

PROJEKT

Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 22 września 2025 roku

zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Opatów na lata 2025–2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 roku poz. 1465 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 2024 roku, poz. 1530 z późn. zm.) **Rada Miejska w Opatowie** uchwala, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr X/77/2024 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2025 – 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 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

załącznik nr 1 do
uchwały nr 1/2025
z dnia 2025-09-22

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
								z podatku od nieruchomości			
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
2025	83 180 078,05	58 867 111,87	31 245 427,30	32 156,80	5 822 932,80	9 515 011,41	12 251 583,56	5 000 000,00	24 312 966,18	450 000,00	23 852 966,18
2026	63 215 800,00	56 950 412,50	32 100 000,00	33 200,00	4 650 000,00	7 623 212,50	12 544 000,00	5 150 000,00	6 265 387,50	200 000,00	6 055 387,50
2027	58 304 200,00	58 304 200,00	32 900 000,00	34 200,00	4 800 000,00	7 870 000,00	12 700 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	59 905 200,00	59 905 200,00	33 500 000,00	35 200,00	5 100 000,00	8 270 000,00	13 000 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	61 706 200,00	61 706 200,00	34 300 000,00	36 200,00	5 400 000,00	8 670 000,00	13 300 000,00	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	63 307 200,00	63 307 200,00	34 900 000,00	37 200,00	5 700 000,00	9 070 000,00	13 600 000,00	5 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	64 908 200,00	64 908 200,00	35 500 000,00	38 200,00	6 000 000,00	9 470 000,00	13 900 000,00	5 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	66 509 200,00	66 509 200,00	36 100 000,00	39 200,00	6 300 000,00	9 870 000,00	14 200 000,00	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	68 110 200,00	68 110 200,00	36 700 000,00	40 200,00	6 600 000,00	10 270 000,00	14 500 000,00	5 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	69 711 200,00	69 711 200,00	37 300 000,00	41 200,00	6 900 000,00	10 670 000,00	14 800 000,00	5 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	71 312 200,00	71 312 200,00	37 900 000,00	42 200,00	7 200 000,00	11 070 000,00	15 100 000,00	6 050 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
2025	87 779 491,41	56 018 638,23	25 302 688,56	0,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	31 760 853,18	31 760 853,18	1 547 153,00
2026	62 065 800,00	53 430 250,00	25 500 000,00	0,00	0,00	935 000,00	0,00	0,00	0,00	8 635 550,00	8 635 550,00	8 853,00
2027	57 154 200,00	54 250 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	847 000,00	0,00	0,00	0,00	2 904 200,00	2 904 200,00	8 853,00
2028	58 755 200,00	55 750 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	756 000,00	0,00	0,00	0,00	3 005 200,00	3 005 200,00	8 853,00
2029	60 525 268,00	57 250 000,00	27 000 000,00	0,00	0,00	659 000,00	0,00	0,00	0,00	3 275 268,00	3 275 268,00	6 197,00
2030	62 257 200,00	58 580 000,00	27 500 000,00	0,00	0,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	3 677 200,00	3 677 200,00	0,00
2031	63 808 200,00	59 780 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	482 000,00	0,00	0,00	0,00	4 028 200,00	4 028 200,00	0,00
2032	65 449 200,00	61 080 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	394 000,00	0,00	0,00	0,00	4 369 200,00	4 369 200,00	0,00
2033	67 050 200,00	62 380 000,00	29 000 000,00	0,00	0,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	4 670 200,00	4 670 200,00	0,00
2034	68 601 200,00	63 680 000,00	29 500 000,00	0,00	0,00	219 000,00	0,00	0,00	0,00	4 921 200,00	4 921 200,00	0,00
2035	70 212 200,00	64 980 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	133 000,00	0,00	0,00	0,00	5 232 200,00	5 232 200,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2025	-4 599 413,36	0,00	5 749 413,36	0,00	0,00	929 264,36	929 264,36	4 820 149,00	3 670 149,00
2026	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 180 932,00	1 180 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 100 000,00	1 100 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 932,00	1 180 932,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	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	
	łączna 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 110 932,00	0,00	2 848 473,64	8 597 887,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 960 932,00	0,00	3 520 162,50	3 520 162,50
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 810 932,00	0,00	4 054 200,00	4 054 200,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 660 932,00	0,00	4 155 200,00	4 155 200,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 480 000,00	0,00	4 456 200,00	4 456 200,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 430 000,00	0,00	4 727 200,00	4 727 200,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 330 000,00	0,00	5 128 200,00	5 128 200,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 270 000,00	0,00	5 429 200,00	5 429 200,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 210 000,00	0,00	5 730 200,00	5 730 200,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	6 031 200,00	6 031 200,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 332 200,00	6 332 200,00

