

**Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 30 grudnia 2015 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów
na lata 2016 – 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015 r. poz. 1515) oraz na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późniejszymi zmianami) **Rada Miejska w Opatowie** uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Opatów na lata 2016 – 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Opatów, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 – 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Opatów do:

- 1/ zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2/ zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3/ przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 i 2.

§ 5

Traci moc uchwała Nr IV/17/2014 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2015 – 2029 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Opatów

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Opatowie


/ mgr Jacek Cheba /

Stawiszczanie Nr 1
do Uchwały Nr XV/141/2015
Rady Miejskiej w Opaszowie
z dnia 00 grudnia 2015 roku

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	z tego:										w tym:						
		w tym:										Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
		1.1	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							
Lp	1																	
Formula	[1..1]+[1..2]																	
2016	30 684 042,00	29 254 142,00	6 391 239,00	200 000,00	7 201 219,00	2 953 000,00	9 556 922,00	5 053 277,00	1 429 900,00									
2017	32 797 000,00	30 500 000,00	6 550 000,00	207 000,00	7 300 000,00	2 900 000,00	9 900 000,00	6 000 000,00	2 297 000,00									
2018	32 912 000,00	31 200 000,00	6 650 000,00	215 000,00	7 400 000,00	2 900 000,00	10 200 000,00	6 100 000,00	1 712 000,00									
2019	32 100 000,00	31 600 000,00	6 800 000,00	223 000,00	7 500 000,00	2 950 000,00	10 450 000,00	6 200 000,00	500 000,00									
2020	32 300 000,00	32 000 000,00	6 950 000,00	231 000,00	7 600 000,00	3 000 000,00	10 700 000,00	6 300 000,00	300 000,00									
2021	32 650 000,00	32 500 000,00	7 100 000,00	240 000,00	7 700 000,00	3 050 000,00	10 900 000,00	6 400 000,00	150 000,00									
2022	33 250 000,00	33 100 000,00	7 250 000,00	248 000,00	7 800 000,00	3 100 000,00	11 100 000,00	6 500 000,00	150 000,00									
2023	33 650 000,00	33 600 000,00	7 400 000,00	256 000,00	7 900 000,00	3 150 000,00	11 300 000,00	6 600 000,00	150 000,00									
2024	34 000 000,00	34 000 000,00	7 550 000,00	265 000,00	8 000 000,00	3 200 000,00	11 450 000,00	6 700 000,00	50 000,00									
2025	34 500 000,00	34 500 000,00	7 700 000,00	275 000,00	8 100 000,00	3 250 000,00	11 600 000,00	6 800 000,00	0,00									
2026	35 100 000,00	35 100 000,00	7 850 000,00	285 000,00	8 200 000,00	3 300 000,00	11 800 000,00	6 900 000,00	0,00									
2027	35 700 000,00	35 700 000,00	8 000 000,00	295 000,00	8 300 000,00	3 350 000,00	12 000 000,00	7 000 000,00	0,00									
2028	36 200 000,00	36 200 000,00	8 150 000,00	305 000,00	8 400 000,00	3 400 000,00	12 200 000,00	7 100 000,00	0,00									
2029	36 800 000,00	36 800 000,00	8 300 000,00	315 000,00	8 500 000,00	3 450 000,00	12 400 000,00	7 200 000,00	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	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x
		w tym:										
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	w tym:		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	w tym:		
Formuła	[2.1] + [2.2]									w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, nieprzeznaczonych na przekształcenie w przedsiębiorstwo, w zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ^a	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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			
2016	29 589 110,00	28 282 631,00	103 500,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00			1 306 479,00
2017	31 402 068,00	28 800 000,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	0,00	0,00			2 602 068,00
2018	31 217 068,00	29 100 000,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00			2 117 068,00
2019	30 154 136,00	29 400 000,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00			754 136,00
2020	30 383 196,00	29 800 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00			583 196,00
2021	31 298 662,00	30 400 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00			888 662,00
