

Projekt

Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 2021 roku

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów
na lata 2022 – 2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) **Rada Miejska w Opatowie** uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Opatów na lata 2022 – 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 2022 – 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 XXVIII/252/2020 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2021 – 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 2022 roku.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Opatowie

/ mgr Beata Górecka /

BURMISTRZ
Grzegorz Gajewski
Grzegorz Gajewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:	
		1.1	z tego:					z tego:				ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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 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					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2022	57 404 781,00	39 319 262,00	7 773 663,00	333 028,00	12 520 325,00	9 862 667,00	8 829 579,00	3 923 000,00	18 085 519,00	800 000,00	17 270 519,00		
2023	47 210 000,00	42 943 275,00	8 057 000,00	343 000,00	13 000 000,00	10 140 000,00	11 403 275,00	4 400 000,00	4 266 725,00	500 000,00	3 756 725,00		
2024	42 344 275,00	41 934 275,00	8 247 000,00	354 000,00	13 300 000,00	10 500 000,00	9 533 275,00	4 600 000,00	410 000,00	400 000,00	0,00		
2025	43 642 275,00	43 342 275,00	8 450 000,00	364 000,00	13 600 000,00	11 000 000,00	9 928 275,00	4 720 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2026	44 573 275,00	44 573 275,00	8 670 000,00	375 000,00	13 900 000,00	11 500 000,00	10 128 275,00	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	46 104 275,00	46 104 275,00	8 890 000,00	386 000,00	14 200 000,00	12 000 000,00	10 628 275,00	4 920 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	47 666 275,00	47 586 275,00	9 110 000,00	398 000,00	14 500 000,00	12 500 000,00	11 078 275,00	5 020 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	49 007 275,00	49 007 275,00	9 330 000,00	409 000,00	14 800 000,00	13 000 000,00	11 468 275,00	5 120 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	50 319 275,00	50 319 275,00	9 560 000,00	421 000,00	15 100 000,00	13 500 000,00	11 748 275,00	5 220 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	51 721 275,00	51 721 275,00	9 770 000,00	433 000,00	15 400 000,00	14 000 000,00	12 118 275,00	5 320 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	53 079 275,00	53 079 275,00	9 990 000,00	446 000,00	15 700 000,00	14 500 000,00	12 443 275,00	5 420 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	54 427 275,00	54 427 275,00	10 210 000,00	459 000,00	16 000 000,00	15 000 000,00	12 758 275,00	5 520 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	55 875 275,00	55 875 275,00	10 430 000,00	472 000,00	16 300 000,00	15 500 000,00	13 173 275,00	5 620 000,00	0,00	0,00	0,00		
2035	57 424 275,00	57 424 275,00	10 650 000,00	486 000,00	16 800 000,00	16 000 000,00	13 488 275,00	5 720 000,00	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 z 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				w tym:
Wydatki bieżące ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
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	
2022	68 770 797,00	38 386 657,00	15 587 627,00	0,00	0,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	30 384 140,00	30 384 140,00	240 829,00	
2023	51 400 000,00	38 800 000,00	15 700 000,00	0,00	0,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	12 600 000,00	12 600 000,00	31 829,00	
2024	40 744 275,00	40 092 000,00	16 200 000,00	0,00	0,00	515 000,00	0,00	0,00	0,00	652 275,00	652 275,00	31 829,00	
2025	42 042 275,00	41 200 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	472 500,00	0,00	0,00	0,00	842 275,00	842 275,00	31 829,00	
2026	42 973 275,00	42 350 000,00	17 100 000,00	0,00	0,00	427 500,00	0,00	0,00	0,00	623 275,00	623 275,00	31 829,00	
2027	44 504 275,00	43 500 000,00	17 600 000,00	0,00	0,00	382 600,00	0,00	0,00	0,00	1 004 275,00	1 004 275,00	31 829,00	
2028	45 986 275,00	44 718 000,00	18 100 000,00	0,00	0,00	338 100,00	0,00	0,00	0,00	1 268 275,00	1 268 275,00	31 829,00	
2029	47 376 343,00	45 970 104,00	18 600 000,00	0,00	0,00	293 700,00	0,00	0,00	0,00	1 406 239,00	1 406 239,00	27 408,00	
2030	48 819 275,00	47 260 000,00	19 140 000,00	0,00	0,00	248 300,00	0,00	0,00	0,00	1 559 275,00	1 559 275,00	0,00	
2031	50 171 275,00	48 583 000,00	19 700 000,00	0,00	0,00	206 800,00	0,00	0,00	0,00	1 588 275,00	1 588 275,00	0,00	
2032	51 569 275,00	49 900 000,00	20 200 000,00	0,00	0,00	162 300,00	0,00	0,00	0,00	1 669 275,00	1 669 275,00	0,00	
2033	52 917 275,00	51 300 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	119 900,00	0,00	0,00	0,00	1 617 275,00	1 617 275,00	0,00	
2034	54 365 275,00	52 700 000,00	21 300 000,00	0,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	1 665 275,00	1 665 275,00	0,00	
2035	55 974 275,00	54 250 000,00	21 970 000,00	0,00	0,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	1 724 275,00	1 724 275,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wymik budżetu x	w tym:	3.1	4	4.1	z tego:				w tym:				
							Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	4.3	4.3.1
2022		-11 366 016,00	0,00	12 266 016,00	2 660 000,00	1 760 000,00	4 054 146,00	5 551 870,00	5 551 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023		-4 190 000,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	4 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024		1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025		1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026		1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027		1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028		1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029		1 630 932,00	1 630 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030		1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031		1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032		1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033		1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034		1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035		1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		5.1		w tym:			
		4.4.1	4.5			4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	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 wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 932,00	1 630 932,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	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 zrnnoważena 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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 470 932,00	0,00	932 605,00	4 986 751,00			
2023	x	x	x	x	0,00	18 660 932,00	0,00	4 143 275,00	4 143 275,00			
2024	x	x	x	x	0,00	17 060 932,00	0,00	1 842 275,00	1 842 275,00			
2025	x	x	x	x	0,00	15 460 932,00	0,00	2 142 275,00	2 142 275,00			
2026	x	x	x	x	0,00	13 860 932,00	0,00	2 223 275,00	2 223 275,00			
2027	x	x	x	x	0,00	12 260 932,00	0,00	2 604 275,00	2 604 275,00			
2028	x	x	x	x	0,00	10 660 932,00	0,00	2 868 275,00	2 868 275,00			
2029	x	x	x	x	0,00	9 030 000,00	0,00	3 037 171,00	3 037 171,00			
2030	x	x	x	x	0,00	7 530 000,00	0,00	3 059 275,00	3 059 275,00			
2031	x	x	x	x	0,00	5 980 000,00	0,00	3 138 275,00	3 138 275,00			
2032	x	x	x	x	0,00	4 470 000,00	0,00	3 179 275,00	3 179 275,00			
2033	x	x	x	x	0,00	2 960 000,00	0,00	3 127 275,00	3 127 275,00			
2034	x	x	x	x	0,00	1 450 000,00	0,00	3 175 275,00	3 175 275,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 174 275,00	3 174 275,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań				Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	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			8.3
2022	4,20%	4,20%	6,92%	14,82%	14,82%	TAK	TAK
2023	4,53%	13,68%	15,21%	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2024	6,83%	7,50%	8,77%	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2025	6,51%	8,08%	x	10,30%	10,30%	TAK	TAK
2026	6,23%	8,01%	x	10,36%	10,36%	TAK	TAK
2027	5,91%	8,76%	x	8,99%	8,99%	TAK	TAK
2028	5,61%	9,14%	x	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2029	5,42%	9,25%	x	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2030	4,75%	8,98%	x	9,20%	9,20%	TAK	TAK
2031	4,66%	8,87%	x	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2032	4,33%	8,66%	x	8,73%	8,73%	TAK	TAK
2033	4,13%	8,24%	x	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2034	3,94%	8,06%	x	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2035	3,59%	7,75%	x	8,74%	8,74%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

