

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 Gajdosz*

Grzegorz Gajdosz

## Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:       |               |            |               |               |               |   | w tym:                                  |                            |  |
|------------------|-----------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|---|---|----------------------------|--|
|                  |                             | 1.1           | 1.1.1         | 1.1.2      | 1.1.3         | 1.1.4         | 1.1.5         | z tego:   |   |                            |  |
|                  |                             |               |               |            |               |               |               | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| 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   | 1.2.2                                   |                            |  |
| 2022             | 57 404 781,00               | 39 319 262,00 | 7 773 663,00  | 333 028,00 | 12 520 325,00 | 9 862 687,00  | 8 829 575,00  | 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                 | 3 766 725,00   |
| 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 | 9 828 275,00  | 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             | 47 586 275,00               | 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 | 9 550 000,00  | 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   |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje 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 zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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



| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | Z tego:      |               |                                |              |   |              |   |              |  |       |   |  |  |  |        |  |
|------------------|----------------------------|--------------|---------------|--------------------------------|--------------|---|--------------|---|--------------|--|-------|---|--|--|--|--------|--|
|                  |                            | w tym:       |               | Przychody budżetu <sup>x</sup> |              | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> |              | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |              | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> 6) |       | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> |  | w tym: |  |
|                  |                            | 3.1          | 3             | 4                              | 4.1          | 4.1.1   | 4.2          | 4.2.1                                     | 4.3.1        | 4.3  | 4.3.1 |   |  |  |  |        |  |
| Lp               |                            |              |               |                                |              |   |              |   |              |  |       |   |  |  |  |        |  |
| 2022             | -11 366 016,00             | 0,00         | 12 266 016,00 | 2 560 000,00                   | 1 760 000,00 | 4 054 146,00  | 4 054 146,00 | 4 054 146,00                              | 5 551 870,00 | 5 551 870,00                                       |       |   |  |  |  |        |  |
| 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   |       |   |  |  |  |        |  |
| 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   |       |   |  |  |  |        |  |
| 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   |       |   |  |  |  |        |  |
| 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   |       |   |  |  |  |        |  |
| 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   |       |   |  |  |  |        |  |
| 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   |       |   |  |  |  |        |  |
| 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   |       |   |  |  |  |        |  |
| 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   |       |   |  |  |  |        |  |
| 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   |       |   |  |  |  |        |  |
| 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   |       |   |  |  |  |        |  |
| 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   |       |   |  |  |  |        |  |
| 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   |       |   |  |  |  |        |  |
| 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   |       |   |  |  |  |        |  |

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wyraża określenie 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:   |   |   | 5.1     | z tego: |         |   |  |
|------------------|--|--|--------------------------------|-------|---|---|---|---------|---------|---------|---|--|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x | w tym:   |                                |       | Rozchody budżetu x na pokrycie deficytu budżetu x | Splaty / rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot uszawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x |         | w tym:  |         | 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 |
|                  |  | linne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x |       |   |   |   |         | 5.1.1   | 5.1.1.1 |   |  |
| 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    | 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    | 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    | 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    | 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    | 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    | 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    | 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    | 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    | 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    | 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    | 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    | 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    | 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    | 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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|---|---------------|------|--------------|--------------|--|--------|---|
|                  | liczba 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:                      |   |                 | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota długu x | 6.1  | 7.1          | 7.2          |  |        |   |
|                  |  | 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  | 5 960 000,00  | 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 wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach odłączanych do wnieśliwej 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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | 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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | 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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | 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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
|                            |   |   | 8.1   | 8.2   | 8.3   | 8.3.1  |
| 2022                       | 4,20%   | 4,20%   | 14,82%  | 14,82%  | TAK   | TAK  |
| 2023                       | 4,53%   | 13,68%  | 10,76%  | 10,76%  | TAK   | TAK  |
| 2024                       | 6,63%   | 7,50%   | 10,17%  | 10,17%  | TAK   | TAK  |
| 2025                       | 6,51%   | 8,08%   | 10,30%  | 10,30%  | TAK   | TAK  |
| 2026                       | 6,23%   | 8,01%   | 10,36%  | 10,36%  | TAK   | TAK  |
| 2027                       | 5,91%   | 8,76%   | 8,99%   | 8,99%   | TAK   | TAK  |
| 2028                       | 5,61%   | 9,14%   | 8,03%   | 8,03%   | TAK   | TAK  |
| 2029                       | 5,42%   | 9,25%   | 8,48%   | 8,48%   | TAK   | TAK  |
| 2030                       | 4,75%   | 8,98%   | 9,20%   | 9,20%   | TAK   | TAK  |
| 2031                       | 4,66%   | 8,87%   | 8,53%   | 8,53%   | TAK   | TAK  |
| 2032                       | 4,33%   | 8,66%   | 8,73%   | 8,73%   | TAK   | TAK  |
| 2033                       | 4,13%   | 8,24%   | 8,81%   | 8,81%   | TAK   | TAK  |
| 2034                       | 3,94%   | 8,06%   | 8,84%   | 8,84%   | TAK   | TAK  |
| 2035                       | 3,69%   | 7,75%   | 8,74%   | 8,74%   | 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   | 9.2           | 9.2.1   | 9.2.1.1       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1  |        |
|   |        | 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 ustawy <sup>x</sup> |               | Dochoły i środki o charakterze majątkowym na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy |               | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                  |        | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                  |        |
|   |        | Dotchody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>                                 |               | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>            |               | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> |        | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> |        |
| lp  | 9.1    | 9.1.1   | 9.2           | 9.2.1   | 9.2.1.1       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1  |        |
| 2022  | 0,00   | 0,00  | 16 676 711,00 | 16 676 711,00   | 15 643 356,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00   |        |
| 2023  | 0,00   | 0,00  | 3 756 725,00  | 3 756 725,00  | 3 690 050,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |        |
| 2024  | 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   |        |
| 2026  | 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   |        |
| 2028  | 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   |        |
| 2030  | 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   |        |
| 2032  | 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   |        |
| 2034  | 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   |        |