2022	31 750 000,00	30 900 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00			850 000,00
2023	32 100 000,00	31 400 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00			700 000,00
2024	32 450 000,00	31 800 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00			650 000,00
2025	33 750 000,00	32 500 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00			1 250 000,00
2026	34 350 000,00	33 100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00			1 250 000,00
2027	34 868 536,00	33 700 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00			1 168 536,00
2028	35 500 000,00	34 200 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00			1 300 000,00
2029	36 121 464,00	34 800 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00			1 321 464,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu ^x	z tego:							w tym:
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	
3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
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	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	750 000,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2016	1 094 932,00	1 094 932,00	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	
2018	1 694 932,00	1 694 932,00	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	
2020	1 916 804,00	1 916 804,00	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	
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	831 464,00	831 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	678 536,00	678 536,00	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 po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w 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])
2016	16 613 870,00	0,00	971 511,00	971 511,00
2017	15 218 938,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2018	13 524 006,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2019	11 578 142,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2020	9 661 338,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2021	8 310 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2022	6 810 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2023	5 260 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2024	3 710 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2025	2 960 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2026	2 210 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2027	1 378 536,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2028	678 536,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2029	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty 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 tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	inwestycyjne ¹²⁾			
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]						
2016	1 094 932,00	1 094 932,00	13 274 473,00	2 984 318,00	2 785 693,00	1 979 693,00	806 000,00	841 479,00	465 000,00	15 000,00	
2017	1 394 932,00	1 394 932,00	13 600 000,00	3 000 000,00	2 309 300,00	9 300,00	2 300 000,00	2 300 000,00	302 068,00	0,00	
2018	1 694 932,00	1 694 932,00	13 800 000,00	3 020 000,00	1 677 804,00	7 804,00	1 670 000,00	1 670 000,00	447 068,00	0,00	
2019	1 945 864,00	1 945 864,00	14 000 000,00	3 050 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	754 136,00	0,00	
2020	1 916 804,00	1 916 804,00	14 200 000,00	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	583 196,00	0,00	
2021	1 351 338,00	1 351 338,00	14 400 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	898 662,00	0,00	
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	14 500 000,00	3 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	
2023	1 550 000,00	1 550 000,00	14 700 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	
2024	1 550 000,00	1 550 000,00	14 900 000,00	3 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	
2025	750 000,00	750 000,00	15 000 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	
2026	750 000,00	750 000,00	15 200 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	
2027	831 464,00	831 464,00	15 400 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 536,00	0,00	
2028	700 000,00	700 000,00	15 600 000,00	3 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	
2029	678 536,00	678 536,00	15 800 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 321 464,00	0,00	

