

Uchwała Nr

Wpłynęło dnia 14.11.2014r.

Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia

podpis.....

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów
na lata 2015 – 2029

RADA MIEJSKA
w Opatowie
woj. świętokrzyskie

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz. 594 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. z 2013 r. poz. 885 z późniejszymi zmianami) Rada Miejska w Opatowie uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Opatów na lata 2015 – 2029 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 do uchwały,
6. objaśnienia przyjętych wartości z pkt 1 – 5, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Opatów realizowanych w latach 2015–2018, 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.

3. Upoważnić Burmistrza Miasta i Gminy Opatów do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Opatów.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XLVII/366/2014 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 24 stycznia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2014 – 2029 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Opatowie

.....

BURMISTRZ
Andrzej Chwałicki

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		1.1	w tym:					1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1		1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.2						
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Formuła	[1.1]+[1.2]												
2015	30 904 972,00	6 073 444,00	240 000,00	7 215 954,00	3 000 000,00	9 335 613,00	4 407 509,00	2 906 548,00	1 593 558,00	1 309 990,00			
2016	31 000 000,00	6 300 000,00	260 000,00	7 300 000,00	3 200 000,00	9 800 000,00	6 000 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00			
2017	31 000 000,00	6 400 000,00	270 000,00	7 400 000,00	3 200 000,00	9 900 000,00	6 100 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00			
2018	31 400 000,00	6 500 000,00	280 000,00	7 500 000,00	3 300 000,00	10 000 000,00	6 300 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00			
2019	31 600 000,00	6 600 000,00	290 000,00	7 600 000,00	3 300 000,00	10 100 000,00	6 400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00			
2020	31 800 000,00	6 700 000,00	300 000,00	7 700 000,00	3 350 000,00	10 200 000,00	6 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00			
2021	32 000 000,00	6 800 000,00	310 000,00	7 800 000,00	3 400 000,00	10 300 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00			
2022	32 700 000,00	6 900 000,00	320 000,00	7 900 000,00	3 400 000,00	10 500 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00			
2023	33 000 000,00	7 000 000,00	325 000,00	8 000 000,00	3 500 000,00	10 700 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	33 500 000,00	7 100 000,00	340 000,00	8 100 000,00	3 600 000,00	10 800 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	34 000 000,00	7 200 000,00	350 000,00	8 200 000,00	3 700 000,00	10 900 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	34 500 000,00	7 300 000,00	360 000,00	8 300 000,00	3 800 000,00	11 000 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	35 000 000,00	7 400 000,00	370 000,00	8 400 000,00	3 900 000,00	11 200 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	35 500 000,00	7 500 000,00	380 000,00	8 500 000,00	4 000 000,00	11 350 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	36 000 000,00	7 600 000,00	390 000,00	8 600 000,00	4 100 000,00	11 500 000,00	7 800 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}	na pokrycie deficytu x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	0,00	900 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 932,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 094 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 394 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 694 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 945 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 916 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 351 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	831 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	678 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5.1	w tym:				
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	900 932,00	900 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 094 932,00	1 094 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 394 932,00	1 394 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 694 932,00	1 694 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 945 864,00	1 945 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 916 804,00	1 916 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 351 338,00	1 351 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	831 464,00	831 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	678 536,00	678 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i likwidowanych i przekształcanych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważonej mo. wydatków bieżących, o art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1..1] - [2..1]	[1..1] + [4..1] + [4..2] - [2..1] - [2..2]
2015	17 708 802,00	0,00	0,00	0,00
2016	16 613 870,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2017	15 218 938,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2018	13 524 006,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2019	11 578 142,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2020	9 661 338,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2021	8 310 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2022	6 810 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2023	5 410 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2024	3 960 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2025	2 960 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2026	2 210 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2027	1 378 536,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2028	678 536,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2029	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań	Wskaźnik dochodów budżetowych	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu
		związków budżetowych, bez uwzględnienia zobowiązań	związków budżetowych, bez uwzględnienia zobowiązań	związków budżetowych, bez uwzględnienia zobowiązań	związków budżetowych, bez uwzględnienia zobowiązań	związków budżetowych, bez uwzględnienia zobowiązań	związków budżetowych, bez uwzględnienia zobowiązań	związków budżetowych, bez uwzględnienia zobowiązań	związków budżetowych, bez uwzględnienia zobowiązań
2015	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(0.1) + (0.2) + (0.3) + (0.4) + (0.5) + (0.6) + (0.7) + (0.8) + (0.9) + (1.0) + (1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (2.0) + (2.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.6) + (2.7) + (2.8) + (2.9) + (3.0) + (3.1) + (3.2) + (3.3) + (3.4) + (3.5) + (3.6) + (3.7) + (3.8) + (3.9) + (4.0) + (4.1) + (4.2) + (4.3) + (4.4) + (4.5) + (4.6) + (4.7) + (4.8) + (4.9) + (5.0) + (5.1) + (5.2) + (5.3) + (5.4) + (5.5) + (5.6) + (5.7) + (5.8) + (5.9) + (6.0) + (6.1) + (6.2) + (6.3) + (6.4) + (6.5) + (6.6) + (6.7) + (6.8) + (6.9) + (7.0) + (7.1) + (7.2) + (7.3) + (7.4) + (7.5) + (7.6) + (7.7) + (7.8) + (7.9) + (8.0) + (8.1) + (8.2) + (8.3) + (8.4) + (8.5) + (8.6) + (8.7) + (8.8) + (8.9) + (9.0) + (9.1) + (9.2) + (9.3) + (9.4) + (9.5) + (9.6) + (9.7) + (9.8) + (9.9) + (10.0)}$	5,31%	40 548,00	5,44%	5,16%	9,6	9,6.1	9,7.1	9,7.1
2016		5,75%	35 479,00	5,87%	9,68%	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2017		6,27%	107 451,00	6,62%	8,06%	6,76%	6,76%	TAK	TAK
2018		7,02%	107 451,00	7,36%	7,64%	7,63%	7,63%	TAK	TAK
2019		7,61%	107 451,00	7,95%	6,96%	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2020		7,19%	107 451,00	7,53%	6,29%	7,55%	7,55%	TAK	TAK
2021		5,22%	107 451,00	5,56%	4,69%	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2022		5,20%	107 451,00	5,53%	5,20%	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2023		4,70%	107 451,00	5,02%	4,55%	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2024		4,66%	0,00	4,66%	4,48%	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2025		3,18%	0,00	3,18%	4,41%	4,74%	4,74%	TAK	TAK
2026		2,35%	0,00	2,35%	4,35%	4,48%	4,48%	TAK	TAK
2027		2,52%	0,00	2,52%	4,29%	4,41%	4,41%	TAK	TAK
2028		2,07%	0,00	2,07%	4,23%	4,35%	4,35%	TAK	TAK
2029		1,95%	0,00	1,95%	4,17%	4,29%	4,29%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z 1		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	0,00	0,00	13 958 736,00	2 900 000,00	2 340 905,00	167 905,00	2 173 000,00	2 213 548,00	693 000,00	0,00
2016	1 094 932,00	1 094 932,00	14 000 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 905 068,00	0,00
2017	1 394 932,00	1 394 932,00	14 100 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 068,00	0,00
2018	1 694 932,00	1 694 932,00	14 200 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705 068,00	0,00
2019	1 945 864,00	1 945 864,00	14 300 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 136,00	0,00
2020	1 916 804,00	1 916 804,00	14 400 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 196,00	0,00
2021	1 351 338,00	1 351 338,00	14 500 000,00	3 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 662,00	0,00
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	14 600 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
2023	1 400 000,00	1 400 000,00	14 700 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
2024	1 450 000,00	1 450 000,00	14 800 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	14 900 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
2026	750 000,00	750 000,00	15 000 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00
2027	831 464,00	831 464,00	15 100 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	668 536,00	0,00
2028	700 000,00	700 000,00	15 200 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00
2029	678 536,00	678 536,00	15 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	821 464,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów ¹⁴⁾ , 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		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		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Lp												
Formuła												
2015	152 871,00	132 179,00	132 179,00	132 179,00	1 309 990,00	1 309 990,00	1 309 990,00	1 309 990,00	167 905,00	152 871,00	167 905,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	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	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	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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	12.4	12.4.1		12.4.2	12.5	12.5.1		12.6	12.6.1		12.7	12.7.1
		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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Formuła	2 173 000,00	1 309 990,00		2 173 000,00	863 010,00	863 010,00	863 010,00	407 610,00	407 610,00	407 610,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota, wiążąca z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	900 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 094 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 394 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 694 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 894 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 866 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 301 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	731 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	578 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych związku współpracującego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną, przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają, poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Objaśnienia