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:		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	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	środków określone 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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:
2022	0,00	0,00	0,00	16 676 711,00	16 676 711,00	15 643 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 756 725,00	3 756 725,00	3 690 050,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1				
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	
2022	27 400 811,00	27 400 811,00	31 076 911,00	2 233 600,00	28 843 311,00	0,00	0,00	31 829,00	0,00	
2023	12 470 000,00	12 470 000,00	13 313 560,00	843 560,00	12 470 000,00	0,00	0,00	31 829,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 829,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 829,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 829,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 829,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 829,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 408,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
						w tym:								
						Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wydatki z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x							
						spłata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat, kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
Lp						spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x								
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	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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 zostają 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. Automatycznie 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 2021 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				49 914 204,00	13 313 560,00	0,00	0,00	0,00	37 254 901,00
1.a	- wydatki bieżące				3 690 866,00	843 560,00	0,00	0,00	0,00	2 468 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				46 233 338,00	12 470 000,00	0,00	0,00	0,00	34 766 901,00
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:				43 612 565,00	12 470 000,00	0,00	0,00	0,00	32 454 401,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				43 612 565,00	12 470 000,00	0,00	0,00	0,00	32 454 401,00
1.1.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków wraz z rozbudową sieci kanalizacyjno - wodociągowej oraz budowa stacji uzdatniania wody -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2016	2023	21 837 450,00	11 690 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00
1.1.2.2	Budowa kanalizacji w miejscowości Lipowa i Kornacie -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2019	2022	2 544 480,00	2 455 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rewitalizacja miasta Opatowa -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2020	2023	15 188 170,00	14 268 170,00	0,00	0,00	0,00	10 500 001,00
1.1.2.4	Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Opatów -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2018	2022	4 042 485,00	3 987 241,00	0,00	0,00	0,00	3 954 400,00
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				6 301 639,00	843 560,00	0,00	0,00	0,00	4 800 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 690 866,00	2 233 600,00	0,00	0,00	0,00	2 468 000,00
1.3.1.1	Dowożenie uczniów do szkół -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2021	2023	1 812 160,00	563 560,00	0,00	0,00	0,00	858 000,00
1.3.1.2	Oczyszczanie ulic miasta -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2021	2023	220 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.1.3	Punkt konsultacyjno - informacyjny Programu Czyste Powietrze -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2021	2022	34 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.4	Remonty dróg gminnych - ul.Cmentarna, ul.Cegielniana, ul.Kania, Kobylany Strzyżowice, Marcinkowice - Fundusz Dróg Samorządowych	OPATÓW	2021	2022	1 054 706,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.1.5	Zimowe utrzymanie dróg - teren gminy -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2021	2023	560 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 620 773,00	1 442 500,00	0,00	0,00	0,00	2 312 500,00
1.3.2.1	Oracowanie Systemu Informacji Przestrzennej -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2021	2022	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg gminnych - Balbików Przeuszyn - Fundusz Dróg Samorządowych -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2021	2022	297 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2.3	Przebudowa więźby dachowej wraz z wymianą pokrycia budynku Urzędu -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2021	2022	405 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Balbinów -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2021	2022	301 273,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	272 500,00
1.3.2.5	Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Nikisiałka Mała -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2021	2022	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.6	Poprawa przyszłolnej infrastruktury przy szkołach podstawowych na terenie miasta Opatowa -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2020	2022	1 210 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