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
2025	4,15%	7,71%	16,75%	19,13%	TAK	TAK
2026	4,24%	9,10%	16,16%	18,55%	TAK	TAK
2027	3,98%	9,72%	14,74%	17,12%	TAK	TAK
2028	3,71%	9,51%	13,70%	16,08%	TAK	TAK
2029	3,48%	9,64%	11,25%	13,64%	TAK	TAK
2030	2,98%	9,76%	10,05%	12,43%	TAK	TAK
2031	2,85%	10,12%	8,20%	10,58%	TAK	TAK
2032	2,57%	10,28%	9,37%	9,37%	TAK	TAK
2033	2,36%	10,43%	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2034	2,25%	10,59%	9,92%	9,92%	TAK	TAK
2035	2,05%	10,73%	10,05%	10,05%	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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2025	284 088,00	284 088,00	261 371,00	2 777 138,00	2 777 138,00	2 685 869,00	349 199,78	349 199,78	305 494,60
2026	182 130,50	182 130,50	182 130,50	1 201 387,50	1 201 387,50	1 201 387,50	214 271,00	214 271,00	182 130,50
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
			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
2025	3 278 405,00	3 278 405,00	2 548 056,00	28 597 956,78	545 684,78	28 052 272,00	0,00	0,00	8 853,00	0,00
2026	1 441 550,00	1 441 550,00	1 201 387,50	8 758 321,00	402 771,00	8 355 550,00	0,00	0,00	8 853,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 579 200,00	79 200,00	2 500 000,00	0,00	0,00	8 853,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 493 500,00	83 500,00	2 410 000,00	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, 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 splaty 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2025	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 1/2025
z dnia 2025-09-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				127 927 927,78	28 597 956,78	8 758 321,00	2 579 200,00	2 493 500,00	20 309 257,78
1.a	- wydatki bieżące				1 498 321,78	545 684,78	402 771,00	79 200,00	83 500,00	995 112,78
1.b	- wydatki majątkowe				126 429 606,00	28 052 272,00	8 355 550,00	2 500 000,00	2 410 000,00	19 314 145,00
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:				10 148 246,78	3 627 604,78	1 655 821,00	0,00	0,00	5 155 382,78
1.1.1	- wydatki bieżące				900 636,78	349 199,78	214 271,00	0,00	0,00	447 427,78
1.1.1.1	Rozwój Edukacji przedszkolnej na terenie Miasta Opatowa na zwiększenie jakości nauczania -	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W OPATOWIE BAJKOWY ZAKĄTEK	2024	2025	496 711,78	173 075,78	0,00	0,00	0,00	173 075,78
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2023	2025	107 632,00	94 102,00	0,00	0,00	0,00	94 102,00
1.1.1.3	Rozbudowa i przebudowa Przedszkola Publicznego w Opatowie -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2023	2026	296 293,00	82 022,00	214 271,00	0,00	0,00	180 250,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 247 610,00	3 278 405,00	1 441 550,00	0,00	0,00	4 707 955,00
1.1.2.1	Rozwój Edukacji przedszkolnej na terenie Miasta Opatowa na zwiększenie jakości nauczania -	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W OPATOWIE BAJKOWY ZAKĄTEK	2024	2025	14 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2023	2025	992 448,00	749 748,00	0,00	0,00	0,00	749 748,00
1.1.2.3	Rozbudowa i przebudowa Przedszkola Publicznego w Opatowie -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2023	2026	4 097 941,00	2 516 657,00	1 441 550,00	0,00	0,00	3 958 207,00
1.1.2.4	Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Opatów -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2018	2025	4 142 621,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				117 779 681,00	24 970 352,00	7 102 500,00	2 579 200,00	2 493 500,00	15 153 875,00
1.3.1	- wydatki bieżące				597 685,00	196 485,00	188 500,00	79 200,00	83 500,00	547 685,00
1.3.1.1	Opracowanie ogólnego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Opatów -	OPATÓW	2023	2026	350 000,00	180 000,00	120 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.2	Opracowanie prognozy oddziaływania na środowisko dla Strategii Terytorialnej partnerstwa "Ziemia Opatowska" -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2025	1 485,00	1 485,00	0,00	0,00	0,00	1 485,00
1.3.1.3	Opracowanie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego dla obszaru funkcjonanego Partnerstwa "Ziemia Opatowska" -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2026	10 100,00	5 000,00	5 100,00	0,00	0,00	10 100,00
1.3.1.4	Poprawa przyszłkolnej infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Opatowie -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2028	186 100,00	0,00	23 400,00	79 200,00	83 500,00	186 100,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Zmiana Miejscowego Planu zagospodarowania przestrzennego - Zmiana Miejscowego Planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2025	2026	50 000,00	10 000,00	40 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				117 181 996,00	24 773 867,00	6 914 000,00	2 500 000,00	2 410 000,00	14 606 190,00
1.3.2.1	II etap Rewitalizacji zbiornika wodnego Karwów -	OPATÓW	2023	2025	1 958 276,00	1 929 138,00	0,00	0,00	0,00	514 638,00
1.3.2.2	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców poprzez kompleksową modernizację dróg na terenie Miasta Opatowa -	OPATÓW	2023	2025	9 042 699,00	9 028 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa Przedszkola Publicznego w Opatowie -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Europejskie Centrum Templariuszy - Polski Ład I -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2022	2026	11 831 000,00	5 384 000,00	4 864 000,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika wodnego w Zochcinku na cele pola kampingowego -	OPATÓW	2023	2026	250 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	Prace konserwacyjno - ochronne przy zabytkowym kościele p.w. św. Bartłomieja w Strzyżowicach - Rządowy Program Ochrony Zabytków -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2025	510 300,00	510 300,00	0,00	0,00	0,00	510 300,00
1.3.2.7	Remont konserwatorski elewacji zewnętrznych budynków skrzydeł klasztornych zespołu klasztornego OO. Bernardynów w Opatowie - Rządowy Program Ochrony Zabytków -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2025	459 000,00	459 000,00	0,00	0,00	0,00	459 000,00
1.3.2.8	Modernizacja pokrycia dachowego oraz konstrukcji dachowej w zakresie prezbiterium, zakrystii i kruchty bocznej etap I - Rządowy Program Ochrony Zabytków -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2025	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynków komunalnych -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2028	20 200 000,00	800 000,00	250 000,00	1 000 000,00	980 000,00	3 030 000,00
1.3.2.10	Rewitalizacja obiektów na terenie Opatowa -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2028	30 170 000,00	970 000,00	600 000,00	1 500 000,00	1 430 000,00	4 500 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa i przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej - Czerników Opatowski, Kornacice -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2025	3 799 200,00	984 430,00	0,00	0,00	0,00	984 430,00
1.3.2.12	System zdalnego odczytu wodomierzy wraz z wymianą węzłów pomiarowych oraz monitoring sieci wodociągowej na terenie Gminy Opatów -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2025	1 565 800,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.2.13	Zakup i wdrożenie programu do elektronicznego obiegu dokumentów -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2025	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.2.14	Kompleksowa modernizacja obiektów kulturalnych na terenie Miasta Opatowa i sołectw Opatowa - Polski Ład II -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2022	2025	13 496 721,00	2 135 800,00	0,00	0,00	0,00	314 822,00
1.3.2.15	Rewitalizacja miasta Opatowa -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2020	2025	20 846 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.16	Poprawa przyszkolnej infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Opatowie -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2028	2 470 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 22 września 2025 roku