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 300,00	0,00	21 300,00	
2017	0,00	0,00	0,00	1 447 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	
2018	0,00	0,00	0,00	1 052 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	
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	

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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		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 tym:		
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
2016	0,00	0,00	0,00	21 300,00	21 300,00	21 300,00	21 300,00	0,00	0,00				0,00
2017	2 300 000,00	0,00	0,00	855 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00				0,00
2018	1 670 000,00	0,00	0,00	620 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00				0,00
2019	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00				0,00
2020	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	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
2022	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
2024	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
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

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.

Lp	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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 zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
Formula			Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
2016	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
2018	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
2020	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
2022	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
2024	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						
2016	1 094 932,00	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
2018	1 694 932,00	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
2020	1 916 804,00	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
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	831 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	678 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			14.4			

* 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 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz 86, z późn zm.). Automatyczne 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 określającej 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 wydzieleniu 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

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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Opinowie
Jacek Chęba
mgr Jacek Chęba

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L-p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 700 599,00	2 785 693,00	2 309 300,00	1 677 804,00	2 000,00	6 776 197,00
1.a	- wydatki bieżące				2 855 599,00	1 979 693,00	9 300,00	7 804,00	2 000,00	2 000 197,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 845 000,00	806 000,00	2 300 000,00	1 670 000,00	0,00	4 776 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				29 300,00	21 300,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	27 300,00
1.1.1	- wydatki bieżące				29 300,00	21 300,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	27 300,00
1.1.1.1	e-Swiętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego - trwałość projektu -	OPATÓW	2016	2019	29 300,00	21 300,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	27 300,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				7 671 299,00	2 764 393,00	2 307 300,00	1 675 804,00	0,00	6 748 897,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 826 299,00	1 958 393,00	7 300,00	5 804,00	0,00	1 972 897,00
1.3.1.1	Dowożenie uczniów do szkół -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2016	877 650,00	649 500,00	0,00	0,00	0,00	649 500,00
1.3.1.2	Oczyszczanie ulic miasta -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2016	110 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XV/141/2015 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 09 grudnia 2015 roku.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.3	Unieszkodliwianie odpadów komunalnych -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2016	1 547 925,00	1 056 093,00	0,00	0,00	0,00	1 056 093,00
1.3.1.4	Zimowe utrzymanie dróg - teren gminy -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2016	268 920,00	165 500,00	0,00	0,00	0,00	165 500,00
1.3.1.5	Zwalczanie barszczu Sosonowskiego na terenie Gminy Opatów -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2018	21 804,00	7 300,00	7 300,00	5 804,00	0,00	21 804,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 845 000,00	806 000,00	2 300 000,00	1 670 000,00	0,00	4 776 000,00
1.3.2.1	Adaptacja pomieszczeń na cele Biblioteki - studium wykonalności	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2016	35 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.2	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - opracowanie dokumentacji	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2016	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowej zadania "Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 757 w miejscowości Kobylany na długości ok.750 mb" - pomoc finansowa -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2016	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.4	Opracowanie gminnego programu rewitalizacji	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2016	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Opatów	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2016	55 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 358105T Gojców-Włostów, nr 358020T Strzyżowice-Kobylany etap I, nr 358127T Strzyżowice Aleksandrów Murowaniec	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2017	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 358003T Strzyżowice - Kobylany	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2016	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej nr 358020T Strzyżowice - Kobylany etap II, nr 358107T Strzyżowice ul.Płasia	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2018	770 000,00	0,00	0,00	770 000,00	0,00	770 000,00
1.3.2.9	Przebudowa pomieszczeń po bibliotece i areście na cele mieszkaniowe	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2016	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.10	Rozbudowa sieci kanalizacyjno-wodociągowej na terenie Gminy Opatów wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2018	2 050 000,00	250 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00	2 050 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Opatowie

Jacek Chęć
mgr Jacek Chęć

1 objaśnienia

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF), której obowiązek sporządzania począwszy od roku 2011, wprowadzony został przepisami Ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku, jest instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Wieloletnia Prognoza Finansowa umożliwia weryfikację długookresowej stabilności finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Pod pojęciem stabilności należy rozumieć zdolność do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej w długiej perspektywie. Z założenia WPF jest dokumentem strategicznym i priorytetowym jeśli chodzi o wytyczanie kierunków rozwoju jednostki samorządu terytorialnego, poprzez długoplanowe ujęcie potrzeb i możliwości gminy. Pomimo trudności, jakie wiążą się z przewidywaniem sytuacji finansowej gminy w perspektywie wieloletniej, uznaje się, że korzyścią płynącą z tych działań jest tworzenie warunków do prowadzenia racjonalnej i zrównoważonej polityki finansowej. Planowanie wieloletnie umożliwia kompleksową ocenę kondycji finansowej gminy w dłuższej perspektywie, zachęca do koncentracji zasobów, także finansowych, na istotnych przedsięwzięciach oraz unikania rozproszenia zasobów na realizację zamierzeń o znikomym znaczeniu. Poprzez prezentowanie w przejrzysty i jasny sposób następstw budżetowych obecnie podejmowanych decyzji, planowanie wieloletnie pomaga ujawnić potencjalne problemy finansowe, z jakimi mogą być skonfrontowane budżety konstruowane w latach następnych.

