt. "Earth's friends" - Zwiększenie wiedzy uczniów z języka angielskiego	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JULIANA TUWIMA, 42-151 ZŁOCHOWICE, UL. WESOŁA 3	2022	2023	10 995,00	6 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Cyfrowa Gmina - Wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa.	Urząd Gminy Opatów	2022	2023	145 417,50	143 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				58 732,50	58 732,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - Wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa.	Urząd Gminy Opatów	2022	2023	58 732,50	58 732,50	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
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				22 853 534,54	11 226 943,59	11 372 949,31	4 400,00	4 400,00	4 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				147 600,00	57 558,36	19 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00
1.3.1.1	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach Programu "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Opatów	2021	2024	125 600,00	53 158,36	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Powierzenie świadczenia usług publicznych z zakresu działalności telekomunikacyjnej - Eksploatacja i udostępnianie światłowodowej sieci telekomunikacyjnej będącej własnością gminy Opatów	Urząd Gminy Opatów	2023	2027	22 000,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 705 934,54	11 169 385,23	11 353 549,31	0,00	0,00	0,00
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	11 793 104,54	5 173 555,23	6 466 549,31	0,00	0,00	0,00
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	9 782 830,00	4 875 830,00	4 887 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	3 112 032,63
1.a	346 586,00
1.b	2 765 446,63
1.1	348 318,50
1.1.1	289 586,00
1.1.1.1	139 724,00
1.1.1.2	6 597,00
1.1.1.3	143 265,00
1.1.2	58 732,50
1.1.2.1	58 732,50
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	2 763 714,13
1.3.1	57 000,00
1.3.1.1	35 000,00
1.3.1.2	22 000,00
1.3.2	2 706 714,13
1.3.2.2	1 566 704,54
1.3.2.3	20 009,59

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.4	Modernizacja boiska wielofunkcyjnego przy ul. Szkolnej w Opatowie - Poszerzenie funkcjonalności obiektu, zapewnienie bezpieczeństwa oraz komfortu użytkowników, zaspokojenie potrzeb mieszkańców.	Urząd Gminy Opatów	2022	2023	1 130 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	1 120 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Opatów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 890 516,99 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 890 516,99 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 890 516,99 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 708 697,99 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 818 181,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	44 476 294,92	+890 516,99	45 366 811,91
Dochody bieżące	34 901 195,71	+890 516,99	35 791 712,70
Subwencja ogólna	18 058 993,00	+145 362,60	18 204 355,60
Dotacje bieżące	4 625 462,71	+534 454,39	5 159 917,10
Pozostałe	7 617 986,00	+210 700,00	7 828 686,00
Wydatki ogółem	48 947 043,68	+890 516,99	49 837 560,67
Wydatki bieżące	34 732 363,64	+1 708 697,99	36 441 061,63
Wynagrodzenia i pochodne	14 571 353,25	+935 263,54	15 506 616,79
Pozostałe wydatki bieżące	19 501 010,39	+773 434,45	20 274 444,84
Wydatki majątkowe	14 214 680,04	-818 181,00	13 396 499,04

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	31 071 752,00	+15 000,00	31 086 752,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	29 812 078,00	+15 000,00	29 827 078,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Opatów:

1. Przychody nie uległy zmianie.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Opatów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Opatów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 157 200,00	0,00	1 157 200,00
2024	1 157 200,00	0,00	1 157 200,00
2025	1 157 200,00	0,00	1 157 200,00
2026	1 157 200,00	0,00	1 157 200,00
2027	1 111 740,00	0,00	1 111 740,00
2028	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2029	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00
2030	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2031	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
2032	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Opatów na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,93%	7,67%	TAK	8,56%	TAK
2024	5,87%	6,52%	TAK	7,42%	TAK
2025	5,30%	6,08%	TAK	6,97%	TAK
2026	4,87%	5,60%	TAK	6,58%	TAK
2027	4,37%	5,21%	TAK	6,19%	TAK
2028	4,07%	5,25%	TAK	6,23%	TAK
2029	4,05%	4,29%	TAK	5,27%	TAK
2030	3,50%	4,93%	TAK	4,93%	TAK
2031	4,11%	5,68%	TAK	5,68%	TAK
2032	3,93%	5,62%	TAK	5,62%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Opatów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach Programu "Czyste Powietrze".

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	241 762,36	+20 000,00	261 762,36
2024	58 743,00	+15 000,00	73 743,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.