

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów  
na lata 2013–2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) oraz na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) Rada Miejska w Opatowie uchwala, co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Opatów na lata 2013–2028 obejmującą:

1. dochody i wydatki budżetu Gminy, w tym wydatki:
  - na obsługę długu,
  - na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie,
  - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
  - na wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy;
2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe;
3. wynik budżetu Gminy Opatów;
4. sposób sfinansowania deficytu;
5. przychody i rozchody budżetu Gminy Opatów;  
zgodnie z Załącznikiem Nr 1.
6. objaśnienia przyjętych wartości z pkt 1 – 5, zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

**§ 2**

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Opatów realizowanych w latach 2013–2016, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

**§ 3**

1. Upoważnić Burmistrza Miasta i Gminy Opatów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.
2. Upoważnić Burmistrza Miasta i Gminy Opatów do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Opatów.

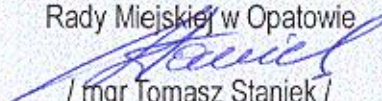
**§ 5**

Traci moc uchwała Nr XVIII/110/2012 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 25 stycznia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2012 – 2024 z późniejszymi zmianami.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 r.

Przewodniczący  
Rady Miejskiej w Opatowie

  
/ mgr Tomasz Staniek /















## Objaśnienia

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta i Gminy Opatów została sporządzona na lata 2013 – 2028, co wynika z prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych zobowiązań. W załączniku nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej (zwanej w dalszej części dokumentu WPF) przedstawiono wykonanie za lata 2010 oraz 2011, plan budżetu na rok 2012 według stanu na 28 grudnia 2012 roku, projekt budżetu na 2013 rok oraz prognozę na lata 2014 – 2028.

1/ W dochodach bieżących dla potrzeb planowania przyjęto wskaźnik wzrostu proponowany przez Ministerstwo Finansów. Tak, więc dochody przyjęto w roku 2013 zgodnie z planem i wytycznymi przekazanymi przez Ministerstwo Finansów oraz Wojewodę Świętokrzyskiego. W latach 2014 - 2016 zaplanowano wzrost dochodów podobnym wskaźnikiem tj. 2,5 %. Natomiast na lata 2017 – 2026 założono wzrost znacznie ostrożniejszy, i plasujący się w przedziale od 1,5 % do 1,9 %.

Dochody majątkowe w Gminie Opatów pochodzą głównie z pozyskiwanych na realizację inwestycji dotacji z budżetu państwa i Funduszy Europejskich. Znaczny wzrost widoczny jest w roku budżetowym 2013 oraz dwóch kolejnych. Na takie założenia pozwalają podpisane już umowy na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych.

Weryfikacja mienia i bieżąco podejmowane działania Kierownika jednostki pozwalają przewidywać znaczny wpływ do budżetu środków z tytułu sprzedaży majątku. W roku 2013 przewidziano sprzedaż działki po targowicy kamiennej, działek przy ul. Szpitalnej, Sienkiewicza, Partyzantów i Kopernika.

2/ Planując budżet na 2013 rok wzrost wydatków zaplanowano do wysokości możliwych do osiągnięcia dochodów w tym zakresie. Największym obciążeniem dla budżetu Gminy jest finansowanie zadań oświatowych. Wydatki w rozdziałach 801 „Oświata i wychowanie” i 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” stanowią wartość 10 862 775 zł, przy planowanym wpływie subwencji oświatowej w kwocie 6 126 984 zł. W obecnej sytuacji wydatki mające na celu rozwój bazy oświatowej kolejny rok odsunięte zostały w czasie, pierwszym działaniem jest ustabilizowanie wydatków bieżących poprzez dalszą restrukturyzację zatrudnienia w jednostkach budżetowych.