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta i Gminy Opatów została sporządzona na lata 2015 – 2029, 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 plan budżetu na rok 2014 według stanu na 30 września 2014 roku, projekt budżetu na 2015 rok oraz prognozę na lata 2016 – 2029.

1/ W dochodach bieżących dla potrzeb planowania przyjęto wskaźnik wzrostu proponowany przez Ministerstwo Finansów. Tak, więc dochody przyjęto w roku 2015 zgodnie z planem i wytycznymi przekazanymi przez Ministerstwo Finansów oraz Wojewodę Świętokrzyskiego. Biorąc pod uwagę rok 2016 wysokość dochodów bieżących zaplanowano na poziomie roku 2014 (wzrost o 1,4 %). Rok 2015 kształtuje dochody bieżące na niższym poziomie niż 2014, uzasadnieniem tego faktu jest wzrost w trakcie roku dotacji celowych na realizację zadań zleconych, ponadto w roku 2014 realizacja zadań we współdziałanie środków UE spowodowała utrzymanie dochodów na znacznie wyższym poziomie niż w roku 2015. W latach 2017 - 2029 zaplanowano wzrost dochodów wskaźnikiem ostrożnym, i plasującym się w przedziale od 0,9 % do 1,5 %.

Dochody majątkowe w Gminie Opatów pochodzą głównie z pozyskiwanych na realizację inwestycji dotacji z budżetu państwa i Funduszy Europejskich. Znaczny spadek widoczny jest w roku budżetowym 2015. Rok 2014 obfitował w zadania inwestycyjne współfinansowane środkami Unii Europejskiej i „zakończył” realizację podpisanych umów na przedsięwzięcia inwestycyjne.

Weryfikacja mienia i bieżąco podejmowane działania Kierownika jednostki pozwalają przewidywać znaczny wpływ do budżetu środków z tytułu sprzedaży majątku. W roku 2015 przewidziano sprzedaż nieruchomości w Brzeziu, działek przy ul. Partyzantów, oraz powstałych terenów pod inwestycje. W kolejnych latach sprzedaż mienia opiera się głównie na powstałych terenach pod inwestycje.

2/ Planując budżet na 2014 rok wzrost wydatków przewidziano 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 11 907 815 zł, przy planowanym wpływie subwencji oświatowej w kwocie 6 562 117 zł. Subwencja wg założeń budżetowych Ministerstwa Finansów zwiększyła się w stosunku do roku 2014 o kwotę 254 897 zł tj. o 4 %. Analizując budżet oświaty w przekroju rodzajowym, wynagrodzenia stanowią 77 % wydatków, zakup energii cieplnej to przeszło 600 tys. zł i stanowi 5,2 % wydatków ogółem na oświatę. W roku 2014 zrealizowana została inwestycja mająca na celu ograniczenie zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej. Przedsięwzięcie polegało na wykonaniu termomodernizacji budynków i objęło swoim zakresem budynki szkół, budynek Biblioteki Publicznej oraz budynek Ośrodka Kultury.

