

Projekt po
Zmianach

Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 30 grudnia 2020 roku

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów
na lata 2021 – 2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 230 ust. 6, art.3 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) **Rada Miejska w Opatowie** uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Opatów na lata 2021 – 2035, 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 2021 – 2035, 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,
- 4/ dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt. 1 ustawy o zasadach realizacji projektów.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XVIII/153/2019 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2020 – 2035 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Opatów

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Opatowie

/ mgr Beata Wrzolek /

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:		
		z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Dochody ogółem x		Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x. 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	
Lp											
2021	51 742 304,00	44 296 296,00	8 186 780,00	240 000,00	12 528 994,00	15 352 898,00	7 987 624,00	3 540 000,00	7 446 008,00	700 000,00	6 646 008,00
2022	48 029 522,00	47 449 522,00	8 486 780,00	245 000,00	13 100 000,00	17 000 000,00	8 617 742,00	3 640 000,00	580 000,00	500 000,00	0,00
2023	49 395 000,00	48 865 000,00	8 736 780,00	250 000,00	13 300 000,00	17 300 000,00	9 278 220,00	3 730 000,00	530 000,00	480 000,00	0,00
2024	49 520 000,00	49 420 000,00	8 886 780,00	255 000,00	13 400 000,00	17 450 000,00	9 428 220,00	3 830 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	50 270 000,00	50 270 000,00	9 036 780,00	260 000,00	13 500 000,00	17 650 000,00	9 823 220,00	3 930 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	51 190 000,00	51 190 000,00	9 186 780,00	265 000,00	13 615 000,00	18 100 000,00	10 023 220,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	52 065 000,00	52 065 000,00	9 336 780,00	270 000,00	13 735 000,00	18 200 000,00	10 523 220,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	52 995 000,00	52 995 000,00	9 486 780,00	275 000,00	13 860 000,00	18 400 000,00	10 973 220,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	53 890 000,00	53 890 000,00	9 636 780,00	280 000,00	14 010 000,00	18 600 000,00	11 363 220,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	54 595 000,00	54 595 000,00	9 756 780,00	285 000,00	14 110 000,00	18 800 000,00	11 643 220,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	55 545 000,00	55 545 000,00	9 906 780,00	290 000,00	14 235 000,00	19 100 000,00	12 013 220,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	56 445 000,00	56 445 000,00	10 066 780,00	295 000,00	14 355 000,00	19 400 000,00	12 338 220,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	57 345 000,00	57 345 000,00	10 206 780,00	300 000,00	14 485 000,00	19 700 000,00	12 653 220,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	58 245 000,00	58 245 000,00	10 366 780,00	305 000,00	14 615 000,00	19 900 000,00	13 068 220,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	59 145 000,00	59 145 000,00	10 506 780,00	310 000,00	14 745 000,00	20 200 000,00	13 383 220,00	4 900 000,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2021	55 011 123,00	42 851 199,00	16 440 802,00	0,00	0,00	263 000,00	0,00	0,00	0,00	12 159 924,00	12 159 924,00	45 097,00	
2022	47 914 522,00	43 050 000,00	16 400 000,00	0,00	0,00	344 000,00	0,00	0,00	0,00	4 864 522,00	4 864 522,00	45 097,00	
2023	48 200 000,00	43 550 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	358 000,00	0,00	0,00	0,00	4 650 000,00	4 650 000,00	45 097,00	
2024	48 275 000,00	44 555 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	3 720 000,00	3 720 000,00	45 097,00	
2025	49 025 000,00	45 355 000,00	16 700 000,00	0,00	0,00	306 000,00	0,00	0,00	0,00	3 670 000,00	3 670 000,00	45 097,00	
2026	49 945 000,00	46 455 000,00	16 800 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	3 490 000,00	3 490 000,00	45 097,00	
2027	50 820 000,00	47 355 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	3 465 000,00	3 465 000,00	45 097,00	
2028	51 750 000,00	48 205 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00	3 545 000,00	3 545 000,00	45 097,00	
2029	52 614 088,00	49 055 000,00	17 100 000,00	0,00	0,00	203 000,00	0,00	0,00	0,00	3 559 068,00	3 559 068,00	43 846,00	
2030	53 450 000,00	49 910 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	177 000,00	0,00	0,00	0,00	3 540 000,00	3 540 000,00	0,00	
2031	54 350 000,00	50 810 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	3 540 000,00	3 540 000,00	0,00	
2032	55 290 000,00	51 710 000,00	17 400 000,00	0,00	0,00	127 000,00	0,00	0,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00	0,00	
2033	56 190 000,00	52 610 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00	0,00	
2034	57 090 000,00	53 510 000,00	17 600 000,00	0,00	0,00	77 500,00	0,00	0,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00	0,00	
2035	58 050 000,00	54 510 000,00	17 700 000,00	0,00	0,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	3 540 000,00	3 540 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:			w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-3 268 819,00	0,00	4 220 157,00	3 000 000,00	2 150 000,00	944 879,00	944 879,00	101 338,00	0,00
2022	115 000,00	115 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 195 000,00	1 195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 245 000,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 245 000,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 245 000,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 245 000,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 245 000,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 275 932,00	1 275 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 145 000,00	1 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 195 000,00	1 195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 095 000,00	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			
						Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	5.1
na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x			
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	173 940,00	173 940,00	0,00	0,00	951 338,00	951 338,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 000,00	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 000,00	1 195 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 932,00	1 275 932,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 000,00	1 145 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 000,00	1 195 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 095 000,00	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 710 932,00	0,00	1 445 097,00	2 491 314,00			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	15 595 932,00	0,00	4 399 522,00	4 399 522,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 400 932,00	0,00	5 315 000,00	5 315 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 155 932,00	0,00	4 865 000,00	4 865 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 910 932,00	0,00	4 915 000,00	4 915 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 665 932,00	0,00	4 735 000,00	4 735 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 420 932,00	0,00	4 710 000,00	4 710 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 175 932,00	0,00	4 790 000,00	4 790 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	4 835 000,00	4 835 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 755 000,00	0,00	4 685 000,00	4 685 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 560 000,00	0,00	4 735 000,00	4 735 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 405 000,00	0,00	4 735 000,00	4 735 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	4 735 000,00	4 735 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 095 000,00	0,00	4 735 000,00	4 735 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 635 000,00	4 635 000,00			