Prognoza wydatków w latach wykraczających poza rok budżetowy oparta została na planie wydatków bieżących roku 2012, z uwzględnieniem inflacji przy zakupie towarów i usług (rok 2013 – inflacja 2,7%). Prognozę oparto również na warunku wynikającym z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku z powyższym w latach 2014 – 2018 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na realizację zadań inwestycyjnych jak również na spłatę zadłużenia.

Do priorytetowych przedsięwzięć należy przygotowanie terenów pod inwestycje dla potencjalnych inwestorów, co pozwoli na rozwój gminy poprzez powstanie nowych zakładów produkcyjnych zapewniając miejsca pracy oraz gwarantując wpływy podatków i opłat do budżetu. Przyjęto również kontynuację zadań z zakresu drogownictwa, rewitalizacji miasta oraz budowę targowiska miejskiego.

3/ Wynik budżetu jako różnica między dochodami a wydatkami budżetowymi jednostki samorządu terytorialnego, w przypadku dochodów wyższych od wydatków stanowi nadwyżkę budżetu, a w odwrotnym przypadku deficyt. Gmina Opatów w roku 2013 planuje deficyt na poziomie 2 365 000 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętego kredytu bankowego. Deficyt został ustalony na działalności



inwestycyjnej. W przeważającej kwocie wynika z konieczności zabezpieczenia wkładu własnego do zadań współfinansowanych środkami z Unii Europejskiej. Większość zadań wprowadzona została do budżetu w wartościach kosztorysowych. Uruchomienie kredytu zarówno w zakresie terminów jak i ostatecznej wysokości zostanie uzależnione od bieżącej realizacji zadań. Począwszy od roku 2014 wynik budżetu stanowi nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych.

4/ W dniu 1 stycznia 2010 roku weszła w życie nowa ustawa o finansach publicznych, która wprowadziła zasadnicze zmiany w dotychczasowym systemie prawnofinansowym Gminy.

Jedną z zasadniczych zmian jest ograniczenie wysokości możliwości spłaty kredytów i pożyczek poprzez zapis wynikający z art. 243. Zgodnie z powyższym zapisem Organ stanowiący jest **nie może** uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami,
- wykupów papierów wartościowych wraz z odsetkami,
- potencjalnych spłat kwot wynikających z poręczeń i gwarancji

do planowanych dochodów ogółem **przekroczy** średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

**Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w latach 2011-2014**

| wyszczególnienie                  | 2008          | 2009          | 2010          | 2011          | 2012          | 2013          | 2014          |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| dochody bieżące (Db)              | 22 460<br>419 | 22 915<br>130 | 24 457<br>569 | 25 752<br>652 | 27 936<br>263 | 26 357<br>134 | 26 840<br>000 |
| dochody ze sprzedaży majątku (Sm) | 505 073       | 804 882       | 104 073       | 293 033       | 1 020 578     | 1 000 000     | 1 190 000     |
| dochody ogółem (Do)               | 23 969<br>183 | 24 806<br>425 | 25 224<br>854 | 26 117<br>685 | 30 518<br>787 | 30 743<br>900 | 30 871<br>319 |
| wydatki bieżące (Wb)              | 21 792<br>775 | 22 622<br>799 | 26 481<br>362 | 24 866<br>536 | 27 673<br>919 | 25 904<br>349 | 25 307<br>952 |
| koszt obsługi zadłużenia (O)      | 530 720       | 474 552       | 495 876       | 664 735       | 780 896       | 806 570       | 850 000       |
| spłata rat kapitałowych ( R )     | 2 741 870     | 2 871 624     | 2 641 870     | 2 891 870     | 1 525 694     | 2 291 576     | 452 266       |
| zadłużenie na koniec roku (Z)     | 9 278 484     | 8 986 614     | 11 856<br>874 | 11 765<br>004 | 12 929<br>310 | 14 893<br>734 | 14 441<br>468 |
| Z / D                             | 38,71         | 36,23         | 47,00         | 45,05         | 42,37         | 48,44         | 46,78         |
| ( R + O ) / D                     | 13,65         | 13,49         | 12,44         | 13,62         | 7,56          | 10,08         | 4,22          |

