

PROJEKT I

Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 7 marca 2024 roku

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Opatów na lata 2024–2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.) **Rada Miejska w Opatowie** uchwała, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr LXIV/570/2023 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2024 – 2035, wprowadza się zmiany:

1. Załącznik Nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa” z późniejszymi zmianami otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” z późniejszymi zmianami otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik Nr 3 „Objaśnienia” z późniejszymi zmianami otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Opatów.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Projektodawca: Burmistrz Miasta i Gminy Opatów

Prezentujący w imieniu projektodawcy: Skarbnik Gminy

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2024	75 738 570,00	49 353 222,00	10 437 780,00	345 117,00	16 809 480,00	8 314 552,00	13 446 293,00	4 510 000,00	26 385 348,00	600 000,00	25 775 348,00	
2025	57 734 410,00	48 335 410,00	10 687 780,00	355 117,00	16 045 432,00	9 412 711,00	11 834 370,00	4 610 000,00	9 399 000,00	400 000,00	8 999 000,00	
2026	49 595 410,00	49 395 410,00	10 937 780,00	365 117,00	16 345 432,00	9 486 295,00	12 260 786,00	4 710 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	50 405 410,00	50 405 410,00	11 137 780,00	375 117,00	16 645 432,00	9 686 295,00	12 560 786,00	4 810 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	51 415 410,00	51 415 410,00	11 337 780,00	385 117,00	16 945 432,00	9 886 295,00	12 860 786,00	4 910 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	52 325 410,00	52 325 410,00	11 537 780,00	395 117,00	17 145 432,00	10 086 295,00	13 160 786,00	5 010 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	53 135 410,00	53 135 410,00	11 737 780,00	405 117,00	17 345 432,00	10 286 295,00	13 360 786,00	5 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	53 945 410,00	53 945 410,00	11 937 780,00	415 117,00	17 545 432,00	10 486 295,00	13 560 786,00	5 210 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	54 755 410,00	54 755 410,00	12 137 780,00	425 117,00	17 745 432,00	10 686 295,00	13 760 786,00	5 310 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	55 565 410,00	55 565 410,00	12 337 780,00	435 117,00	17 945 432,00	10 886 295,00	13 960 786,00	5 410 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	56 375 410,00	56 375 410,00	12 537 780,00	445 117,00	18 145 432,00	11 086 295,00	14 160 786,00	5 510 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	57 185 410,00	57 185 410,00	12 737 780,00	455 117,00	18 345 432,00	11 286 295,00	14 360 786,00	5 610 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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		
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
2024	76 873 154,00	49 887 122,00	20 951 183,00	0,00	0,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	26 986 032,00	26 986 032,00	1 538 153,00
2025	56 484 410,00	46 000 000,00	19 771 610,00	0,00	0,00	947 000,00	0,00	0,00	0,00	10 484 410,00	10 484 410,00	8 853,00
2026	48 345 410,00	47 000 000,00	20 071 610,00	0,00	0,00	867 300,00	0,00	0,00	0,00	1 345 410,00	1 345 410,00	8 853,00
2027	49 155 410,00	48 000 000,00	20 271 610,00	0,00	0,00	786 700,00	0,00	0,00	0,00	1 155 410,00	1 155 410,00	8 853,00
2028	50 165 410,00	48 800 000,00	20 571 610,00	0,00	0,00	696 000,00	0,00	0,00	0,00	1 365 410,00	1 365 410,00	8 853,00
2029	51 044 478,00	49 700 000,00	20 871 610,00	0,00	0,00	616 000,00	0,00	0,00	0,00	1 344 478,00	1 344 478,00	6 197,00
2030	51 985 410,00	50 600 000,00	21 171 610,00	0,00	0,00	524 400,00	0,00	0,00	0,00	1 385 410,00	1 385 410,00	0,00
2031	52 745 410,00	51 400 000,00	21 471 610,00	0,00	0,00	448 800,00	0,00	0,00	0,00	1 345 410,00	1 345 410,00	0,00
2032	53 595 410,00	52 200 000,00	21 771 610,00	0,00	0,00	369 200,00	0,00	0,00	0,00	1 395 410,00	1 395 410,00	0,00
2033	54 405 410,00	53 000 000,00	22 071 610,00	0,00	0,00	287 600,00	0,00	0,00	0,00	1 405 410,00	1 405 410,00	0,00
2034	55 165 410,00	53 800 000,00	22 371 610,00	0,00	0,00	207 000,00	0,00	0,00	0,00	1 365 410,00	1 365 410,00	0,00
2035	55 935 410,00	54 600 000,00	22 671 610,00	0,00	0,00	128 400,00	0,00	0,00	0,00	1 335 410,00	1 335 410,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-1 134 584,00	0,00	2 284 584,00	1 150 000,00	0,00	559 984,00	559 984,00	574 600,00	574 600,00
2025	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 280 932,00	1 280 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280 932,00	1 280 932,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 410 932,00	0,00	-533 900,00	600 684,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 160 932,00	0,00	2 335 410,00	2 335 410,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 910 932,00	0,00	2 395 410,00	2 395 410,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 660 932,00	0,00	2 405 410,00	2 405 410,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 410 932,00	0,00	2 615 410,00	2 615 410,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 130 000,00	0,00	2 625 410,00	2 625 410,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 980 000,00	0,00	2 535 410,00	2 535 410,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 780 000,00	0,00	2 545 410,00	2 545 410,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 620 000,00	0,00	2 555 410,00	2 555 410,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 460 000,00	0,00	2 565 410,00	2 565 410,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	2 575 410,00	2 575 410,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 585 410,00	2 585 410,00	