Prognoza wydatków w latach wykraczających poza rok budżetowy oparta została na planie wydatków bieżących roku 2014, z uwzględnieniem inflacji przy zakupie towarów i usług (rok 2014 – inflacja 0,7 %). 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 2016 – 2029 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na realizację zadań inwestycyjnych jak również na spłatę zadłużenia.

Do zadań inwestycyjnych realizowanych w 2015 roku należą: „Przebudowa i modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Opatów” obejmująca następujące odcinki: ul. Starowałowa, ul. Armii Krajowej oraz

Czerników Karski, „Budowa sieci kanalizacyjnej w Marcinkowicach” oraz kontynuacja zadania „e-Świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej”.

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 2015 planuje wynik budżetu na poziomie 0 zł. Po zamknięciu budżetu roku 2014 zostanie ustalony poziom wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, które mogą zostać przeznaczone na spłatę zadłużenia zgonie z harmonogramem spłat kredytów i pożyczek jak również będą mogły stanowić zabezpieczenie dodatkowych zadań, i bieżących i inwestycyjnych.

Począwszy od roku 2016 wynik budżetu stanowi nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych, jak również na dalszą realizację zadań inwestycyjnych.

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 2012-2015**

wyszczególnienie	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
dochody bieżące (Db)	22 915 130	24 457 569	25 752 652	27 214 011	27 897 928	29 372 125	27 998 424
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	804 882	104 073	293 033	248 962	758 458	1 500 000	1 593 558
dochody ogółem (Do)	24 806 425	25 224 854	26 117 685	28 565 266	33 441 897	41 128 086	30 904 972
wydatki bieżące (Wb)	22 622 799	26 481 362	24 866 536	26 197 952	26 298 576	28 634 973	27 998 424
koszt obsługi zadłużenia (O)	474 552	495 876	664 735	768 767	662 715	644 932	630 000
spłata rat kapitałowych (R)	2 871 624	2 641 870	2 891 870	1 525 694	2 047 635	605 988	900 932
poręczenia i gwarancje	0	0	0	0	0	68 000	110 000
zadłużenie na koniec roku (Z)	8 986 614	11 856 874	11 765 004	12 929 310	15 004 790	17 708 802	17 708 802
Z / D	36,23	47,00	45,05	45,26	44,87	43,06	57,30
(R + O) / D	13,49	12,44	13,62	8,03	8,10	3,21	5,31

Wyliczenie (Db+Sm-Wb)	1 097 213	-1 919 720	1 179 149	1 265 021	2 357 810	2 237 152	1 593 558
do dochodów ogółem (D)	0,0442	-0,0761	0,0451	0,0443	0,0705	0,0544	0,0516
w %	4,42%	-7,61%	4,51%	4,43%	7,05%	5,44%	5,16%
Średnia z 3 poprzednich lat	x	x	x	0,0044	0,0044	0,0533	0,0564
w %				0,44%	0,44%	5,33%	5,64%

Relacja o której mowa w art. 243 została zastosowana po raz pierwszy do uchwał budżetowych na 2014 rok. Średnia w 2015 jest składową z lat 2012 – 2014 i uwidacznia realne możliwości i potencjał finansowy Gminy oraz związane z tym planowanie dalszego postępowania w zakresie finansowania działalności bieżącej i inwestycyjnej. Nie we wszystkich latach relacja ta została zachowana. Począwszy od roku 2016 do 2020, niezbędne było częściowe przesunięcie spłat kredytów na okres późniejszy tj. lata 2022 - 2025, działania takie mają poparcie w zawartych umowach kredytowych, które dopuszczają modyfikację harmonogramu spłat. Oto szczegóły zmian w zakresie spłat kredytów:

Rok 2016: - 450 000 zł,

Rok 2017: - 300 000 zł,

Rok 2018: - 200 000 zł,

Rok 2020: - 100 000 zł.

Rok 2022: + 400 000 zł,

Rok 2023: + 100 000 zł,

Rok 2024: + 300 000 zł,

Rok 2025: + 250 000 zł.

