

**Uchwała Nr LVIII/264/2022  
Rady Miejskiej w Opatowcu  
z dnia 29.12.2022 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatowiec na lata 2023-2037**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( tj. Dz.U z 2022 r. poz.559 z późn.zm) oraz art.226, art.227, art.228, art.229, art.230 ust 6 i art 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( tj. Dz.U. z 2022 r., poz.1634 z późn.zm), art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w zwiazku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa ( Dz.U. z 2022 r., poz. 583 z późn.zm) uchwała się, co następuje:

**§ 1**

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Opatowiec na lata 2023-2037, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2**

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3**

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2037 zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

**§ 4**

Upoważnienia się Burmistrza do :

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku bieżącym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których

wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje, także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art.38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

4) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

## **§ 5**

Traci moc Uchwała LVIII/262/2022 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej (j.s.t) na lata 2022-2037 z późniejszymi zmianami.

## **§ 6**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Opatowiec.

## **§ 7**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 roku.

**Przewodniczący Rady Miejskiej**

**Henryk Kryca**

# Wieloletnia prognoza finansowa 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 3-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr LVIII/264/2022  
z dnia 2022-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	27 360 209,33	15 074 758,48	1 142 996,00	5 094,00	6 579 655,00	1 626 069,08	5 720 944,40	1 546 000,00	12 285 450,85	98 000,00	12 187 450,85	
2024	21 595 000,00	15 500 000,00	1 219 000,00	5 100,00	6 500 000,00	4 100 000,00	3 675 900,00	1 450 000,00	6 095 000,00	0,00	6 095 000,00	
2025	15 600 000,00	15 500 000,00	1 219 000,00	5 200,00	6 500 000,00	4 100 000,00	3 675 800,00	1 460 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2026	15 100 000,00	15 000 000,00	1 220 000,00	5 300,00	6 600 000,00	4 100 000,00	3 074 700,00	1 470 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2027	15 100 000,00	15 000 000,00	1 220 000,00	5 400,00	6 650 000,00	4 100 000,00	2 948 000,00	1 480 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2028	15 100 000,00	15 000 000,00	1 250 000,00	5 500,00	6 700 000,00	4 100 000,00	2 928 000,00	1 490 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2029	15 100 000,00	15 000 000,00	1 250 000,00	5 600,00	6 750 000,00	4 100 000,00	2 878 000,00	1 500 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2030	15 100 000,00	15 000 000,00	1 350 000,00	5 700,00	6 800 000,00	4 100 000,00	2 738 000,00	1 510 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2031	15 100 000,00	15 000 000,00	1 350 000,00	5 800,00	6 850 000,00	4 100 000,00	2 694 200,00	1 520 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2032	15 100 000,00	15 000 000,00	1 360 000,00	5 900,00	6 860 000,00	4 100 000,00	2 616 000,00	1 530 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2033	15 100 000,00	15 000 000,00	1 370 000,00	6 000,00	6 880 000,00	4 100 000,00	2 588 000,00	1 540 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2034	15 100 000,00	15 000 000,00	1 380 000,00	6 100,00	6 900 000,00	4 100 000,00	2 501 000,00	1 550 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2035	15 100 000,00	15 000 000,00	1 390 000,00	6 200,00	6 920 000,00	4 100 000,00	2 473 000,00	1 560 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2036	15 100 000,00	15 000 000,00	1 400 000,00	6 300,00	6 940 000,00	4 100 000,00	2 445 000,00	1 570 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2037	15 100 000,00	15 000 000,00	1 410 000,00	6 400,00	6 950 000,00	4 100 000,00	2 377 000,00	1 580 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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
2023	30 193 188,60	15 252 773,10	7 493 016,48	0,00	0,00	420 000,00	0,00	223 864,27	0,00	14 940 415,50	14 940 415,50	0,00
2024	21 193 850,00	13 593 850,00	7 321 900,97	0,00	0,00	364 000,00	0,00	215 953,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00
2025	15 198 850,00	13 896 850,00	7 330 544,78	0,00	0,00	364 000,00	0,00	200 810,82	0,00	1 302 000,00	1 302 000,00	0,00
2026	14 698 850,00	13 896 850,00	7 339 205,87	0,00	0,00	336 000,00	0,00	189 135,70	0,00	802 000,00	802 000,00	0,00
2027	14 698 850,00	13 996 850,00	7 340 000,00	0,00	0,00	304 000,00	0,00	175 569,69	0,00	702 000,00	702 000,00	0,00
2028	14 698 850,00	14 426 850,00	7 340 000,00	0,00	0,00	273 000,00	0,00	161 939,02	0,00	272 000,00	272 000,00	0,00
2029	14 688 850,00	14 376 850,00	7 345 000,00	0,00	0,00	241 000,00	0,00	148 467,47	0,00	312 000,00	312 000,00	0,00
2030	14 698 850,00	14 396 850,00	7 350 000,00	0,00	0,00	209 000,00	0,00	135 563,17	0,00	302 000,00	302 000,00	0,00
2031	14 786 295,11	14 420 286,98	7 360 000,00	0,00	0,00	176 000,00	0,00	121 629,85	0,00	366 008,13	366 008,13	0,00
2032	14 735 100,00	14 411 100,00	7 360 000,00	0,00	0,00	164 000,00	0,00	116 655,30	0,00	324 000,00	324 000,00	0,00
2033	14 714 400,00	14 382 400,00	7 370 000,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	99 733,87	0,00	332 000,00	332 000,00	0,00
2034	14 790 000,00	14 481 000,00	7 380 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	309 000,00	309 000,00	0,00
2035	14 790 000,00	14 483 000,00	7 390 000,00	0,00	0,00	71 000,00	0,00	71 000,00	0,00	307 000,00	307 000,00	0,00
2036	14 790 000,00	14 485 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	52 000,00	0,00	305 000,00	305 000,00	0,00
2037	14 853 000,00	14 400 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	33 000,00	0,00	453 000,00	453 000,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-2 832 979,27	0,00	3 234 129,27	0,00	0,00	1 005 546,05	1 005 546,05	2 228 583,22	1 827 433,22