9) Skorygowanie o środki dodyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
			8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	4,42%	5,97%	11,67%	11,67%	TAK	TAK
2022	4,94%	15,58%	10,53%	10,53%	TAK	TAK
2023	5,06%	17,97%	9,91%	9,91%	TAK	TAK
2024	5,08%	16,27%	15,03%	15,03%	TAK	TAK
2025	4,89%	16,01%	17,76%	17,76%	TAK	TAK
2026	4,74%	15,16%	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2027	4,55%	14,66%	12,76%	12,76%	TAK	TAK
2028	4,39%	14,50%	14,52%	14,52%	TAK	TAK
2029	4,32%	14,28%	15,74%	15,74%	TAK	TAK
2030	3,69%	13,58%	15,55%	15,55%	TAK	TAK
2031	3,70%	13,41%	14,92%	14,92%	TAK	TAK
2032	3,45%	13,12%	14,51%	14,51%	TAK	TAK
2033	3,34%	12,85%	14,10%	14,10%	TAK	TAK
2034	3,21%	12,55%	13,77%	13,77%	TAK	TAK
2035	2,95%	12,04%	13,47%	13,47%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1				
		Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydajki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		Wydajki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2021	0,00	0,00	0,00	6 051 000,00	6 051 000,00	6 051 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2021	8 655 146,00	8 655 146,00	6 051 000,00	12 867 417,00	977 590,00	11 889 827,00	0,00	0,00	45 097,00	0,00		
2022	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	5 284 000,00	470 000,00	4 814 000,00	0,00	0,00	45 097,00	0,00		
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 570 000,00	0,00	4 570 000,00	0,00	0,00	45 097,00	0,00		
2024	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	45 097,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 097,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 097,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 097,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 097,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 097,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 846,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając zobowiązania już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadno emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
Lp												
2021	951 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	980 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- * Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
 - x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 211 195,00	12 867 417,00	5 284 000,00	4 570 000,00	2 500 000,00	25 221 417,00
1.a	- wydatki bieżące				1 993 919,00	977 590,00	470 000,00	0,00	0,00	1 447 590,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 217 276,00	11 889 827,00	4 814 000,00	4 570 000,00	2 500 000,00	23 773 827,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				19 658 595,00	8 655 146,00	2 500 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	16 655 146,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zdalna szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2020	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 658 595,00	8 655 146,00	2 500 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	16 655 146,00
1.1.2.1	Kompleksowa poprawa infrastruktury sportowej i dydaktycznej w placówkach szkolnych Opatowa -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2016	2021	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00
1.1.2.2	Modernizacja oczyszczalni ścieków wraz z rozbudową sieci kanalizacyjno - wodociągowej oraz budowa stacji uzdatniania wody -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2016	2024	11 432 449,00	535 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	8 535 000,00
1.1.2.3	Budowa kanalizacji w miejscowości Lipowa i Kornacie -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2019	2021	2 709 146,00	2 609 146,00	0,00	0,00	0,00	2 609 146,00
1.1.2.4	Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Opatów -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2018	2021	4 067 000,00	4 061 000,00	0,00	0,00	0,00	4 061 000,00
1.1.2.5	Poprawa przyszkolonej infrastruktury przy szkołach podstawowych na terenie miasta Opatowa -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2019	2021	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				9 552 600,00	4 212 271,00	2 784 000,00	1 570 000,00	0,00	8 566 271,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 993 919,00	977 590,00	470 000,00	0,00	0,00	1 447 590,00
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie dróg - teren gminy -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2020	2022	420 000,00	220 000,00	90 000,00	0,00	0,00	310 000,00
1.3.1.2	Dowozenie uczniów do szkół -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2020	2022	1 289 590,00	639 590,00	300 000,00	0,00	0,00	939 590,00
1.3.1.3	Oczyszczanie ulic miasta -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2020	2022	220 000,00	110 000,00	80 000,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.1.4	Zwalczanie barszczu Sosonowskiego na terenie Gminy Opatów -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2015	2021	64 329,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 558 681,00	3 234 681,00	2 314 000,00	1 570 000,00	0,00	7 118 681,00
1.3.2.1	Rewitalizacja miasta Opatowa -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2020	2023	5 408 681,00	1 384 681,00	2 314 000,00	1 570 000,00	0,00	5 268 681,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Opatów - Okalina Wieś Fundusz Dróg Samorządowych -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2020	2021	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Poprawa przyszkolonej infrastruktury przy szkołach podstawowych na terenie miasta Opatowa -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2020	2021	1 700 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00

