

**UCHWAŁA NR LIII/463/2023
RADY GMINY RUDNIK**

z dnia 28 czerwca 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudnik

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r., poz 1634) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10.01.2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. tj. 2021 r., poz 83)

**Rada Gminy Rudnik
uchwala:**

§ 1.

1. Zmienia się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023 - 2033 – zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zmienia się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć w latach 2023-2026 – zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Zmienia się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 - 2033 – stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Ireneusz Jaśkowski

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

zał nr 1
do URG Nr LIII.463.2023
Rady Gminy Rudnik
z dnia 28 czerwca 2023 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	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	36 973 730,18	23 359 314,01	3 198 119,00	3 436,00	10 129 520,00	3 262 175,09	6 766 063,92	2 002 000,00	13 614 416,17	158 700,00	13 454 263,17	
2024	28 154 807,00	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	4 557 000,00	0,00	4 557 000,00	
2025	27 412 055,00	24 636 055,00	3 525 606,00	3 645,00	11 169 111,00	2 280 096,00	7 657 597,00	2 207 005,00	2 776 000,00	0,00	2 776 000,00	
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	2 364 144,00	0,00	0,00	0,00	
2028	26 969 301,00	26 969 301,00	3 889 928,00	3 983,00	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 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	43 307 337,12	23 652 433,42	9 958 633,37	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	19 654 903,70	19 654 903,70	439 938,30
2024	28 920 024,47	23 120 024,47	10 556 603,36	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00
2025	27 073 235,00	24 044 825,45	11 306 265,60	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	3 028 409,55	3 028 409,55	0,00
2026	25 182 334,00	25 006 618,47	11 984 641,53	0,00	0,00	145 000,00	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	120 000,00	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	95 000,00	0,00	0,00	0,00	200 959,47	200 959,47	0,00
2029	27 550 053,22	27 325 407,18	13 095 941,39	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	224 646,04	224 646,04	0,00
2030	28 457 352,00	28 145 169,39	13 488 819,63	0,00	0,00	50 000,00	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	30 000,00	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	17 000,00	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	8 000,00	0,00	0,00	0,00	355 393,48	355 393,48	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	-6 333 606,94	0,00	6 740 844,94	0,00	0,00	3 665 051,64	3 257 813,64	1 631 619,78	1 631 619,78
2024	-765 217,47	0,00	1 132 593,99	0,00	0,00	1 132 593,99	765 217,47	0,00	0,00
2025	338 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	238 820,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	238 820,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	238 820,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	228 326,78	0,00	100 000,00	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
2031	154 380,00	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
2033	154 432,00	0,00	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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								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	1 444 173,52	1 444 173,52	0,00	0,00	407 238,00	407 238,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	367 376,52	367 376,52	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	338 820,00	338 820,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	338 820,00	338 820,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	338 820,00	338 820,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	338 820,00	338 820,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	328 326,78	328 326,78	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	154 380,00	154 380,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	154 380,00	154 380,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	154 380,00	154 380,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	154 432,00	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:						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	
	łącznie 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	0,00	2 668 555,30	0,00	-293 119,41	6 447 725,53
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 301 178,78	0,00	477 782,53	1 610 376,52
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 962 358,78	0,00	591 229,55	591 229,55
2026	x	x	x	x	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	1 284 718,78	0,00	426 970,98	526 970,98
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	945 898,78	0,00	439 779,47	539 779,47
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	617 572,00	0,00	452 972,82	552 972,82
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	463 192,00	0,00	466 562,61	466 562,61
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	308 812,00	0,00	510 560,53	510 560,53
2032	x	x	x	x	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	509 825,48	509 825,48

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	3,12%	0,66%	1,45%	14,44%	17,55%	TAK	TAK
2024	2,63%	3,14%	3,14%	11,55%	14,66%	TAK	TAK
2025	2,28%	3,41%	x	9,74%	12,85%	TAK	TAK
2026	2,10%	2,43%	x	7,86%	11,02%	TAK	TAK
2027	1,93%	2,30%	x	5,71%	8,88%	TAK	TAK
2028	1,77%	2,19%	x	3,67%	6,84%	TAK	TAK
2029	1,58%	2,08%	x	2,11%	5,28%	TAK	TAK
2030	0,79%	1,99%	x	2,32%	2,32%	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

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	43 520,00	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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	10 563 923,00	10 563 923,00	8 101 073,00	16 587 465,76	348 423,18	16 239 042,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 584 069,00	0,00	5 584 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 860 110,00	0,00	2 860 110,00	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

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 spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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 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.