2024	401 150,00	401 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	401 150,00	401 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	401 150,00	401 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	401 150,00	401 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	401 150,00	401 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	411 150,00	411 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	401 150,00	401 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	313 704,89	313 704,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	364 900,00	364 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	385 600,00	385 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	247 000,00	247 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	0,00	0,00	0,00	0,00	401 150,00	401 150,00	172 849,00	167 849,00	5 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	401 150,00	401 150,00	171 869,00	168 719,00	3 150,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	401 150,00	401 150,00	170 999,00	167 849,00	3 150,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	401 150,00	401 150,00	170 999,00	167 849,00	3 150,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	401 150,00	401 150,00	167 519,00	164 369,00	3 150,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	401 150,00	401 150,00	167 519,00	164 369,00	3 150,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	411 150,00	411 150,00	172 510,00	169 360,00	3 150,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	401 150,00	401 150,00	168 389,00	165 239,00	3 150,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	313 704,89	313 704,89	151 491,89	115 787,00	35 704,89
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	364 900,00	364 900,00	166 189,80	147 289,80	18 900,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	385 600,00	385 600,00	171 016,50	158 416,50	12 600,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	310 000,00	247 000,00	63 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	310 000,00	247 000,00	63 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	310 000,00	247 000,00	63 000,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	247 000,00	247 000,00	247 000,00	247 000,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>					
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	0,00	5 059 254,89	0,00	-178 014,62	3 056 114,65
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 658 104,89	0,00	1 906 150,00	1 906 150,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 256 954,89	0,00	1 603 150,00	1 603 150,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 855 804,89	0,00	1 103 150,00	1 103 150,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 454 654,89	0,00	1 003 150,00	1 003 150,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 053 504,89	0,00	573 150,00	573 150,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 642 354,89	0,00	623 150,00	623 150,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 241 204,89	0,00	603 150,00	603 150,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 927 500,00	0,00	579 713,02	579 713,02
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 562 600,00	0,00	588 900,00	588 900,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 177 000,00	0,00	617 600,00	617 600,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	867 000,00	0,00	519 000,00	519 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	557 000,00	0,00	517 000,00	517 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	247 000,00	0,00	515 000,00	515 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,16%	1,96%	2,69%	8,57%	23,44%	TAK	TAK
2024	3,31%	19,91%	19,91%	4,85%	19,72%	TAK	TAK
2025	3,45%	17,26%	x	6,58%	21,45%	TAK	TAK
2026	3,46%	13,20%	x	10,72%	17,22%	TAK	TAK
2027	3,32%	11,99%	x	11,02%	17,52%	TAK	TAK
2028	3,16%	7,76%	x	10,75%	17,25%	TAK	TAK
2029	3,04%	7,93%	x	9,76%	16,26%	TAK	TAK
2030	2,81%	7,45%	x	11,43%	11,43%	TAK	TAK
2031	1,99%	6,93%	x	12,21%	12,21%	TAK	TAK
2032	2,26%	6,91%	x	10,36%	10,36%	TAK	TAK
2033	2,20%	6,81%	x	8,88%	8,88%	TAK	TAK
2034	0,00%	5,59%	x	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2035	0,00%	5,39%	x	7,05%	7,05%	TAK	TAK
2036	0,00%	5,20%	x	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2037	0,00%	5,81%	x	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2038	0,00%	0,00%	x	6,09%	6,09%	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 3-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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	202 543,08	202 543,08	183 393,13	2 364 265,67	2 364 265,67	2 330 598,67	223 845,35	223 845,35	190 528,73
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	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
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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 <sup>x</sup>	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	2 407 099,00	2 407 099,00	2 330 598,67	7 078 709,75	173 709,75	6 905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 097 000,00	2 000,00	6 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	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
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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	401 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	401 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	401 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	401 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	401 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	401 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	411 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	401 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	313 704,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	364 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	385 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	247 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	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 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.