Uchwała Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów, tak jak w latach ubiegłych, przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu JST.

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2016 – 2029 został opracowany, na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, zgodnie ze wzorem WPF dla jednostek samorządu terytorialnego zamieszczonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 18 stycznia 2013 roku, Dz.U. z 2013 r. poz. 86 z późniejszymi zmianami. WPF obejmuje wykaz przedsięwzięć wydatków bieżących i majątkowych na lata 2016 – 2019, w którym określona jest kwota limitu zobowiązań jakie organ wykonawczy może zaciągnąć w okresie objętym prognozą w celu realizacji określonego przedsięwzięcia zgodnie z art. 226 ust.3 pkt.4 i 5 oraz na podstawie prognozy długu obejmując okres do 2029 roku, na który zaciągnięte zostały zobowiązania. Wartości przyjęte w WPF dla roku 2016 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2016 rok, a podstawową zasadą przy opracowaniu projektu była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych gminy.

Wykaz przedsięwzięć to odrębne informacje dla każdego przedsięwzięcia zawierające: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie zadania, okres realizacji i łączną kwotę nakładów finansowych, źródła finansowania oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą.

Na dzień opracowania katalogu przedsięwzięć, Gmina Opatów skupia uwagę na możliwości sfinansowania zadań inwestycyjnych przy udziale środków UE w ramach nowej perspektywy finansowej. W roku 2017 i 2018 zostały zabezpieczone dochody majątkowe planowane jako dotacje celowe w ramach środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich i Regionalnego Programu Operacyjnego, w zakresie realizacji przedsięwzięć: „Rozbudowa sieci kanalizacyjno – wodociągowej na

terenie gminy Opatów wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków” oraz „Przebudowa i modernizacja dróg gminnych”. Do w/w przedsięwzięć Gmina Opatów przygotowuje komplet dokumentów celem przedłożenia wniosku o współfinansowanie środkami UE w pierwszym kwartale roku budżetowego. Wykaz przedsięwzięć w trakcie roku budżetowego będzie zmieniał swój kształt, czynnikiem decydującym będą kolejne nabory ogłaszane przez instytucje finansujące.

Podstawą opracowania WPF Gminy Opatów począwszy od 2016 roku, były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2013, 2014, wartości planowane na dzień 30.09.2015 oraz przewidywane wykonanie do końca 2015 roku. Do planowania wysokości dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2016, wykorzystano dane Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, Ministerstwa Finansów i Krajowego Biur Wyborczego.

Wytyczne Ministerstwa Finansów z dnia 8 maja 2015 roku, dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego obejmujące: w zakresie prognozy wysokości dochodów bieżących wskaźnik wzrostu PKB, w zakresie wydatków bieżących (w tym wynagrodzeń oraz wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST) wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI, przedstawiają się następująco:

1. PKB – dynamika realna (%); 2017 – 103,9 %, 2018 – 104,0 %, 2019 – 103,9%.
2. CPI – dynamika średnioroczna (%); 2017 – 101,8 %, 2018 – 102,5 %, 2019 – 102,5 %.

Opracowując prognozę dochodów bieżących mających najistotniejszy wpływ na gospodarkę finansową gminy, przyjęto począwszy od 2018 rok ostrożny wzrost dochodów plasujący się w przedziale od 1,2 % do 2,3 %. W roku 2017 wzrost dochodów ustalono wskaźnikiem założeń makroekonomicznych Ministerstwa Finansów. Głównym źródłem dochodów bieżących są: dochody podatkowe, subwencje oraz udziały w podatkach – PIT i CIT.

