

Zarządzenie Nr RZW.120.2023
Wójta Gminy Rudnik
z dnia 25 października 2023 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudnik na lata 2023-2033

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 226 ust.1 i 2, art. 229 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r., poz 1270) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10.01.2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. tj. 2021 r., poz 83)

zarządzam, co następuje:

§ 1

Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rudnik na lata 2023-2033 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, a nadzór nad wykonaniem będą sprawował osobiście.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.




WÓJTA
Piotr Rybka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

zł nr 1

do RZM/120.2023

Wójta Gminy Rudnik

z dnia 26 października 2023 roku

Lp	1	1.1	z tego:			1.2	w tym:		1.2.2		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3		1.1.4	1.1.5		1.1.5.1	1.2.1
2023	39 410 227,95	25 925 384,29	3 198 119,00	3 436,00	12 048 242,60	3 718 244,88	6 957 341,81	2 002 000,00	13 484 843,66	158 700,00	13 324 650,66
2024	42 424 477,00	23 597 807,00	3 390 006,00	3 539,00	10 637 249,00	2 192 400,00	7 374 613,00	2 122 120,00	18 826 670,00	0,00	18 826 670,00
2025	31 337 165,00	24 636 055,00	3 525 606,00	3 645,00	11 169 111,00	2 280 095,00	7 657 597,00	2 207 005,00	6 701 110,00	0,00	6 701 110,00
2026	25 421 154,00	25 421 154,00	3 666 631,00	3 755,00	11 727 567,00	2 371 300,00	7 651 901,00	2 295 285,00	0,00	0,00	0,00
2027	26 183 788,00	26 183 788,00	3 776 630,00	3 867,00	12 079 394,00	2 442 439,00	7 881 458,00	2 354 144,00	0,00	0,00	0,00
2028	26 969 301,00	26 969 301,00	3 889 928,00	3 993,00	12 441 775,00	2 515 712,00	8 117 902,00	2 435 068,00	0,00	0,00	0,00
2029	27 778 380,00	27 778 380,00	4 006 626,00	4 103,00	12 815 029,00	2 591 183,00	8 361 439,00	2 508 120,00	0,00	0,00	0,00
2030	28 611 732,00	28 611 732,00	4 126 825,00	4 226,00	13 199 480,00	2 668 919,00	8 612 282,00	2 583 363,00	0,00	0,00	0,00
2031	29 470 085,00	29 470 085,00	4 250 630,00	4 353,00	13 595 464,00	2 748 987,00	8 870 651,00	2 660 864,00	0,00	0,00	0,00
2032	30 354 186,00	30 354 186,00	4 378 149,00	4 483,00	14 003 328,00	2 831 456,00	9 136 770,00	2 740 690,00	0,00	0,00	0,00
2033	31 264 812,00	31 264 812,00	4 509 493,00	4 618,00	14 423 428,00	2 916 400,00	9 410 873,00	2 822 911,00	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 dotędy o charakterze osłowym, które jednostka oświadcza o podmiotach 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 dotędy bieżące w szczególności kwoty poświadczeń i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	z tego:										w tym:			
			Wydatki bieżące X	na wynagrodzenia i składek od nich należane	z tytułu poroczeń i gwarancji X	gwarancje i porożenia polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	wydatki na obsługę długu X	odsetki i dyskonto wyłączone 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 polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy X		pozostałe odsetki i dyskonto polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	Wydatki majątkowe X	w tym:	
								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
2023		43 075 818,23	25 412 951,07	10 675 856,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 662 867,16	17 662 867,16	277 539,64	
2024		45 920 024,47	23 120 024,47	10 556 603,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 800 000,00	22 800 000,00	0,00	
2025		31 044 825,45	24 044 825,45	11 306 265,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2026		25 182 334,00	25 006 618,47	11 984 641,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 715,53	175 715,53	0,00	
2027		25 944 968,00	25 756 817,02	12 344 180,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 150,98	188 150,98	0,00	
2028		26 730 481,00	26 529 521,53	12 714 506,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 959,47	200 959,47	0,00	
2029		27 550 053,22	27 325 407,18	13 035 941,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 646,04	224 646,04	0,00	
2030		28 457 352,00	28 145 169,39	13 488 619,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312 182,61	312 182,61	0,00	
2031		29 315 705,00	28 959 524,47	13 893 484,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 180,53	356 180,53	0,00	
2032		30 199 806,00	29 859 210,21	14 310 288,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 595,79	340 595,79	0,00	
2033		31 110 380,00	30 754 986,52	14 739 597,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355 393,48	355 393,48	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1						3	4.3	
2023	-3 665 590,28	0,00	0,00	4 072 828,28	0,00	0,00	0,00	997 034,98	1 631 619,78	1 631 619,78	0,00
2024	-3 495 547,47	0,00	0,00	3 862 923,99	0,00	0,00	0,00	3 862 923,99	589 796,98	589 796,98	0,00
2025	292 339,55	0,00	0,00	46 480,45	0,00	0,00	0,00	46 480,45	0,00	0,00	0,00
2026	238 820,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	238 820,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	238 820,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	228 326,78	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	154 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	154 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	154 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	154 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Imię 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.