^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, informacje 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 URG Nr LIII.463. 2023 Rady Gminy Rudnik
dnia 28 czerwca 2023 roku

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 246 091,53	16 587 465,76	5 584 069,00	2 860 110,00	0,00	8 541 635,97
1.a	- wydatki bieżące				1 046 243,75	348 423,18	0,00	0,00	0,00	226 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 199 847,78	16 239 042,58	5 584 069,00	2 860 110,00	0,00	8 315 435,97
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:				11 447 339,03	10 175 645,30	0,00	0,00	0,00	181 694,19
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 447 339,03	10 175 645,30	0,00	0,00	0,00	181 694,19
1.1.2.7	Rewitalizacja terenu parku pałacowego w Sławikowie - Rewitalizacja terenu oraz zabezpieczenie ruin zabytkowego pałacu w Sławikowie	Urząd Gminy Rudnik	2017	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Rudniku - ochrona środowiska	Urząd Gminy Rudnik	2019	2023	1 249 416,03	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.17	Odnawialne źródła energii dla mieszkańców na terenie Gminy Rudnik i Krzanowice - Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Rudnik	2022	2023	10 197 923,00	10 165 645,30	0,00	0,00	0,00	181 694,19
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				15 798 752,50	6 411 820,46	5 584 069,00	2 860 110,00	0,00	8 359 941,78
1.3.1	- wydatki bieżące				1 046 243,75	348 423,18	0,00	0,00	0,00	226 200,00
1.3.1.1	leasing operacyjny minikoparka BOBCAT E19 - usprawienie pracy	ZWiUK	2020	2023	116 243,75	22 223,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Rudnik - zmiana przeznaczenia gruntów w zagospodarowaniu przestrzennym Gminy Rudnik	Urząd Gminy Rudnik	2021	2023	70 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.3	Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Rudnik - zmiana przeznaczenia gruntów w zagospodarowaniu przestrzennym Gminy Rudnik	Urząd Gminy Rudnik	2021	2023	110 000,00	76 200,00	0,00	0,00	0,00	76 200,00
1.3.1.4	Realizacja powiatowych przewozów w zakresie publicznego transportu zbiorowego - ciągłość wykonywania przewozów na liniach komunikacyjnych	Urząd Gminy Rudnik	2021	2023	750 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 752 508,75	6 063 397,28	5 584 069,00	2 860 110,00	0,00	8 133 741,78
1.3.2.1	Budowa Regionalnej Drogi Racibórz - Pszczyna - Poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Rudnik	2012	2023	61 939,41	32 813,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wraz z odwodnieniem w ciągu drogi wojewódzkiej nr 421 w miejscowości Sławików w Gminie Rudnik (zadanie realizowane przez gminę na podstawie porozumienia) - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Rudnik	2021	2023	188 888,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Strzybnik (RFIL) przebudowa dróg dojazdowych oraz budowa infrastruktury towarzyszącej na osiedlu wielorodzinnym - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Rudnik	2021	2023	810 000,00	806 071,24	0,00	0,00	0,00	750 721,24
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji i modernizacja sieci wodociągowej w miejscowości Gamów (Polski Ład) - ochrona środowiska i poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Rudnik	2021	2025	6 342 600,00	548 580,00	2 860 110,00	2 860 110,00	0,00	76 488,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji w Gminie Rudnik - ochrona środowiska	Urząd Gminy Rudnik	2022	2024	285 959,00	150 000,00	135 959,00	0,00	0,00	285 959,00
1.3.2.8	Adaptacja budynku w Brzeźnicy na potrzeby zwiększenia ilości miejsc wychowania przedszkolnego i inne potrzeby integrujące lokalną społeczność - adaptacja budynku przedszkola	Urząd Gminy Rudnik	2022	2024	2 574 704,60	1 642 000,00	913 000,00	0,00	0,00	2 522 970,80
1.3.2.9	Budowa świetlicy w Ponięcicach - Stworzenie miejsca do spotkań i rozwoju kulturalnego miejscowości	Urząd Gminy Rudnik	2017	2023	746 000,00	708 000,00	0,00	0,00	0,00	708 000,00
1.3.2.10	Ligota Ks. - budowa sieci wodno-kanalizacyjnej wraz z budową zbiorczej oczyszczalni ścieków - ochrona środowiska	Urząd Gminy Rudnik	2022	2025	50 430,00	50 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa lub modernizacja dróg na terenie Gminy Rudnik - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2024	2 130 502,74	1 135 502,74	995 000,00	0,00	0,00	2 130 502,74
1.3.2.12	Budowa lub modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Rudnik (Polski Ład) - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2024	1 345 000,00	740 000,00	605 000,00	0,00	0,00	1 345 000,00
1.3.2.13	Rewitalizacja terenu parku pałacowego w Sławikowie - Rewitalizacja terenu oraz zabezpieczenie ruin zabytkowego pałacu w Sławikowie	Urząd Gminy Rudnik	2017	2023	121 485,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	34 100,00
1.3.2.14	Budowa Krajowej Trasy Rowerowej nr 3 Rudnik-Racibórz-Krzyżanowice na terenie Gminy Rudnik - zwiększenie atrakcyjności turystycznej	Urząd Gminy	2023	2024	95 000,00	20 000,00	75 000,00	0,00	0,00	95 000,00

OBJAŚNIENIA

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudnik celem dostosowania do planu budżetu (dochody, wydatki, przychody, rozchody) na dzień 28 czerwca 2023 roku.