\* 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr LVIII/264/2022  
z dnia 2022-12-29

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)				14 497 017,72	7 078 709,75	6 097 000,00	2 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 117 017,72	173 709,75	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 380 000,00	6 905 000,00	6 095 000,00	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:				1 117 017,72	173 709,75	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 117 017,72	173 709,75	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Instalacja systemów energii odnawialnej na domach prywatnych. Trwałość projektu. - Trwałość projektu	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Utworzenie Ośrodka Wsparcia Dziennego - Klubu Seniora w Gminie Opatowiec - Klub Seniora	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	1 101 017,72	166 709,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego - edukacja ekologiczna	Urząd Miasta i Gminy	2022	2025	6 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				13 380 000,00	6 905 000,00	6 095 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 380 000,00	6 905 000,00	6 095 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynków publicznych - Efektywność	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	3 100 000,00	1 650 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja dróg gminnych i wewnętrznych - Modernizacja	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	5 080 000,00	2 625 000,00	2 375 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja obiektów małej retencji w celu zaspokojenia potrzeb z zakresu turystyki - Modernizacja	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	2 100 000,00	1 100 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Budowa stacji uzdatniania wody	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	3 100 000,00	1 530 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	13 177 709,75
1.a	177 709,75
1.b	13 000 000,00
1.1	177 709,75
1.1.1	177 709,75
1.1.1.5	5 000,00
1.1.1.6	166 709,75
1.1.1.7	6 000,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	13 000 000,00
1.3.1	0,00
1.3.2	13 000 000,00
1.3.2.3	3 000 000,00
1.3.2.4	5 000 000,00
1.3.2.5	2 000 000,00
1.3.2.6	3 000 000,00