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 2022 – 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 2015 r. poz. 92 z późn. zm.). WPF obejmuje wykaz przedsięwzięć wydatków bieżących i majątkowych na lata 2022 – 2025, 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 2022 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.

Katalog przedsięwzięć wypracowany został przez Gminę w oparciu o możliwości finansowania ich przy pomocy środków z UE.

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 przyszłolnej infrastruktury przy szkołach podstawowych na terenie miasta Opatowa”, „Modernizacja oczyszczalni ścieków wraz z rozbudową sieci kanalizacyjno – wodociągowej oraz budowa stacji uzdatniania wody”, „Rewitalizacja miasta Opatowa”.

Podstawą opracowania WPF Gminy Opatów począwszy od 2022 roku, były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2019, 2020, wartości planowane na dzień 30.09.2021 oraz przewidywane wykonanie do końca 2021 roku. Do planowania wysokości dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych na rok 2022, wykorzystano dane Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, Ministerstwa Finansów i Krajowego Biura Wyborczego.

Wytyczne Ministerstwa Finansów z dnia 31 sierpnia 2021 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 (%); 2022 – 103,0 %, 2023 – 102,7 %, 2024 – 102,5 %, 2025 – 102,3 %,
2. CPI – dynamika średnioroczna (%); 2022 – 103,3 %, 2023 – 103,0 %, 2024 – 102,7 %, 2025 – 102,5 %,

Opracowując prognozę dochodów bieżących mających najistotniejszy wpływ na gospodarkę finansową gminy, przyjęto ostrożny wzrost dochodów plasujący się w przedziale od 2,5 % 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 2022 roku planuje się zachować stawki podatkowe na poziomie roku 2020 i 2021 z uwagi na zaistniałą sytuację gospodarczą w Polsce i na świecie wywołaną pandemią COVID-19. Począwszy od 2023 roku założono znaczny wzrost stawek podatkowych w granicach wskaźnika inflacji (planowana inflacja 3,0 %).