Niniejsza uchwała obejmuje zmiany w budżecie wprowadzone:

- 1) Zarządzeniem Wójta Gminy RZW nr 59.2023 z dnia 27.04.2023 roku, Zarządzeniem Wójta Gminy RZW nr 62.2023 z dnia 11.05.2023 roku, Zarządzeniem Wójta Gminy RZW nr 63.2023 z dnia 17.05.2023 roku, Zarządzeniem Wójta Gminy RZW nr 68.2023 z dnia 31.05.2023 roku, Zarządzeniem Wójta Gminy RZW nr 73.2023 z dnia 14.06.2023 roku,
- 2) Uchwałą Rady Gminy Nr LII/453/2023 z dnia 30 maja 2023 roku oraz Uchwałą Rady Gminy Nr LIII/464/2023 z dnia 28 czerwca 2023 roku.

W zakresie planu przychodów na 2023 rok:

- § 957 zwiększono plan przychodu z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych (§ 957) o kwotę 1.310.800,00 zł, tj. do kwoty 2.661.982,05 zł,

Wyszczególnienie planu przychodów § 905 i § 906 na 28.06.2023 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”,	596.071,24
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	749.097,97

§ 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 (749.097,97 zł) + § 906 (253.971,62 zł) = 1.003.069,59 zł to część kwoty w poz. 4.2. nadwyżka budżetowa. Dla zbilansowania budżetu 2023 roku zaangażowano 3.665.051,64 zł z nadwyżki z lat ubiegłych.

W zakresie planu dochodów na 2023 rok największe zmiany to:

- 1) Zwiększenie dochodów na wypłatę podatku akcyzowego dla rolników (682.761,09 zł)
- 2) Zwiększenie planowanych dochodów na „Zielone pracownie” w ZSP Rudnik i ZSP Grzegorzowice (96.000,00 zł),
- 3) Planowane dofinansowanie do remontu stołówki w ZSP Grzegorzowice (80.000,00 zł),
- 4) Środki z budżetu Województwa Śląskiego na zadanie „Przebudowa drogi transportu rolnego Rudnik-Strzybniczek – etap 2” (283.200,00 zł),
- 5) Planowane dochody z PFRON na realizację zadania „Transport bez barier” zakup samochodu z przystosowaniem do przewozu osób niepełnosprawnych (135.000,00 zł)

W zakresie planu wydatków na 2023 rok największe zmiany to:

- 1) Zwiększenie wydatków na wypłatę podatku akcyzowego dla rolników (682.761,09 zł),
- 2) Zwiększenie wydatków na „Zielone pracownie” w ZSP Rudnik i ZSP Grzegorzowice (96.000,00 zł),
- 3) Zwiększenie planowanych wydatków na „Budowę kanalizacji na terenie Gminy Rudnik” kwota 150.000,00 zł,
- 4) Zabezpieczenie środków na realizację Rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu” kwota 90.000,00 zł (remont stołówki w ZSP Grzegorzowice),
- 5) Zabezpieczenie środków na udzielenie na dotacji dla Powiatu na modernizację odcinka drogi powiatowej Nr 3520S od DK 45 do skrzyżowania z ul. Szkolną w Ponięcicach (146.000,00zł),
- 6) Zmniejszenie środków na zadaniu „Modernizacja dróg na terenie Gminy Rudnik” o kwotę 400.000,00 zł,
- 7) Zabezpieczenie środków na realizację zadania „Przebudowa drogi transportu rolnego Rudnik-Strzybniczek – etap 2” 610.000,00 zł),
- 8) Uzupelnienie środków na realizację zadania „Budowa hali wielofunkcyjnej w Gamowie” 250.000,00zł,
- 9) Uzupelnienie środków na realizację zadania „Adaptacja budynku w Brzeźnicy na potrzeby zwiększenia ilości miejsc wychowania przedszkolnego i inne potrzeby integrujące lokalną społeczność” o kwotę 705.000,00 zł,
- 10) Zabezpieczenie środków na opracowanie dokumentacji na „Budowę krajowej Trasy Rowerowej nr 3 Rudnik – Racibórz - Krzyżanowice na terenie Gminy Rudnik” – na 2023 rok 20.000,00 zł,
- 11) Zabezpieczenie środków na realizację zadania „Transport bez barier” zakup samochodu z przystosowaniem do przewozu osób niepełnosprawnych (233.000,00 zł).

