

PROJEKT

Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Opatowie

z dnia 27 listopada 2025 roku

zmieniająca 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 2025 roku poz. 1153) 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 2025 roku, poz. 1483) **Rada Miejska w Opatowie** uchwała, 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 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
								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	80 735 737,61	60 084 766,43	31 245 427,30	32 156,80	5 822 932,80	10 537 815,97	12 446 433,56	5 000 000,00	20 650 971,18	450 000,00	20 190 971,18
2026	67 648 517,00	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	10 698 104,50	200 000,00	10 488 104,50
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:				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			
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	84 138 971,97	57 229 107,79	25 353 173,20	0,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	26 909 864,18	26 909 864,18	1 628 153,00
2026	66 498 517,00	53 430 250,00	25 500 000,00	0,00	0,00	935 000,00	0,00	0,00	0,00	13 068 267,00	13 068 267,00	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	-3 403 234,36	0,00	4 553 234,36	0,00	0,00	929 264,36	929 264,36	3 623 970,00	2 473 970,00
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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
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	2 855 658,64	7 408 893,00
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	4,14%	7,69%	16,75%	19,13%	TAK	TAK
2026	4,23%	9,10%	16,16%	18,54%	TAK	TAK
2027	3,96%	9,72%	14,74%	17,12%	TAK	TAK
2028	3,69%	9,51%	13,70%	16,08%	TAK	TAK
2029	3,47%	9,64%	11,25%	13,63%	TAK	TAK
2030	2,98%	9,76%	10,05%	12,43%	TAK	TAK
2031	2,85%	10,12%	8,19%	10,57%	TAK	TAK
2032	2,57%	10,28%	9,36%	9,36%	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

^x 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	189 103,00	189 103,00	189 103,00	979 107,00	979 107,00	979 107,00	222 396,00	222 396,00	189 103,00
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
			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	3 728 405,00	3 728 405,00	2 548 056,00	23 875 782,78	539 199,78	23 336 583,00	0,00	0,00	8 853,00	0,00
2026	1 431 907,00	1 431 907,00	979 107,00	13 532 348,00	464 081,00	13 068 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	775 000,00	0,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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	wyплаты з tytuлу вимagalних поречень і гаранції ^x
					w tym:								
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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 27 listopada 2025 roku

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)				101 515 494,78	23 875 782,78	13 532 348,00	2 050 000,00	775 000,00	13 050 621,78
1.a	- wydatki bieżące				1 334 028,78	539 199,78	464 081,00	0,00	0,00	879 113,78
1.b	- wydatki majątkowe				100 181 466,00	23 336 583,00	13 068 267,00	2 050 000,00	775 000,00	12 171 508,00
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:				10 452 012,78	4 077 604,78	1 654 303,00	0,00	0,00	1 647 176,78
1.1.1	- wydatki bieżące				902 343,78	349 199,78	222 396,00	0,00	0,00	447 428,78
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	298 000,00	82 022,00	222 396,00	0,00	0,00	180 251,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 549 669,00	3 728 405,00	1 431 907,00	0,00	0,00	1 199 748,00
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	4 400 000,00	2 966 657,00	1 431 907,00	0,00	0,00	450 000,00
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				91 063 482,00	19 798 178,00	11 878 045,00	2 050 000,00	775 000,00	11 403 445,00
1.3.1	- wydatki bieżące				431 685,00	190 000,00	241 685,00	0,00	0,00	431 685,00
1.3.1.1	Opracowanie ogólnego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Opatów -	OPATÓW	2023	2026	360 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.1.2	Opracowanie prognozy oddziaływania na środowisko dla Strategii Terytorialnej partnerstwa "Ziemia Opatowska" -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2026	1 685,00	0,00	1 685,00	0,00	0,00	1 685,00
1.3.1.3	Opracowanie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego dla obszaru funkcyjnanego Partnerstwa "Ziemia Opatowska" -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Poprawa przyszłokolnej infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Opatowie -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 Miejsowego Planu zagospodarowania przestrzennego - Zmiana Miejsowego Planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2025	2026	70 000,00	10 000,00	60 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				90 631 797,00	19 608 178,00	11 636 360,00	2 050 000,00	775 000,00	10 971 760,00
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	2026	8 558 500,00	6 024 240,00	2 494 760,00	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	12 114 000,00	5 181 400,00	5 546 600,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika wodnego w Zochcinku na cele pola kampingowego -	OPATÓW	2023	2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
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	7 700 000,00	200 000,00	375 000,00	375 000,00	375 000,00	1 125 000,00
1.3.2.10	Rewitalizacja obiektów na terenie Opatowa -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2028	9 000 000,00	500 000,00	450 000,00	425 000,00	400 000,00	1 275 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa i przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej - Czerników Opatowski, Kornacice -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2026	3 855 000,00	150 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
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	2026	2 451 000,00	150 000,00	370 000,00	0,00	0,00	370 000,00
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 przyszłolnej infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Opatowie -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa dwóch budynków komunalnych ul.1 Maja -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2025	2027	9 000 000,00	135 300,00	1 000 000,00	1 250 000,00	0,00	2 250 000,00