Lp	Z tego:		4.5	4.5.1	5	5.1	Z tego:		
	w tym:						5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Wyszczególnienie	pożyczek w latach ubiegłych X							
2023	1 444 173,52	1 444 173,52	0,00	0,00	407 238,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	367 376,52	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	338 820,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	338 820,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	338 820,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	338 820,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	328 326,78	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	154 380,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	154 380,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	154 380,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	154 432,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	inne środki	kwota przypadająca na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2										
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 668 555,30	0,00	512 433,22	4 585 261,50			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 301 178,78	0,00	477 782,53	4 340 706,52			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 962 358,78	0,00	591 229,55	637 710,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 623 538,78	0,00	414 535,53	514 535,53			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 284 718,78	0,00	428 970,98	526 970,98			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	945 898,78	0,00	439 779,47	639 779,47			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	617 572,00	0,00	452 972,82	552 972,82			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	463 192,00	0,00	466 562,61	466 562,61			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	308 812,00	0,00	510 560,53	510 560,53			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	154 432,00	0,00	494 975,79	494 975,79			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509 825,48	509 825,48			

b) 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	B.1	B.2		B.3	B.3.1	B.4	B.4.1
2023	2,82%	4,23%	4,94%	14,44%	17,55%	TAK	TAK
2024	2,63%	3,14%	3,14%	12,05%	15,16%	TAK	TAK
2025	2,28%	3,41%	X	10,24%	13,35%	TAK	TAK
2026	2,10%	2,43%	X	8,37%	11,53%	TAK	TAK
2027	1,93%	2,30%	X	6,22%	9,39%	TAK	TAK
2028	1,77%	2,19%	X	4,18%	7,35%	TAK	TAK
2029	1,58%	2,08%	X	2,62%	5,79%	TAK	TAK
2030	0,79%	1,99%	X	2,83%	2,83%	TAK	TAK
2031	0,69%	2,02%	X	2,51%	2,51%	TAK	TAK
2032	0,62%	1,86%	X	2,35%	2,35%	TAK	TAK
2033	0,57%	1,83%	X	2,12%	2,12%	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

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę 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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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 i 3 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
LP	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2023	43 520,00	43 520,00	10 504 063,17	10 504 063,17	8 229 186,17	250 118,00	250 118,00	250 118,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	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		
2028	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		
2030	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		
2032	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	w tym:		z tego:	w tym:							
	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	10 563 923,00	10 563 923,00	8 101 073,00	14 822 085,86	312 223,18	14 509 862,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	22 304 307,11	198 200,00	22 708 107,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 965 110,00	0,00	6 965 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	144 000,00	0,00	144 000,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							Wydatki zmniejszające dług x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązania w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza 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, odpowiadnie emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty lubryku w wykonanych dochodach, jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
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	407 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	367 376,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	338 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	338 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	338 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	338 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	328 326,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	154 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	154 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	154 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	154 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji § 3 – § 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. Wyprasku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJT
Piotr Rybka

[Signature]

O B J A Ś N I E N I A

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudnik celem dostosowania do planu budżetu (dochody, wydatki, przychody, rozchody) na dzień 25 października 2023 roku.

Niniejsza uchwała obejmuje zmiany w budżecie wprowadzone:

- 1) Zarządzeniem Wójta Gminy RZW nr 109.2023 z dnia 28.09.2023 roku, Zarządzeniem Wójta Gminy RZW nr 116.2023 z dnia 10.10.2023 roku,
- 2) Uchwałą Rady Gminy Nr LVII/487/2023 z dnia 25 października 2023 roku,

W zakresie planu przychodów na 2023 rok:

- § 957 zmniejszono plan przychodu z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych (§ 957) o kwotę 1.449.798,33 zł, tj. do kwoty 540.221,63 zł,
- § 905 zmniejszenie planu przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczegółowymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach o kwotę 546.256,24 zł, tj. do kwoty 202.841,73 zł,

Wyszczególnienie planu przychodów § 905 i § 906 na 25.10.2023 rok:

§ 905 (Przychody z tytułu przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczegółowymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach)	
opis	kwota
środki z budżetu państwa z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (Fundusz PGR) „Przebudowa dróg dojazdowych oraz budowa infrastruktury towarzyszącej na osiedlu w Strzybniku”,	49.815,00
rozliczenie środków alkoholowych za 2022 rok	18.888,67
rozliczenie środków z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi za 2022 rok	134.138,06
razem do wyłączenia	202.841,63

§ 906 (Rozliczenie środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków)	
opis wyłączenia	kwota
Projekt "Cyfrowa Gmina" w 2022 roku wpłynęło 154.500 zł dofinansowania, w 2022 roku wydatkowano kwotę 8.991,30 zł. Do wyłączenia na 2023 rok pozostaje kwota 145.508,70 zł	145.508,70
Erasmus + "Szkoła ze zdrowym podejściem" realizowane przez ZSP Rudnik, wpływ środków w 2022 roku kwota 75.639,92 zł (całość wydatków do realizacji w 2023 roku, do wyłączenia kwota 75.639,92 zł)	75.639,92
W 2020 roku wpłynęła zaliczka w wysokości 80 % 89.701,67 zł na rozpoczęcie realizacji projektu "Erasmus+" ZSP Brzeźnica - Our Innovative to Learning STEAM", wykonane wydatki w 2020 0,00 zł, wykonane wydatki w 2021 roku 15.433,74 zł. do wyłączenia różnica między otrzymanymi dochodami oraz wykonanymi wydatkami to 74.267,93 zł. Przy projekcie budżetu na 2022 roku wyłączono kwotę 67.331,67 zł, po przeliczeniach należy zwiększyć wyłączenie o kwotę 6.936,26 zł tj. do kwoty 74.267,93 zł. W związku ze zmniejszeniem zakresu zadania i likwidacją szkoły w Brzeźnicy wydatki zrealizowano w kwocie 41.444,93 zł. Do wyłączenia kwota 89.701,67 zł- 15.433,74 zł- 41.444,93 zł = 32.823,00 zł (wyłączono na sesji 25.01.2023 - celem zwrotu niewykorzystanej zaliczki)	32.823,00
razem do wyłączenia	253.971,62

Suma kwot z § 905 (202.841,73 zł) + § 906 (253.971,62 zł) = 456.813,35 zł to część kwoty w poz. 4.2. nadwyżka budżetowa. Dla zbilansowania budżetu 2023 roku zaangażowano 997.034,98 zł z nadwyżki z lat ubiegłych.

W zakresie planu dochodów na 2023 rok największe zmiany to:

- 1) Zmniejszenie planowanych dochodów z Polskiego Ładu na „Adaptację budynku w Brzeźnicy na potrzeby zwiększenia ilości miejsc wychowania przedszkolnego ...” kwota 882.000,00 zł – przeniesienie na 2024 rok,
- 2) Zmniejszenie planowanych dochodów na realizację zadania - przeniesienie na 2024 rok na zadaniu „Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wraz z odwodnieniem w ciągu drogi wojewódzkiej nr 421 w miejscowości Sławików ” – kwota 115.000,00 zł.

W zakresie planu wydatków na 2023 rok największe zmiany to:

- 1) Zmiana nakładów i nazwy zadania na „Budowa świetlicy wiejskiej w Ponięcicach wraz z zagospodarowaniem terenu” – zmniejszenie na 2023 rok o kwotę 688.000,00 zł, zwiększenie na 2024 rok o kwotę 2.080.000,00 zł (uzyskane dofinansowanie z Polskiego Ładu w kwocie 1.700.000,00 zł zgodnie z promesą z dnia 11 października 2023 roku) zadanie w WPF,
- 2) Zmiany po przeprowadzeniu postępowań przetargowych oraz pozyskaniu innych źródeł dofinansowania w udzieleniu pomocy finansowej dla Powiatu Raciborskiego na remonty i modernizację dróg powiatowych dla zadań: „Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 3523S wykorzystywanej jako dojazd do gruntów rolnych w Gminie Rudnik w sołectwie Strzybnik” w związku z wystąpieniem oszczędności oraz pozyskaniu innych źródeł nie ma konieczności udzielenia pomocy finansowej (zmniejszenie o kwotę 118.125,00 zł), „Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 3520S ok DK 45 do skrzyżowania z ul. Szkolną w Ponięcicach” (zmniejszenie o kwotę 30.000,00 zł), „Remont odcinka drogi powiatowej nr 3518S ul. Powstańców Śl. Grzegorzowicach” (zwiększenie o kwotę 11.750,00 zł),
- 3) Zmniejszenie wydatków „Adaptację budynku w Brzeźnicy na potrzeby zwiększenia ilości miejsc wychowania przedszkolnego ...” kwota 882.000,00 zł – przeniesienie na 2024 rok
- 4) Wprowadzenie przedsięwzięcia „Budowa i modernizacja infrastruktury wodno – kanalizacyjnej na terenie Gminy Rudnik wraz z uwzględnieniem obiektów użyteczności publicznej” (2023-2024) planowana kwota inwestycji 2.100.000,00 zł dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych – promesa wstępna Nr Edycja8/2023/2300/Polski Ład w kwocie 1.900.000,00 zł, kwota na 2023 rok 30.000,00 zł
- 5) Zabezpieczenie środków na dokumentację na montaż kotłów gazowych w budynkach gminnych w sołectwie Rudnik (30.000,00 zł) w związku z wprowadzeniem nowego przedsięwzięcia w WPF „Wymiana źródeł ciepła w budynkach publicznych – montaż kotłów gazowych”,
- 6) Zmniejszenie środków na zadaniu „ Budowa kanalizacji w Gminie Rudnik” kwota 95.000,00 zł, uszczegółowione zadanie z zakresu kanalizacji zostanie wprowadzone do projektu budżetu na 2024 rok
- 7) Przeniesienie części planowanych wydatków na 2024 rok na zadaniu „Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wraz z odwodnieniem w ciągu drogi wojewódzkiej nr 421 w miejscowości Sławików ” – kwota 185.000,00 zł
- 8) Przeniesienie części planowanych wydatków na 2024 rok na zadaniu „Strzybnik RFIL-przebudowa dróg dojazdowych oraz budowa infrastruktury towarzyszącej na osiedlu wielorodzinnym – kwota 746.256,24 zł,
- 9) Zmniejszenie nakładów na zadaniu o 215.00,00 zł z równoczesnym przesunięciem kwoty na 2024 rok „Budowa lub modernizacja dróg na terenie Gminy Rudnik wraz z ukształtowaniem i wzmocnieniem skarp PŁ” zadanie w WPF,

Pozostałe zmiany o mniejszej wartości opisano szczegółowo w uzasadnieniach do Uchwał Rady Gminy oraz Zarządzeń Wójta Gminy w związku z bieżącymi sprawami związanymi z realizacją budżetu.

Zmiany w przedsięwzięciach WPF opisano szczegółowo w uzasadnieniu do Uchwały NR LVII/487/2023 Rady Gminy Rudnik z dnia 25.10.2023 roku. Zmiany głównie dotyczą przeniesienia części nakładów na 2024 rok na przedsięwzięciach, które nie uda się zrealizować do 31.12.2023 roku oraz wprowadzono nowe przedsięwzięcia, na które otrzymano promesy z Rządowego Funduszu „Polski Ład”.

W związku z powyższym dokonano zmian w dochodach, wydatkach i przychodach w 2024 roku i 2025 roku.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano:

- w 2024 roku kwotę 18.826.670,00 zł tj.: (1.968.000 zł Budowa sieci kanalizacji i modernizacja sieci wodociągowej w Gamowie, 172.000,00 zł zwrot z realizacji wymiany pokrycia dachu na spichlerzu w Sławikowie, 1.764.000,00 zł Adaptacja budynku w Brzeźnicy na potrzeby zwiększenia ilości miejsc przedszkolnych, 950.000,00 zł modernizacja dróg na terenie Gminy Rudnik, 4.465.000,00 zł Budowa lub modernizacja dróg na terenie Gminy Rudnik wraz z ukształtowaniem i wzmocnieniem skarp, 495.270,00 zł

modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rudnik, środki na Urzędzie Wojewódzkiego na chodnik przy drodze wojewódzkiej w Sławikowie 115.000,00 zł, budowa świetlicy w Ponięcicach 1.700.000,00 zł, PŁ Budowa i modernizacja infrastruktury wod-kan na terenie Gminy Rudnik wraz z uwzględnieniem obiektów użyteczności publicznej 1.900.000,00 zł, PŁ Budowa, rozbudowa i modernizacja infrastruktury kulturalnej i rekreacyjno - sportowej na terenie Gminy Rudnik 2.700.000,00 zł, PŁ Zagospodarowanie zespołu pałacowo- parkowego w Sławikowie 372.400,00 zł, PŁ Modernizacja sieci wodociągowej wraz z zakupem niezbędnego sprzętu na bieżące utrzymanie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Rudnik 1.225.000,00 zł, środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadań w parafiach Gminy Rudnik 1.000.000,00 zł.