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 wprowadzone niniejszą uchwałą, tj:

- 1) Zmniejszenie nakładów w latach 2024-2025 (o kwotę 5.995.000 zł) na realizację zadania „Budowa sieci wodno – kanalizacyjnej wraz z budową zbiorczej oczyszczalni ścieków oraz modernizacja oświetlenia ulicznego w miejscowości Ligota Książęca” planowanego do dofinansowania ze środków Programu Rządowego Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych ze względu na rezygnację wykonawcy z podpisania umowy,
- 2) Zwiększenie nakładów o kwotę 285.959 zł na zadaniu „Budowa kanalizacji w Gminie Rudnik” (lata 2023-2024) – zadanie wprowadzone do WPF w listopadzie 2021 roku z otrzymanych środków (1.392.959 zł) na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie budowy kanalizacji (na poprzednich sesjach środki dołożono do inwestycji w Gamowie (1.107.000 zł) oraz Ligocie Książęcej (285.959),
- 3) Zwiększenie nakładów (o kwotę 736.000 zł) oraz zmiana limitów wydatków w latach 2023-2024 na realizację zadania „Adaptacja budynku w Brzeźnicy na potrzeby zwiększenia ilości miejsc wychowania przedszkolnego i inne potrzeby integrujące lokalną społeczność”.
- 4) Wprowadzenie przedsięwzięcia „Budowa Krajowej Trasy Rowerowej nr 3 Rudnik-Racibórz - Krzyżanowice na terenie Gminy Rudnik” (95.000 zł).

Ze względu na rezygnację wykonawcy z podpisania umowy na zadanie „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej, oczyszczalni ścieków oraz oświetlenia ulicznego w miejscowości Ligota Książęca” Gmina złożyła stosowny wniosek za pośrednictwem Banku Gospodarstwa Krajowego o zmianę przeznaczenia środków promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na inny cel.

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

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano:

- w 2024 roku kwotę 4.557.000 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, 882.000,00 zł Adaptacja budynku w Brzeźnicy na potrzeby zwiększenia ilości miejsc przedszkolnych, 950.000,00 zł modernizacja dróg na terenie Gminy Rudnik, 585.000,00 zł modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rudnik),
- 2025 roku kwotę 2.776.000,00 zł tj, (2.776.000,00 zł Budowa sieci kanalizacji i modernizacja sieci wodociągowej w Gamowie,

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 latach 2024 i 2025 zmniejszono wydatki majątkowe do wartości przedsięwzięć ujętych w WPF.

Przychody na lata 2024 i 2025 dostosowano odpowiednio aby zbilansować budżet, uwzględniając możliwości finansowe 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 ujmują się paragrafy wydatków majątkowych z wyjątkiem paragrafów 666 i 669 - w połączeniu z czwartą cyfrą inną niż „0”.

Uzasadnienie

Zmiany w przedsięwzięciach do Wieloletniej Prognozy:

1)Zmniejszenie nakładów w latach 2024-2025 (o kwotę 5.995.000 zł) na realizację zadania „Budowa sieci wodno – kanalizacyjnej wraz z budową zbiorczej oczyszczalni ścieków oraz modernizacja oświetlenia ulicznego w miejscowości Ligota Książęca” ze względu na rezygnację wykonawcy z podpisania umowy.

2)Zwiększenie nakładów o kwotę 285.959 zł na zadaniu „Budowa kanalizacji w Gminie Rudnik” (lata 2023-2024) – zadanie wprowadzone do WPF w listopadzie 2021 roku z otrzymanych środków (1.392.959 zł) na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie budowy kanalizacji (na poprzednich sesjach środki dołożono do inwestycji w Gamowie(1.107.000 zł) oraz Ligocie Książęcej (285.959),

3)Zwiększenie nakładów (o kwotę 736.000 zł) oraz zmiana limitów wydatków w latach 2023-2024 na realizację zadania „Adaptacja budynku w Brzeźnicy na potrzeby zwiększenia ilości miejsc wychowania przedszkolnego i inne potrzeby integrujące lokalną społeczność”.

4)Wprowadzenie przedsięwzięcia „Budowa Krajowej Trasy Rowerowej nr 3 Rudnik-Racibórz - Krzyżanowice na terenie Gminy Rudnik” (90.000 zł).

(w ostatecznej wersji uchwały opis zmian w przedsięwzięciach będzie w załączniku nr 3 objaśnienia)