Objaśnienia

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 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 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) w Wieloletniej Prognozie Finansowej uchwalonej Uchwałą Nr X/77/2024 z dnia 30 grudnia 2024 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 2025 rok.

Zmiany dotyczą następujących pozycji:

Wyszczególnienie	Stan na 30.07.2025	Zmiany	Stan na 22.09.2025
------------------	--------------------	--------	--------------------

Dochody	81 585 463,23	1 594 614,82	83 180 078,05
- bieżące	58 490 913,23	376 198,64	58 867 111,87
- majątkowe	23 094 550,00	1 218 416,18	24 312 966,18

Wydatki	86 184 876,59	1 594 614,82	87 779 491,41
- bieżące	55 642 439,59	376 198,64	56 018 638,23
w tym:			
obsługa długu	890 000,00	0,00	890 000,00
poręczenia i gwarancje	0,00	0,00	0,00
wynagrodzenia	25 360 253,04	-57 564,48	25 302 688,56
przedsięwzięcia	535 679,78	10 005,00	545 684,78
pozostałe	28 856 506,77	423 758,12	29 280 264,89
- majątkowe	30 542 437,00	1 218 416,18	31 760 853,18
w tym:			
przedsięwzięcia	27 537 634,00	514 638,00	28 052 272,00
pozostałe	3 004 803,00	703 778,18	3 708 581,18

Deficyt budżetowy	-4 599 413,36	0,00	-4 599 413,36
-------------------	---------------	------	---------------