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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	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 ^X	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 ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,19%	1,06%	2,52%	16,13%	16,13%	TAK	TAK
2025	5,67%	8,43%	x	14,00%	14,00%	TAK	TAK
2026	5,33%	8,18%	x	12,16%	12,16%	TAK	TAK
2027	5,02%	7,84%	x	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2028	4,71%	7,97%	x	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2029	4,51%	7,67%	x	7,37%	7,37%	TAK	TAK
2030	3,91%	7,14%	x	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2031	3,79%	6,89%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2032	3,47%	6,64%	x	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2033	3,24%	6,39%	x	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2034	3,13%	6,14%	x	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2035	3,00%	5,91%	x	6,98%	6,98%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	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
2024	338 236,00	338 236,00	319 768,37	6 027 378,00	6 027 378,00	5 282 718,00	338 236,00	338 236,00	319 768,37
2025	126 416,00	126 416,00	126 416,00	0,00	0,00	0,00	126 416,00	126 416,00	126 416,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	959 999,00	959 999,00	440 941,00	26 653 549,00	3 491 670,00	23 161 879,00	0,00	0,00	8 853,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	10 860 616,00	1 128 616,00	9 732 000,00	0,00	0,00	8 853,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 853,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 853,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 853,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 197,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona 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⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 180 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, 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 7 marca 2024 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 055 948,00	26 653 549,00	10 860 616,00	0,00	0,00	30 157 397,00
1.a	- wydatki bieżące				4 654 417,00	3 491 670,00	1 128 616,00	0,00	0,00	3 815 207,00
1.b	- wydatki majątkowe				49 401 531,00	23 161 879,00	9 732 000,00	0,00	0,00	26 342 190,00
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:				5 559 272,00	1 298 235,00	126 416,00	0,00	0,00	1 424 651,00
1.1.1	- wydatki bieżące				464 652,00	338 236,00	126 416,00	0,00	0,00	464 652,00
1.1.1.1	Rozwój Edukacji przedszkolnej na terenie Miasta Opatowa na zwiększenie jakości nauczania -	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W OPATOWIE BAJKOWY ZAKĄTEK	2024	2025	464 652,00	338 236,00	126 416,00	0,00	0,00	464 652,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 094 620,00	959 999,00	0,00	0,00	0,00	959 999,00
1.1.2.2	Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Opatów -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2018	2024	4 142 621,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.1.2.3	Przebudowa i wyposażenie budynków świetlic wiejskich w Gojcowie i Strzyżowicach -	OPATÓW	2023	2024	951 999,00	929 999,00	0,00	0,00	0,00	929 999,00
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				48 496 676,00	25 355 314,00	10 734 200,00	0,00	0,00	28 732 746,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 189 765,00	3 153 434,00	1 002 200,00	0,00	0,00	3 350 555,00
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie dróg - teren gminy -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2023	2025	720 000,00	400 000,00	320 000,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.1.2	Remont drogi gminnej nr 358030T w miejscowości Lipowa - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2023	2024	945 350,00	931 350,00	0,00	0,00	0,00	931 350,00
1.3.1.3	Remont drogi gminnej nr 358105T Włostów - Gojcow -Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg -	OPATÓW	2023	2024	818 215,00	809 984,00	0,00	0,00	0,00	10 005,00
1.3.1.4	Opracowanie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego dla Obszaru Strategicznej Interwencji - Dolina Wisły na lata 2021 - 2030 -	OPATÓW	2023	2024	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.5	Opracowanie ogólnego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Opatów -	OPATÓW	2023	2025	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.6	Dowożenie uczniów do szkół -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2023	2025	1 264 200,00	792 000,00	472 200,00	0,00	0,00	1 264 200,00
1.3.1.7	Oczyszczanie ulic miasta -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2023	2025	220 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.1.8	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Opatów do 2033 roku -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2022	2024	17 000,00	5 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 306 911,00	22 201 880,00	9 732 000,00	0,00	0,00	25 382 191,00
1.3.2.1	Rewitalizacja i zagospodarowanie zbiorników wodnych w Karwowie, Gojcowie i Kochowie -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2022	2024	2 705 961,00	1 910 961,00	0,00	0,00	0,00	82 192,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	II etap Rewitalizacji zbiornika wodnego Karwów -	OPATÓW	2023	2024	2 190 000,00	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00	2 148 000,00
1.3.2.3	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców poprzez kompleksową modernizację dróg na terenie Miasta Opatowa -	OPATÓW	2023	2025	9 194 099,00	5 029 199,00	3 999 000,00	0,00	0,00	9 028 199,00
1.3.2.4	Cyberbezpieczny Samorząd -	OPATÓW	2023	2026	888 130,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Kompleksowa modernizacja obiektów kulturalnych na terenie Miasta Opatowa i sołectw Opatowa - Polski Ład II -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2022	2024	12 981 721,00	6 033 420,00	0,00	0,00	0,00	1 590 000,00
1.3.2.6	Europejskie Centrum Templariuszy - Polski Ład I -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2022	2025	11 976 000,00	6 500 000,00	5 373 000,00	0,00	0,00	11 873 000,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika wodnego w Zochcinku na cele pola kempingowego - dokumentacja -	OPATÓW	2023	2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	50 800,00
1.3.2.8	Budowa łącznika sieci wodociągowej Nikisiałka Mała - Nikisiałka Duża -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2023	2024	200 000,00	151 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa i przebudowa Przedszkola Publicznego w Opatowie -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2023	2025	4 071 000,00	250 000,00	360 000,00	0,00	0,00	610 000,00