W dochodach podatkowych, w których głównym źródłem jest podatek od nieruchomości, od roku 2019 założono nieznaczny wzrost stawek podatkowych nie przekracza on jednak wskaźnika inflacji (1,7 %).

Dochodami najbardziej odzwierciedlającymi koniunkturę gospodarczą są dochody z podatków bezpośrednich: PIT – podatek dochodowy od osób fizycznych oraz CIT – podatek dochodowy od osób prawnych. Poziom dochodów w poszczególnych latach, z tytułu PIT i CIT przyjęto na podstawie prognoz wykonania budżetu za 2015 rok i wytycznych Ministerstwa Finansów na 2016 rok. W udziałach w PIT wzrost zaplanowano w przedziale od 1,8 % do 2,5%, natomiast wzrost w udziałach CIT zaplanowano zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów tj. od 3,2 % do 3,9 %.

W zakresie dochodów z majątku w 2016 roku planuje się sprzedaż na poziomie 1 420 tys.zł, w następnych latach następuje stopniowy spadek aż do roku 2023. Prognozę powyższą oparto o katalog zasobu mienia komunalnego, przeznaczonego do zbycia:

1. Nieruchomość zabudowana budynkiem szkoły i gospodarczym położna w Brzeziu o powierzchni 1,01 ha – wartość wg operatu szacunkowego – 692 000 zł,
2. Trzy nieruchomości gruntowe niezabudowane położone przy ul. Partyzantów o łącznej powierzchni 0,4545 ha – wartość wg operatu szacunkowego – 200 000 zł,
3. Działki przygotowane do lokowania inwestycji w ilości 5 szt. w Opatowie i 1 szt. w Wąworkowie o łącznej powierzchni 6,57 ha, częściowo objęte strefą ekonomiczną – szacunkowa wartość 3 500 000 zł,
4. Działka zabudowana położona w Karwowie o powierzchni 0,3157 ha – wartość wg operatu szacunkowego – 72 700 zł,
5. Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w Opatowie o powierzchni 0,1993 ha – wartość wg operatu szacunkowego – 99 000 zł,
6. Nieruchomość gruntowa niezabudowana położna w Opatowie przy ul. Szpitalnej o powierzchni 0,4573 ha – wartość szacunkowa – 500 000 zł,

7. Nieruchomość zabudowana położona w Opatowie przy ul. Czerwińskiego o powierzchni 0,2359 ha – wartość szacunkowa 50 000 zł,
8. Lokale mieszkalne – wartość szacunkowa – 60 000 zł.

Wydatki bieżące w 2016 roku oszacowano na podstawie wykonania wydatków w latach poprzednich oraz uwzględniając zadania związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich, które przedstawia załącznik nr 3 do WPF. W latach 2017 – 2029 zaplanowano wzrost wydatków bieżących w przedziale od 1,0 % do 2,2 %. Jest to bardzo ostrożny wzrost, poniżej planowanej przez Ministerstwo Finansów inflacji. Działania znacznego ograniczania wydatków bieżących podyktowane są perspektywą rozwoju miasta i gminy. Kierunkiem działań Burmistrza Miasta i Gminy na lata 2014 – 2020 jest przebudowa oczyszczalni ścieków wraz z rozbudową sieci kanalizacyjno – wodociągowej na terenie Gminy Opatów oraz rewitalizacja kolejnych obszarów miasta. Rada Miejska w Opatowie podjęła uchwałę w sprawie przygotowania zadań inwestycyjnych, na które możliwe jest pozyskanie dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020. Stojąc przez kolejną możliwością wsparcia finansowego działań rozwojowych miasta i gminy oraz biorąc pod uwagę limity ustawowych wyznaczników wskaźnikowych spłaty zadłużenia, Burmistrz Miasta i Gminy Opatów podjął działania w kierunku przeprowadzenia restrukturyzacji istniejącego zadłużenia. Do Banku Millennium został przedłożony wniosek o zmianę warunków programu emisji obligacji. W dniu 25 lipca 2011 roku pomiędzy Bankiem Millennium Spółka Akcyjna a Gminą Opatów została zawarta umowa emisyjna nr NNM/75/07/2011 dotycząca przeprowadzenia i obsługi programu emisji obligacji. Podstawą prawną emisji obligacji była Uchwała Nr IX/51/2011 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 25 maja 2011 roku w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu. Emisja obejmowała 5 000 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł każda, na łączną kwotę 5 000 000 PLN. Wykup obligacji został przewidziany na lata 2015 – 2021. Począwszy od roku 2011 Gmina Opatów dokonała znaczących wydatków majątkowych, do których współfinansowania niezbędne było posiłkowanie się kredytami długoterminowymi.