1. Planowane dochody budżetowe zostały zmienione w sposób następujący: wprowadzono kwotę **367 574 zł** stanowiącą środki otrzymane jako refundacja poniesionych w 2024 roku wydatków na realizację projektu pn. „Kompleksowa modernizacja obiektów kulturalnych na terenie Miasta Opatowa i sołectw Gminy Opatów - Polski Ład II”, wprowadzono plan dochodów w kwocie **44 700 zł**, jako dotację celową otrzymaną z budżetu Województwa Świętokrzyskiego na realizację zadania określonego w ustawie o ochronie gruntów rolnych i leśnych pn. „Modernizacja drogi dojazdowej do pól w miejscowości Brzezcie o dł. 190 m”, dowartościowano plan dochodów z tytułu wpływów z opłaty eksploatacyjnej o kwotę **10 000 zł**, wprowadzono do budżetu kwotę **23 649,90 zł** stanowiącą wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym tzw. „małpki” mając na uwadze realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii, dowartościowano plan dochodów o kwotę **372 064 zł** stanowiącą dofinansowanie inwestycji pn. „II etap rewitalizacji Zbiornika Wodnego Karwów” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę **10 500 zł** stanowiącą dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach działań punktu konsultacyjno – informacyjnego utworzonego w gminie Opatów w celu rozpowszechniania programu Czyste Powietrze, którego celem jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych, dowartościowano plan dochodów o kwotę **5 zł** na realizację zadania pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” z uwagi na otrzymaną dotację w wyższej wartości. Dokonano zmian na podstawie decyzji Wojewody Świętokrzyskiego zmieniających wysokość dotacji celowych na realizację zadań zleconych w łącznej kwocie **746 178,45 zł**.
Wprowadzono kwotę **19 759,47 zł** na realizację zadań z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zabezpieczono plan dochodów stanowiący wpływ od świadczeniobiorców zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, rodzinnych, świadczeń z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie **184 zł**.
2. Planowane wydatki budżetowe zostały zmienione w sposób następujący: dowartościowano plan wydatków o kwotę **70 000 zł** na zadanie polegające na dostawie i montażu opraw oświetleniowych drogowych na istniejącej infrastrukturze oświetleniowej mając na uwadze zapewnienie odpowiedniego poziomu bezpieczeństwa użytkowników dróg gminnych, zabezpieczono plan wydatków na zakup kosiarki samojezdnej na potrzeby utrzymania gminnego obiektu sportowego w kwocie **23 000 zł** oraz zakup kosiarki samojezdnej na potrzeby utrzymania zieleni na obiektach gminnych w kwocie **11 000 zł**, wprowadzono plan wydatków w kwocie **121 000 zł**, stanowiącą wkład własny gminy do realizacji zadania określonego w ustawie o ochronie gruntów rolnych i leśnych pn. „Modernizacja drogi

dojazdowej do pól w miejscowości Brzezie o dł. 190 mb, dowartościowano plan wydatków o kwotę **514 638 zł** na zadanie pn. „II etap rewitalizacji Zbiornika Wodnego Karwów” realizowanego przy udziale Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, mając na uwadze wykonanie ciągów pieszych, utwardzenie terenu kostką brukową wokół altanki i wieży widokowej oraz czyszczenie i stabilizacja rowów odwadniających, dowartościowano plan wydatków o kwotę **44 700 zł** na realizację zadania pn. „Modernizacja drogi dojazdowej do pól w miejscowości Brzezie o dł. 190 mb”, dofinansowanego dotacją celową otrzymaną z budżetu Województwa Świętokrzyskiego, wprowadzono plan wydatków w kwocie 10 000 zł na zmianę Miejscowego Planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego miasto Opatów i Opatów – Dworzec, wprowadzono do budżetu kwotę **23 649,90 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, dowartościowano plan wydatków o kwotę 5 zł zadania pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”, dowartościowano plan wydatków na utrzymanie punktu konsultacyjno – informacyjnego o kwotę **10 500 zł**.

Wprowadzono kwotę **19 759,47 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 **184 zł**.

Zwiększono plan wydatków za zadania zlecone na podstawie decyzji Wojewody Świętokrzyskiego zmieniających wysokość dotacji celowych na realizację zadań zleconych w łącznej kwocie **746 178,45 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 2025 – 2035.
6. W 2025 roku plan przychodów obejmował zaciągnięcie kredytu w wysokości 2 350 000 zł z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów w wysokości przypadającej do spłaty w 2025 roku i na pokrycie deficytu budżetowego. Planowany kredyt na w/w operacje został zastąpiony wolnymi środkami.
7. Zmiany mają charakter zrównoważony nie wpływają na wysokość deficytu budżetowego.