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 2021 rok i wytycznych Ministerstwa Finansów na 2022 rok. W udziałach w PIT wzrost zaplanowano w przedziale od 2,1 % do 3,6 %, natomiast wzrost w udziałach CIT zaplanowano na poziomie 3,0 %. Ministerstwo Finansów zmniejszyło nieznacznie w stosunku do 2021 roku wpływ do budżetu gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (zmniejszenie o 413 117 zł), natomiast wprowadziło uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w znaczących kwotach tj. dla Gminy Opatów jest to kwota 1 501 870 zł.

W 2023 roku Gmina zaplanowana zwrot podatku VAT w szacunkowej kwocie 2 mln zł od inwestycji wodociągowo – kanalizacyjnej, której efekt zamierza wnieść aportem do Spółki.

W zakresie dochodów z majątku w 2022 roku planuje się sprzedaż na poziomie 800 tys.zł, w następnych latach następuje stopniowy spadek aż do roku 2025. 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 wg operatu szacunkowego – 69 000 zł,
3. nieruchomość niezabudowana położona w Opatowie przy ul.Partyzantów o powierzchni 0,0222 ha – wartość wg operatu szacunkowego – 13 677 zł,
4. nieruchomość niezabudowana położona w Jałowęsach o powierzchni 0,3204 ha – wartość wg operatu szacunkowego 46 266 zł,
5. nieruchomość niezabudowana położona w Opatowie przy ul.Partyzantów o powierzchni 0,0530 ha – wartość wg operatu szacunkowego – 32 653 zł,
6. nieruchomość niezabudowana położona w Opatowie o powierzchni 431 m² – wartość szacunkowa 25 000 zł,
7. lokale mieszkalne (5 szt.) – wartość szacunkowa 250 000 zł – plan na 2022 rok.

Wydatki bieżące w 2022 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 2023 – 2035 zaplanowano wzrost wydatków bieżących w przedziale od 1,1 % do 3,3 %. Jest to bardzo ostrożny wzrost, w granicach planowanej przez Ministerstwo Finansów inflacji.

Rok 2023 prognozuje deficyt budżetowy w wysokości 4 190 000 zł, który zostanie pokryty w całości kredytem długoterminowym. Okres spłaty sięga 2035 roku. Na zadania inwestycyjne w tym okresie zaangażowano kwotę 12 470 000 zł, w tym 11 690 000 zł to zabezpieczenie zadania pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków wraz z rozbudową sieci kanalizacyjno – wodociągowej oraz budowa stacji uzdatniania wody”. Zadanie finansowane ze środków UE, a jego realizacja trwa od 2016 roku. Gmina Opatów uzyskała informację od Instytucji Finansującej o możliwości dodatkowego dofinansowania tj. 5 mln zł w/w przedsięwzięcia po przeprowadzeniu przetargu. Daje to przyszłą możliwość sfinansowania w/w zadania z pominięciem obcego źródła finansowego.

Począwszy od 2024 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 2022 zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie **11 366 016 zł**. Celem pokrycia ujemnego wyniku finansowego zaplanowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie **1 760 000 zł**, stanowiącego pokrycie wkładu własnego do przedsięwzięcia pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków wraz z rozbudową sieci kanalizacyjno – wodociągowej oraz budowa stacji uzdatniania wody”. Na zadanie „Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Opatów” 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 „Rewitalizacja miasta Opatowa” wskazano środki w kwocie **3 200 000 zł** jako przychody z otrzymanych w 2021 roku środków pieniężnych w ramach z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Na zadanie „Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Nikisiałka Mała” wskazano środki w kwocie **250 000 zł** jako przychody z otrzymanych w 2021 roku środków pieniężnych w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – Fundusz PGR na realizację inwestycji w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej. Wprowadzono przychody w częściowej kwocie przyznanej Gminie Opatów na inwestycje wodno – kanalizacyjne, tj. **15 000 zł**. Wprowadzono wolne środki w kwocie **4 050 000 zł** wypracowane w 2020 roku a nie wprowadzone do budżetu 2021 roku z uwagi na realizację zadań inwestycyjnych w 2022 roku budżetowym. Ponadto wskazano jako wolne środki kwotę **1 501 870 zł**, przyznaną Gminie na uzupełnienie subwencji ogólnej, która wpłynie na rachunek Gminy do 28 grudnia 2021 roku.

Ustawa z dnia 14 grudnia 2018 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500 z późn. zm.) 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. Dał również możliwość wyboru korzystniejszego wskaźnika – średnia z trzech lub średnia z siedmiu lat w okresie 2020 – 2025.

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.

BURMISTRZ
Grzegorz Ciolek
Grzegorz Ciolek