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 2021 – 2035 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 10 stycznia 2013 roku, Dz.U. z 2013 r. poz. 86 z późniejszymi zmianami. WPF obejmuje wykaz przedsięwzięć wydatków bieżących i majątkowych na lata 2021 – 2024, 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 2035 roku, na który zaciągnięte zostały zobowiązania. Wartości przyjęte w WPF dla roku 2021 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2021 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 skupiała uwagę na możliwości sfinansowania zadań inwestycyjnych przy udziale środków UE w ramach nowej perspektywy finansowej.

Gmina Opatów podpisała umowy na większość planowanych przedsięwzięć do których należą następujące: „Kompleksowa poprawa infrastruktury sportowej i dydaktycznej w placówkach szkolnych Opatowa”, „Budowa kanalizacji w miejscowości Lipowa i Kornacice”, „Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Opatów”, „Poprawa przyszkolnej infrastruktury przy szkołach podstawowych na terenie miasta Opatowa”, „Modernizacja oczyszczalni ścieków wraz z rozbudową sieci kanalizacyjno – wodociągowej oraz budowa stacji uzdatniania wody”. Projekt: „Rewitalizacja miasta Opatowa” obejmujący rynek, muzeum, basen i Skwer Gąbrowicza przedłożono w formie wniosku o dofinansowanie do Instytucji

Zarządzającej. Wartość w/w zadania zaprezentowano w budżecie ujmując je w wysokości wkładu własnego gminy.

Podstawą opracowania WPF Gminy Opatów począwszy od 2021 roku, były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2018, 2019, wartości planowane na dzień 30.09.2020 oraz przewidywane wykonanie do końca 2020 roku. Do planowania wysokości dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2021, wykorzystano dane Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, Ministerstwa Finansów i Krajowego Biura Wyborczego.

Wytyczne Ministerstwa Finansów z dnia 29 lipca 2020 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 (%); 2020 – 95,4 %, 2021 – 104,0 %, 2022 – 103,4 %, 2023 – 103,0 %,
2. CPI – dynamika średnioroczna (%); 2020 – 103,3 %, 2021 – 101,8 %, 2022 – 102,2 %, 2023 – 102,4 %,

Opracowując prognozę dochodów bieżących mających najistotniejszy wpływ na gospodarkę finansową gminy, przyjęto ostrożny wzrost dochodów plasujący się w przedziale od 1,1 % do 3,3 %. 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, w 2021 roku planuje się zachować stawki podatkowe na poziomie roku 2020 z uwagi na zaistniałą sytuację gospodarczą w Polsce i na świecie wywołaną pandemią COVID-19. Począwszy od 2022 roku założono nieznaczny wzrost stawek podatkowych w granicach wskaźnika inflacji (planowana inflacja 2,2 %).