|                             |           |           |            |           |           |           |           |
|-----------------------------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Wyliczenie (Db+Sm-Wb)       | 1 172 717 | 1 097 213 | -1 919 720 | 1 179 149 | 1 282 922 | 1 452 785 | 2 722 048 |
| do dochodów ogółem (D)      | 0,0489    | 0,0442    | -0,0761    | 0,0451    | 0,0420    | 0,0473    | 0,0882    |
| w %                         | 4,89%     | 4,42%     | -7,61%     | 4,51%     | 4,20%     | 4,73%     | 8,82%     |
| Średnia z 3 poprzednich lat | x         | x         | x          | 0,0057    | 0,0044    | 0,0037    | 0,0448    |
| w %                         |           |           |            | 0,57%     | 0,44%     | 0,37%     | 4,48%     |

Relacja o której mowa w art. 243 ma zastosowanie po raz pierwszy do uchwał budżetowych na 2014 rok. Średnia w 2014 jest składową z lat 2011 – 2013 i uwidacznia realne możliwości i potencjał finansowy Gminy oraz związane z tym planowanie dalszego postępowania w zakresie finansowania działalności bieżącej i inwestycyjnej. We wszystkich latach relacja ta została zachowana, a zatem spełnia wymogi ustawowe.

Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych na lata 2011 –2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust.1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych tj, 15 % i 60 %. W w/w okresie wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem oraz wskaźnik obsługi zadłużenia do dochodów ogółem nie przekracza poziomu limitów wynikających z obowiązujących przepisów.

Przewodniczący  
Rady Miejskiej w Opatowie  
*Tomasz Staniek*  
mgr Tomasz Staniek



Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2013–2016

| Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna    | Okres realizacji (w wierszu program/umowa) |      | Klasyfikacja budżetowa |        |            | Łączne nakłady finansowe | Limit zobowiązań |           |         |            |  |
|---|-----------------------------|--|------|------------------------|--------|------------|--------------------------|------------------|-----------|---------|------------|--|
|   |                             | Od   | Do   | Dział                  | Rozdz. | 2013       |                          | 2014             | 2015      | 2016    |            |  |
|   |                             | 3  | 4    | 5                      | 6      | 7          | 8                        | 9                | 10        | 11      | 12         |  |
| Przedsięwzięcia ogółem  |                             |  |      |                        |        | 18 642 868 | 8 602 603                | 3 084 558        | 3 431 500 | 100 000 | 15 218 661 |  |
| - wydatki bieżące   |                             |  |      |                        |        | 3 726 152  | 1 730 052                | 283 558          | 0         | 0       | 2 013 610  |  |
| 1) programy, projekty lub zadania (razem)   |                             |  |      |                        |        | 550 266    | 432 986                  | 0                | 0         | 0       | 432 986    |  |
| a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)  |                             |  |      |                        |        | 550 266    | 432 986                  | 0                | 0         | 0       | 432 986    |  |
| program 1 ogółem  |                             |  |      |                        |        | 133 266    | 52 986                   | 0                | 0         | 0       | 52 986     |  |
| - Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania dzieci w klasach I - III w Gminie Opatów  | Urząd Miasta i Gminy Opatów | 2012                                       | 2013 | 653                    | 853 95 | 133 266    | 52 986                   | 0                | 0         | 0       | 52 986     |  |
| program 2 ogółem  |                             |  |      |                        |        | 180 000    | 143 000                  | 0                | 0         | 0       | 143 000    |  |
| - Remont budynku świetlicy wiejskiej w Mikisielce Dużej   | Urząd Miasta i Gminy Opatów | 2012                                       | 2013 | 010                    | 010 95 | 180 000    | 143 000                  | 0                | 0         | 0       | 143 000    |  |
| program 3 ogółem  |                             |  |      |                        |        | 237 000    | 237 000                  | 0                | 0         | 0       | 237 000    |  |
| - Remont budynku świetlicy wiejskiej w Jalołwosach  | Urząd Miasta i Gminy Opatów | 2013                                       | 2013 | 010                    | 010 95 | 237 000    | 237 000                  | 0                | 0         | 0       | 237 000    |  |
| b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)   |                             |  |      |                        |        | 0          | 0                        | 0                | 0         | 0       | 0          |  |
| c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)  |                             |  |      |                        |        | 0          | 0                        | 0                | 0         | 0       | 0          |  |
| 2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem) |                             |  |      |                        |        | 3 175 886  | 1 287 066                | 283 556          | 0         | 0       | 1 580 624  |  |
| umowa 1 ogółem  |                             |  |      |                        | x      | 837 422    | 576 000                  | 0                | 0         | 0       | 576 000    |  |
| - Dostarczenie uczniom do szkół   | Urząd Miasta i Gminy Opatów | 2012                                       | 2013 | 801                    | 801 13 | 837 422    | 576 000                  | 0                | 0         | 0       | 576 000    |  |
| umowa 2 ogółem  |                             |  |      |                        |        | 480 000    | 250 000                  | 0                | 0         | 0       | 250 000    |  |
| - Odśnieżanie ulic miasta   | Urząd Miasta i Gminy Opatów | 2012                                       | 2013 | 900                    | 900 03 | 480 000    | 250 000                  | 0                | 0         | 0       | 250 000    |  |
| - Odśnieżanie wsi   | Urząd Miasta i Gminy Opatów | 2012                                       | 2013 | 600                    | 600 16 | 130 000    | 90 000                   | 0                | 0         | 0       | 90 000     |  |
| umowa 3 ogółem  |                             |  |      |                        |        | 383 011    | 100 000                  | 87 740           | 0         | 0       | 187 740    |  |
| - Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego   | Urząd Miasta i Gminy Opatów | 2007                                       | 2014 | 710                    | 710 04 | 383 011    | 100 000                  | 87 740           | 0         | 0       | 187 740    |  |
| umowa 4 ogółem  |                             |  |      |                        |        | 79 090     | 56 066                   | 15 818           | 0         | 0       | 71 854     |  |