**Załącznik Nr 3  
do uchwały Nr LVIII/264/2022  
Rady Miejskiej w Opatowcu  
z dnia 29.12.2022 roku**

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy  
Opatowiec na lata 2023-2037**

Poniższe objaśnienia są integralną częścią Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatowiec na lata 2023-2037 sporządzonej w układzie tabelarycznym/ analitycznym/, którą przedkłada się w załączeniu. Horyzont czasowy objęty prognozą odpowiada okresowi spłat wszystkich kredytów w dającej się przewidzieć przyszłości. Ostatni wyszczególniony w prognozie rok to ten, w którym jest zaplanowana spłata ostatnich rat kredytu.

Prognozy podstawowych kategorii budżetowych dla Gminy Opatowiec oparte zostały między innymi o przeprowadzone analizy ekonomiczne dochodów za lata ubiegłe, o dane makroekonomiczne lat przyszłych opublikowane na stronie Ministerstwa Finansów. Rokiem bazowym przyjęto rok 2022 dla przedstawionej prognozy finansowej na lata 2023-2037.

**Dochody Gminy Opatowiec na rok 2023**

Ogółem - 27 360 209,33 zł

w tym:

*dochody bieżące - 15 074 758,48 zł*

*dochody majątkowe - 12 285 450,85 zł*

**Wydatki Gminy Opatowiec na rok 2023**

Ogółem - 30 193 188,60 zł

w tym:

*wydatki bieżące - 15 252 773,10 zł*

*w tym - wydatki na obsługę długu - 420 000,00 zł*

*wydatki majątkowe - 14 940 415,50 zł*

**Wynik budżetu na rok 2023**

W 2023 roku planuje się uchwalenie budżetu deficytowego w wysokości **2 832 979,22 zł** którego źródłem pokrycia będą przychody z tytułu:

- wolnych środków określonych w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości - 1 827 433,22 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu 2022 roku, wynikających z



rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawami w wysokości 998 411,05 zł,

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 2022 roku wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 o dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości - 7 135,00 zł.

Przychody - **3 234 129,27 zł**

Rozchody - **401 150,00 zł**

### **Przedsięwzięcia**

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe kwoty wynikające z zawartych umów oraz złożonych wniosków, których realizacja nastąpi w latach następnych.

### **Dług**

Gmina Opatowiec realizując politykę zarządzania długiem oprócz zasad zawartych w ustawie o finansach publicznych kieruje się przede wszystkim zasadą zachowania płynności budżetu danego roku, jak również lat przyszłych. Na bieżąco monitorowany jest poziom wpływów jak

i wpływów środków, co prowadzi do optymalizacji kwot zaciąganych zobowiązań. Szczególną rolę przy podejściu do badania płynności budżetu odgrywa monitoring dokonywany na poziomie operacyjnym, co w ujęciu prostym polega na zestawieniu wpływów bieżących z wpływami bieżącymi. W dalszej kolejnej analizie podlega budżet na poziomie majątkowym / wpływy majątkowe i wpływy majątkowe, w tym wydatki inwestycyjne/. Systematyczny kontroling wydatków i dochodów daje informację o faktycznym zapotrzebowaniu na zwrotne źródła finansowania.

Relacja o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych została wyliczona w załączonej wieloletniej prognozie finansowej.

### **Podsumowanie**

Przedkładana wieloletnia prognoza finansowa na lata 2023-2037 została oparta o aktualnie posiadane dane. Podstawą wyjścia do opracowania wieloletniej prognozy finansowej były informacje wynikające z wykonania budżetów lat przeszłych, przewidywane wykonanie budżetu za rok 2022, jak też wartości wynikające z przedkładanego budżetu Gminy Opatowiec. Przedstawione w prognozie wartości będą ulegać korekcie w trakcie roku budżetowego.