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 2020 rok i wytycznych Ministerstwa Finansów na 2021 rok. W udziałach w PIT wzrost zaplanowano w przedziale od 1,3 % do 2,9 %, natomiast wzrost w udziałach CIT zaplanowano od 1,6 % do 2,1 %. Ministerstwo Finansów utrzymało na poziomie 2020 roku (zmniejszenie o 236 952 zł) wpływ do budżetu gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

W zakresie dochodów z majątku w 2021 roku planuje się sprzedaż na poziomie 700 tys.zł, w następnych latach następuje stopniowy spadek aż do roku 2024. Prognozę powyższą oparto o katalog zasobu mienia komunalnego, przeznaczonego do zbycia:

1. nieruchomości przygotowane do lokowania inwestycji w ilości 6 szt. w Opatowie i 1 szt. w Wąworkowie o łącznej powierzchni 4,665 ha, częściowo objęte strefą ekonomiczną – szacunkowa wartość 2 000 000 zł,
2. nieruchomość zabudowana położona w Karwowie o powierzchni 0,3157 ha – wartość szacunkowa – 77 000 zł,
3. nieruchomość niezabudowana położona w Opatowie przy ul.Nowej o powierzchni 0,0265 ha – wartość szacunkowa – 10 000 zł,
4. nieruchomość niezabudowana położona w Jałowesach o powierzchni 0,3204 ha – wartość wg operatu szacunkowego 46 266 zł,
5. nieruchomość niezabudowana położona w Opatowie przy ul. Czerwińskiego o powierzchni 4000 m² – wartość wg operatu 180 000 zł,
6. nieruchomość niezabudowana położona w Opatowie przy ul. Czerwińskiego o powierzchni 8360 m² – wartość wg operatu 376 000 zł,
7. nieruchomość niezabudowana położona w Kobylanach o powierzchni 0,4500 ha – wartość wg operatu szacunkowego 22 545 zł,
8. nieruchomość niezabudowana położona w Opatowie przy ul. Cegielnianej o powierzchni 220 m² – wartość szacunkowego 16 000 zł,
9. lokale mieszkalne (5 szt) – wartość szacunkowa – 200 000 zł.

Wydatki bieżące w 2021 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 roku 2021 roku spadek wydatków bieżących o 2,8 mln. zł w stosunku do planu na 2020 rok uzasadniony jest ujętym w 2020 roku remontem dróg w ramach Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 1 640 tys. zł oraz zwiększonym zakresem zadań zleconych do realizacji przez Wojewodę Świętokrzyskiego. W latach 2022 – 2035 zaplanowano wzrost wydatków bieżących w przedziale od 0,3 % do 2,4 %. Jest to bardzo ostrożny wzrost, w granicach planowanej przez Ministerstwo Finansów inflacji.

Począwszy od 2022 roku zaprognozowano budżet nadwyżkowy. Nadwyżka operacyjna, stanowiącą różnicę między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi została rozdysponowana na obsługę zadłużenia, a następnie, po uwzględnieniu dochodów majątkowych przeznaczona na finansowanie inwestycji Gminy Opatów.

W roku budżetowym 2021 zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie 3 268 819 zł. Celem pokrycia ujemnego wyniku finansowego zaplanowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 2 150 000 zł, stanowiącego pokrycie wkładu własnego do następujących zadań inwestycyjnych: „Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Opatów”, „Rewitalizacja miasta Opatowa” oraz „Poprawa przyszłolnej infrastruktury przy szkołach podstawowych na terenie miasta Opatowa”. Na zadanie „Budowa kanalizacji w miejscowości Lipowa i Kornacice” wskazano środki w kwocie 589 146 zł jako przychody z niewykorzystanych w 2020 roku środków pieniężnych na rachunku budżetu z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Opatów – Okalina Wieś wskazano środki w kwocie 355 733 zł stanowiące przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, wskazana kwota dotyczy środków z Funduszu Dróg samorządowych, które wpłynęły na rachunek gminy w 2020 roku. Ponadto wskazano jako częściowe pokrycie deficytu przychodami ze spłaty pożyczki długoterminowej w kwocie 173 940 zł.

Ustawa z dnia 6 czerwca 2018 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1366) wprowadziła istotne zmiany w sposobie planowania i wykonywania zarówno uchwały budżetowej jak i WPF. Zmiany dotyczą relacji spłaty zobowiązań. Zasadniczo zmienił się sposób ustalania wskaźników: rocznego wskaźnika spłaty i maksymalnego. Ustawodawca wydłużył także okres, z którego przyjmowane są wartości budżetowe do obliczenia wskaźnika maksymalnego (średnia arytmetyczna) – z trzech do siedmiu lat poprzedzających rok budżetowy.

Mając na uwadze potrzeby inwestycyjne naszej Gminy koniecznym jest dbałość o budżetową nadwyżkę operacyjną, tj. dbałość o wysoki dodatni wynik finansowy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Ta relacja zapewni możliwość uchwalenia budżetu (art. 242 ustawy o finansach publicznych) i przede wszystkim zapewni możliwość spłaty zadłużenia.