Objaśnienia

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) 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 2025 r., poz. 1483) 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 29.10.2025	Zmiany	Stan na 27.11.2025
Dochody	84 774 125,36	-4 038 387,75	80 735 737,61
- bieżące	60 011 159,18	73 607,25	60 084 766,43
- majątkowe	24 762 966,18	-4 111 995,00	20 650 971,18
Wydatki	89 373 538,72	-5 234 566,75	84 138 971,97
- bieżące	57 162 685,54	66 422,25	57 229 107,79
w tym:			
obsługa długu	890 000,00	0,00	890 000,00
poręczenia i gwarancje	0,00	0,00	0,00
wynagrodzenia	25 328 165,99	25 007,21	25 353 173,20
przedsięwzięcia	545 684,78	-6 485,00	539 199,78
pozostałe	30 398 834,77	47 900,04	30 446 734,81
- majątkowe	32 210 853,18	-5 300 989,00	26 909 864,18
w tym:			
przedsięwzięcia	28 502 272,00	-5 165 689,00	23 336 583,00
pozostałe	3 708 581,18	-135 300,00	3 573 281,18
Deficyt budżetowy	-4 599 413,36	1 196 179,00	-3 403 234,36

1. Planowane dochody budżetowe zostały zmienione w sposób następujący: wprowadzono kwotę **90 105 zł** w związku ze zmianą wysokości dofinansowania inwestycji pn. „II etap rewitalizacji Zbiornika Wodnego Karwów” z Rządowego Funduszu Polski Ład, Program Inwestycji Strategicznych, dowartościowano plan dochodów z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących wychowanie przedszkolne łącznie o kwotę **108 000 zł**, dowartościowano plan dochodów o kwotę **100 zł** stanowiącą opłaty za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w jednostkach oświatowych, dowartościowano plan dochodów z tytułu najmu pomieszczeń w Szkole Podstawowej Nr 2 w Opatowie o kwotę **3 000 zł**, zmniejszono plan dochodów o kwotę **3 999 500 zł** przeznaczonych na realizację zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa Mieszkańców poprzez kompleksową modernizację dróg na terenie Miasta Opatowa”, zmniejszono plan dochodów o kwotę **202 600 zł** przeznaczonych na realizację zadania pn. „Europejskie Centrum Templariuszy” z uwagi na zmianę harmonogramu prac z przesunięciem ich części na 2026 rok.

Dokonano zmian na podstawie decyzji Wojewody Świętokrzyskiego zmieniających wysokość dotacji celowych na realizację zadań zleconych w łącznej kwocie – **(minus) 48 714,47 zł**.

Wprowadzono kwotę **11 221,72 zł** na realizację zadań z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

2. Planowane wydatki budżetowe zostały zmienione w sposób następujący: dowartościowano plan wydatków o kwotę **108 000 zł** na zadanie związane z realizacją wyżywienia w jednostkach oświatowych o tzw. „wsad do kotła”, dowartościowano plan wydatków o kwotę **3 100 zł** na wniosek Szkoły Podstawowej Nr 2 w Opatowie, z uwagi na pozyskane dodatkowe dochody z najmu pomieszczeń i opłat za duplikaty świadectw legitymacji, zmniejszono plan wydatków o kwotę **190 000 zł** z zadania „System zdalnego odczytu wodomierzy wraz z wymianą węzłów pomiarowych sieci wodociągowej na terenie Gminy Opatów”, zmniejszono plan wydatków o kwotę **834 430 zł** z zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej – Czerników Opatowski, Kornacice”, zmniejszono plan wydatków o kwotę **600 000 zł** z zadania pn. „Termomodernizacja budynków komunalnych”, zmniejszono plan wydatków o kwotę **470 000 zł** z zadania pn. „Rewitalizacja obiektów na terenie Opatowa”, powyższe zmiany wynikają z dostosowania harmonogramu robót mając na uwadze pozyskanie dofinansowania, zmniejszono plan wydatków o kwotę **202 600 zł** z zadania pn. „Europejskie Centrum Templariuszy” z uwagi na zmianę harmonogramu prac z przesunięciem ich części na 2026 rok, zmniejszono plan wydatków o kwotę **3 003 959 zł** z zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa Mieszkańców poprzez kompleksową modernizację dróg na terenie Miasta Opatowa” z uwagi na zmianę harmonogramu prac z przesunięciem ich części na 2026 rok, zmniejszono plan wydatków o kwotę **5 000 zł** przeznaczoną

na opracowanie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego dla obszaru funkcjonalnego Partnerstwa Ziemia Opatowska po uzyskaniu informacji z Powiatu Opatowskiego o zrealizowaniu zadania przez Lidera projektu, zmniejszono plan wydatków o kwotę **1 485 zł** z zadania pn. „Opracowanie prognozy oddziaływania na środowisko dla Strategii Terytorialnej partnerstwa „Ziemia Opatowska” oraz o kwotę **700 zł** z zadania pn. „Opracowanie brandu dla projektu strategicznego „Historia ze smakiem” w ramach Strategii Terytorialnej Partnerstwa „Ziemia Opatowska”” na wniosek Powiatu Opatowskiego jako Lidera Projektu, z uwagi na wydłużającą się procedurę związaną z aktualizacją i zatwierdzeniem fiszek projektowych w kontrakcie Programowym dla Województwa Świętokrzyskiego, powyższe zadania zostały przesunięta na 2026 rok i zostały zabezpieczony w prowizorium Budżetu na 2026 rok.

Wprowadzono kwotę **11 221,72 zł** na realizację zadań z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Zwiększono plan wydatków za zadania zlecone na podstawie decyzji Wojewody Świętokrzyskiego zmieniających wysokość dotacji celowych na realizację zadań zleconych w łącznej kwocie – **(minus) 48 714,47 zł**.

3. Załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” został zaktualizowany o zaistniałe zmiany w planowanej realizacji przedsięwzięć i dostosowany do przyjętego planu realizacji zawartego w Prowizorium budżetowym na 2026 rok. Zmianie uległa również wysokość dochodów majątkowych w 2026 roku o przesunięte z 2025 roku dotacje na realizację zadań inwestycyjnych.
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. Zmiany nie mają charakteru zrównoważonego, zmniejszają deficyt budżetu o kwotę 1 196 179 zł.