|  |                                |      |      |     |        |            |           |           |           |         |   |           |
|--|--------------------------------|------|------|-----|--------|------------|-----------|-----------|-----------|---------|---|-----------|
| - Uczenie się przez całe życie<br>Partneri Projekt Szkół Comenius<br>umowa 5 ogółem  | Urząd Miasta i Gminy<br>Opatów | 2012 | 2014 | 801 | 801 95 | 79 090     | 56 066    | 15 818    | 0         | 0       | 0 | 71 884    |
| - Kompleksowy remont oświetlenia<br>ulicznego<br>umowa 6 ogółem  | Urząd Miasta i Gminy<br>Opatów | 2009 | 2014 | 900 | 900 15 | 1 276 863  | 260 000   | 180 000   | 0         | 0       | 0 | 440 000   |
| - Usuwanie wyrobów zawierających<br>azbest z terenu Miasta i Gminy   | Urząd Miasta i Gminy<br>Opatów | 2009 | 2013 | 900 | 900 19 | 119 500    | 15 000    | 0         | 0         | 0       | 0 | 15 000    |
| 3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)   |                                |      |      |     |        |            |           |           |           |         |   |           |
| <b>- wydatki majątkowe</b>   |                                |      |      |     |        |            |           |           |           |         |   |           |
| 1) programy, projekty lub zadania (razem)  |                                |      |      |     |        |            |           |           |           |         |   |           |
| a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)   |                                |      |      |     |        |            |           |           |           |         |   |           |
| program 1 ogółem   |                                |      |      | x   |        | 14 916 716 | 6 872 551 | 2 801 000 | 3 431 500 | 100 000 | 0 | 0         |
| - Kompleksowa rewitalizacja<br>przestrzeni sportowo - rekreacyjno -<br>kulturalnej w Opatowie  | Urząd Miasta i Gminy<br>Opatów | 2009 | 2016 | 700 | 700 95 | 6 823 343  | 20 000    | 2 801 000 | 3 431 500 | 100 000 | 0 | 6 352 500 |
| program 3 ogółem   |                                |      |      | x   |        | 451 472    | 350 384   | 0         | 0         | 0       | 0 | 350 384   |
| - Budowa terenu rekreacyjnego<br>przy zbiorniku wodnym w Zochotniku  | Urząd Miasta i Gminy<br>Opatów | 2010 | 2013 | 926 | 926 95 | 451 472    | 350 384   | 0         | 0         | 0       | 0 | 350 384   |
| program 4 ogółem   |                                |      |      | x   |        | 1 815 846  | 1 512 296 | 0         | 0         | 0       | 0 | 1 512 296 |
| - Rozbudowa targowiska<br>miejskiego w Opatowie  | Urząd Miasta i Gminy<br>Opatów | 2011 | 2013 | 700 | 700 95 | 1 815 846  | 1 512 296 | 0         | 0         | 0       | 0 | 1 512 296 |
| program 5 ogółem   |                                |      |      |     |        | 11 414     | 2 115     | 0         | 0         | 0       | 0 | 2 115     |
| - Indywidualizacja procesu<br>nauczania i wychowania dzieci w<br>klasach I - III w Gminie Opatów   | Urząd Miasta i Gminy<br>Opatów | 2012 | 2013 | 853 | 853 95 | 11 414     | 2 115     | 0         | 0         | 0       | 0 | 2 115     |
| program 6 ogółem   |                                |      |      | x   |        | 4 242 001  | 4 131 701 | 0         | 0         | 0       | 0 | 4 131 701 |
| - Przygotowanie terenu pod<br>inwestycje w obszarze miasta<br>Opelowa  | Urząd Miasta i Gminy<br>Opatów | 2011 | 2013 | 700 | 700 95 | 4 242 001  | 4 131 701 | 0         | 0         | 0       | 0 | 4 131 701 |
| b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)  |                                |      |      |     |        |            |           |           |           |         |   |           |
| c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b (razem))   |                                |      |      |     |        |            |           |           |           |         |   |           |
| program 1 ogółem   |                                |      |      | x   |        | 1 572 640  | 856 055   | 0         | 0         | 0       | 0 | 856 055   |
| - Kładka pieszo - jezdną przez<br>rzeke Opatówkę   | Urząd Miasta i Gminy<br>Opatów | 2012 | 2013 | 700 | 700 95 | 797 040    | 773 000   | 0         | 0         | 0       | 0 | 773 000   |
| program 2 ogółem   |                                |      |      | x   |        | 70 000     | 70 000    | 0         | 0         | 0       | 0 | 70 000    |
| - Termomodernizacja budynków<br>gminy - dokumentacja   | Urząd Miasta i Gminy<br>Opatów | 2013 | 2013 | 700 | 700 95 | 70 000     | 70 000    | 0         | 0         | 0       | 0 | 70 000    |
| program 3 ogółem   |                                |      |      |     |        | 705 600    | 13 055    | 0         | 0         | 0       | 0 | 13 055    |
| - Udział w budowie zakładu<br>wyfukacji odpadów komunalnych  | Urząd Miasta i Gminy<br>Opatów | 2004 | 2013 | 900 | 900 95 | 705 600    | 13 055    | 0         | 0         | 0       | 0 | 13 055    |
| 2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następujących jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem) |                                |      |      |     |        |            |           |           |           |         |   |           |
|  |                                |      |      |     |        | 0          | 0         | 0         | 0         | 0       | 0 | 0         |