- 2025 roku kwotę 6.701.110,00 zł tj, (2.776.000,00 zł Budowa sieci kanalizacji i modernizacja sieci wodociągowej w Gamowie, Budowa, rozbudowa i modernizacja infrastruktury kulturalnej i rekreacyjno - sportowej na terenie Gminy Rudnik 2.700.000,00 zł, Modernizacja sieci wodociągowej wraz z zakupem niezbędnego sprzętu na bieżące utrzymanie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Rudnik 1.225.000,00 zł,)

W zakresie zadania „Budowa sieci kanalizacji i modernizacja sieci wodociągowej w Gamowie,” o planowanej wartości ok. 6.100.000 zł założono częściowy zwrot podatku VAT z prac związanych z siecią wodno – kanalizacyjną, z których Gmina Rudnik planuje odliczyć podatek VAT. Szacowana częściowa wartość zwrotu podatku VAT (uwzględniona w niniejszej prognozie) to kwota 600.000,00 zł. W 2024 roku w dochodach bieżących (poz. 1.5) zaplanowano 300.000 zł zwrotu podatku VAT, w 2025 roku w dochodach bieżących(1.5) zaplanowano 300.000 zł zwrotu podatku VAT.

W zakresie wydatków majątkowych w 2024 i 2025 roku dostosowano wydatki majątkowe do wartości przedsięwzięć ujętych w WPF.

Przychody na 2024 rok ustalono na kwotę 3.862.923,99 zł (w tym uwzględniono kwotę 546.256,24 zł § 905 niewykorzystane środki z RFIL na inwestycje w sołectwie Strzybnik) **celem zbilansowania budżetu.**

Przychody na 2025 rok zwiększono o kwotę 46.480,45 zł celem zbilansowania budżetu.

W latach 2026 - 2033 w zakresie planu dochodów, wydatków i rozchodów nie wprowadzono zmian.

Do kwoty długu w Gminie Rudnik doliczamy kwotę zobowiązania leasingowego zaciągniętego przez zakład budżetowy.

W październiku 2020 roku zakład budżetowy zaciągnął zobowiązanie leasingowe w kwocie 116.243,75 zł. Kwota zawiera odsetki i podatek VAT, który będzie mógł być w części odliczony. Według wstępnego harmonogramu z dnia 28.09.2020 roku umowa leasingowa będzie spłacana przez zakład budżetowy w latach 2020 - 2023 w kwotach 2020 (30.782,73 zł), 2021 (31.618,92 zł), 2022 (31.618,92 zł), 2023 (22.223,18 zł). W związku z powyższym do załącznika przedsięwzięć w pozycji w pozycji 1.3.11 wprowadzono przedsięwzięcie leasing operacyjny minikoparka BOBCAT E19. Umowa leasingu została uruchomiona z niewielkim opóźnieniem i faktyczne spłaty są troszeczkę niższe.

Planowany stan zadłużenia z tytułu umowy leasingu wynosi:

- na dzień 31.12.2021 roku - 53.577,10 zł tj. (31.459,92 zł tj. kwota do spłaty w 2022 roku + 22.117,18 zł kwota do spłaty w 2023 rok),
- na dzień 31.12.2022 roku - 22.117,18 zł tj. (53.577,10 – 31.459,92 zł),
- na dzień 31.12.2023 roku - 0,00 zł

Do pozycji 6 (kwota długu) w Wieloletniej Prognozie Finansowej (w latach 2022-2023) doliczono kwotę długu z tytułu zaciągniętego zobowiązania leasingowego. Nie wpisano kwoty planowanych spłat do pozycji 6.1., 10.7 i do pozycji 10.7.2. gdyż spłata będzie dokonywana w ramach planu zakładu budżetowego, a nie ze środków budżetu gminy.

Kwota w wierszu 9.4. w latach 2022-2023 jest mniejsza niż suma limitów wydatków majątkowych w załączniku przedsięwzięcia WPF (część 1.1) gdyż w limicie przedsięwzięć uwzględniono również wydatki ponoszone w ramach danego przedsięwzięcia z klasyfikacji budżetowej z ostatnią cyfrą „0”.

Zgodnie z „Metodologią opracowania WPF”:

Poz. 9.4 W pozycji tej wykazuje się 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 pozycji tej ujmuje się paragrafy wydatków majątkowych z wyjątkiem paragrafów 666 i 669 - w połączeniu z czwartą cyfrą inną niż „0”.

WÓJT
Piotr Rybka