| Lp   | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych  |   |  |               |              |               |  |   |  |  |  |      |      |      |      |
|------|---|---|--|---------------|--------------|---------------|--|---|--|--|--|------|------|------|------|
|      | w tym:  |   | z tego:  |               |              |               | Wydatki na splotę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na splotę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem 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 | 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   | 15 643 356,00  | 31 076 911,00 | 2 233 600,00 | 28 843 311,00 | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 31 829,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 12 470 000,00   | 12 470 000,00   | 3 690 050,00   | 13 313 569,00 | 843 560,00   | 12 470 000,00 | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 31 829,00  | 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   | 31 829,00  | 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   | 31 829,00  | 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   | 31 829,00  | 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   | 31 829,00  | 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   | 31 829,00  | 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   | 27 408,00  | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie  | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych |   |   |   |   |   |        |   |  |   |  |  |
|---|--|---|---|---|---|---|--------|---|--|---|--|--|
|   | 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  |
|   |  |   |   |   |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym: |   |  |   |  |  |
| Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Wydatki zmniejszające dług x                                 | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. 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 niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wzześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emilowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty uchyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|   | 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   |
|   | 900 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |
|   | 950 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |
|   | 950 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |
|   | 950 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |
|   | 950 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |
|   | 960 932,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |
|   | 850 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |
|   | 900 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |
|   | 860 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |
|   | 860 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |
|   | 860 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |
|   | 860 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |
|   | 860 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 5.3 – 5.3.1 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie 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

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

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limit 2022    | Limit 2023    | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|-----------------------------|---------------|---------------|------------|------------|---------------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                             |               |               |            |            |                     |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1 + 1.2 + 1.3)  |   |                  |      | 49 814 204,00               | 31 076 911,00 | 19 319 560,00 | 0,00       | 0,00       | 37 254 901,00       |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 3 860 866,00                | 2 233 600,00  | 843 560,00    | 0,00       | 0,00       | 2 488 000,00        |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 46 233 338,00               | 28 843 311,00 | 12 470 000,00 | 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 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego: |   |                  |      | 43 612 565,00               | 27 400 811,00 | 12 470 000,00 | 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               | 27 400 811,00 | 12 470 000,00 | 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               | 6 690 000,00  | 11 690 000,00 | 0,00       | 0,00       | 18 000 000,00       |
| 1.1.2.2 | Budowa kanalizacji w miejscowości Lipowa i Komacice -  | 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               | 14 288 170,00 | 780 000,00    | 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 | 4 042 465,00                | 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 partnerswta 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                | 3 676 100,00  | 843 560,00    | 0,00       | 0,00       | 4 800 500,00        |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 3 860 866,00                | 2 233 600,00  | 843 560,00    | 0,00       | 0,00       | 2 488 000,00        |
| 1.3.1.1 | Dowozenie uczniów do szkół -   | Urząd Miasta i Gminy w Opatowie                 | 2021             | 2023 | 1 812 160,00                | 803 600,00    | 563 560,00    | 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    | 80 000,00     | 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    | 200 000,00    | 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 - Balbinów Przeszysyn - 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 więzby 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 Nikisłarka 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 przyszkolnej 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     |

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr .....  
Rady Miejskiej w Opatowie  
z dnia ..... 2021 roku

## Objaśnienia

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF), której obowiązek sporządzenia 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 przyszkolnej 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 poczynając 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. Poczynając 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, przeznaczonych 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 m<sup>2</sup> – 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 Gęsiński*