Struktura zadłużenia Gminy Opatów na dzień 30 września 2015 roku przedstawia się następująco:

- z tytułu kredytów – 12 260 932 PLN,
- z tytułu pożyczek - 647 870 PLN,
- z tytułu obligacji – 4 800 000 PLN.

Zmiany w zakresie zadłużenia z tytułu kredytów będzie polegać na konsolidacji: 5 umów kredytowych z okresem zapadalności w latach 2016 - 2029 na łączną wartość 12 260 932 PLN oraz obligacji komunalnych w kwocie 4 800 000 zł i rozłożeniem spłaty zadłużenia na okres 2016 – 2035.

Umowy z tytułu pożyczek pozostaną bez zmian.

Dodatkowym czynnikiem wpływającym na decyzję o konsolidacji zadłużenia jest ryzyko niezrealizowania planu sprzedaży majątku w 2015 roku. Mając na uwadze zapisy art. 243 ustawy o finansach publicznych 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.

wyszczególnienie	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
dochody bieżące (Db)	24 457 569	25 752 652	27 214 011	27 897 928	29 451 078	29 563 188	29 164 842
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	104 073	293 033	248 962	758 458	533 463	1 593 558	1 420 000
dochody ogółem (Do)	25 224 854	26 117 685	28 565 266	33 441 897	38 413 980	34 908 989	30 584 842
wydatki bieżące (Wb)	26 481 362	24 866 536	26 197 952	26 298 576	28 019 829	29 053 366	28 244 431
koszt obsługi zadłużenia (O)	495 876	664 735	768 767	662 715	598 345	630 000	580 000
spłata rat kapitałowych (R)	2 641 870	2 891 870	1 525 694	2 047 635	605 988	900 932	1 094 932
poręczenia i gwarancje	0	0	0	0	0	55 000	103 500
zadłużenie na koniec roku (Z)	11 856 874	11 765 004	12 929 310	15 004 790	17 708 802	17 708 802	16 613 870
Z / D	47,00	45,05	45,26	44,87	46,10	50,73	54,32
(R + O) / D	12,44	13,62	8,03	8,10	3,14	4,54	5,81

Wyliczenie (Db+Sm-Wb)	-1 919 720	1 179 149	1 265 021	2 357 810	1 964 712	2 103 380	2 340 411
do dochodów ogółem (D)	-0,0761	0,0451	0,0443	0,0705	0,0511	0,0603	0,0765
w %	-7,61%	4,51%	4,43%	7,05%	5,11%	6,03%	7,65%
Średnia z 3 poprzednich lat	x	x	0,0044	0,0044	0,0533	0,0553	0,0606
w %			0,44%	0,44%	5,33%	5,53%	6,06%

Począwszy od 2016 roku zaprognozowano budżet nadwyżkowy. Nadwyżka operacyjna, stanowiącą różnicę między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi (bez kosztów obsługi długu) została rozdysponowana na obsługę zadłużenia, a następnie, po uwzględnieniu dochodów majątkowych przeznaczona na finansowanie inwestycji Gminy Opatów.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Opatowie

Jacek Cheba
mgr Jacek Cheba