Objaśnienia

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późn zm.) w Wieloletniej Prognozie Finansowej uchwalonej Uchwałą Nr LXIV/570/2023 z dnia 28 grudnia 2023 roku, dokonano następujących zmian:

Zmiany wprowadzone do załączników Wieloletniej Prognozy Finansowej mają na celu zaktualizowanie planu dochodów i wydatków budżetowych po dokonanych zmianach w budżecie Gminy Opatów na 2024 rok.

Zmiany dotyczą następujących pozycji:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2024	Zmiany	Stan na 07.03.2024
------------------	--------------------	--------	--------------------

Dochody	71 313 994,00	4 424 576,00	75 738 570,00
- bieżące	44 928 646,00	4 424 576,00	49 353 222,00
- majątkowe	26 385 348,00	0,00	26 385 348,00

Wydatki	72 448 578,00	4 424 576,00	76 873 154,00
- bieżące	45 472 546,00	4 414 576,00	49 887 122,00
w tym:			
obsługa długu	970 000,00	0,00	970 000,00
poręczenia i gwarancje	0,00	0,00	0,00
wynagrodzenia	19 729 570,00	1 221 613,00	20 951 183,00
przedsięwzięcia	2 750 320,00	741 350,00	3 491 670,00
pozostałe	22 022 656,00	2 451 613,00	24 474 269,00
- majątkowe	26 976 032,00	10 000,00	26 986 032,00
w tym:			
przedsięwzięcia	23 161 879,00	0,00	23 161 879,00
pozostałe	3 814 153,00	10 000,00	3 824 153,00

Deficyt budżetowy	-1 134 584,00	0,00	-1 134 584,00
-------------------	---------------	------	---------------

1. Planowane dochody budżetowe zostały zmienione w sposób następujący: zabezpieczono środki na realizację wypłaty przez gminę rekompensaty dla przedsiębiorców energetycznych w kwocie **15 000 zł**, wprowadzono dotację celową w wysokości **741 350 zł** na realizację zadania pn. „Remont drogi gminnej nr 358030T w miejscowości Lipowa” pozyskaną w ramach Rządowego funduszu

Rozwoju Dróg, wprowadzono kwotę **31 340 zł** stanowiącą wartość odszkodowania za powstałą szkodę w mieszkaniowym zasobie gminy, dowartościowano wysokość części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę **1 164 048 zł** na podstawie informacji Ministerstwa Finansów o ostateczną wysokość subwencji na 2024 rok, wprowadzono wartość podatku VAT naliczonego zawartego w fakturach zakupu inwestycji Rewitalizacja miasta Opatowa – Basen i Muzeum w kwocie **2 144 650 zł**, z uwagi na złożone do Naczelnika ŚUW w Kielcach korekty plików JPK za okres 2021-2023 uwzględniające nadpłatę podatku i nadwyżkę podatku naliczonego nad należnym przy realizacji w/w zadań, wnioskując o jego zwrot, wprowadzono zmianę w klasyfikacji budżetowej dochodów z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie **24 000 zł**, dokonano zmian na podstawie decyzji Wojewody Świętokrzyskiego zmieniających wysokość dotacji celowych na realizację zadań zleconych w łącznej kwocie **84 751 zł**, wprowadzono kwotę **33 920 zł** na realizację zadań z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, wpływ od świadczeniobiorców zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, rodzinnych, świadczeń z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie **9 517 zł**.

2. Planowane wydatki budżetowe zostały zmienione w sposób następujący: dowartościowano plan wydatków na realizację zadań zleconych w kwocie **15 000 zł** w związku z realizacją zadań, o których mowa w ustawie z 15.09.2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw wypłacanym w formie dodatku dla gospodarstw domowych, dodatku dla podmiotów wrażliwych oraz rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych, dowartościowano plan wydatków o dotację celową w wysokości **741 350 zł** na realizację zadania pn. „Remont drogi gminnej nr 358030T w miejscowości Lipowa” pozyskaną w ramach Rządowego funduszu Rozwoju Dróg, dowartościowano plan wydatków o kwotę **31 340 zł** stanowiącą wartość uzyskanego odszkodowania celem odtworzenia zniszczonego mienia zasobu mieszkaniowego gminy, wprowadzono plan wydatków w kwocie **10 000 zł** na Fundusz Wsparcia Policji mając na uwadze wniosek Komendy Powiatowej Policji w Opatowie o dofinansowanie zakupu samochodu służbowego typu SUV w wersji nieoznakowanej przeznaczonego dla zespołu Techniki Kryminalistycznej celem poprawy bezpieczeństwa publicznego na terenie Powiatu i Gminy, dowartościowano plan wydatków na wynagrodzenia nauczycieli o wysokość zwiększonej ostatecznej części oświatowej subwencji ogólnej na 2024 rok, zabezpieczono wartość **2 073 150 zł** stanowiącą ewentualny zwrot potrąconej w 2023 roku kary umownej wykonawcy realizującego zadanie pn. Rewitalizacja miasta i Gminy Opatów – Basen” z uwagi na trwające mediacje, celem pozasądowego porozumienia się stron w sprawie wyżej wspomnianej kary, dowartościowano plan wydatków o kwotę **61 500 zł** stanowiącą zobowiązanie za usługi doradztwa podatkowego. Zwiększono plan wydatków za zadania zlecone na podstawie decyzji Wojewody Świętokrzyskiego zmieniających wysokość dotacji celowych na realizację zadań zleconych w łącznej kwocie **84 751**

zł, wprowadzono kwotę **33 920 zł** na realizację zadań z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Zabezpieczono zwrot wpływów od świadczeniobiorców zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, rodzinnych, świadczeń z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie **9 517 zł**.

3. Załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” został zaktualizowany o zaistniałe zmiany w planowanej realizacji przedsięwzięć.
4. W wyniku powyższych zmian relacje wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zostały zachowane.
5. Zadania inwestycyjne wieloletnie będą realizowane według wykazu przedsięwzięć do WPF na lata 2024 – 2035.
6. Zmiany mają charakter zrównoważony nie wpływają na wysokość deficytu budżetowego.