

PROJEKT

Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 28 maja 2026 roku

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Opatów na lata 2026–2035**

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 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 2025 roku, poz. 1483 z późn. zm.) **Rada Miejska w Opatowie** uchwała, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr XXII/175/2025 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 30 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2026 – 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 1/2026
z dnia 2026-05-28

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: z podatku od nieruchomości	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	
2026	76 870 550,46	60 157 216,46	33 484 291,00	1 125 662,00	4 921 993,00	7 983 286,46	12 641 984,00	5 468 000,00	16 713 334,00	250 000,00	15 453 334,00	
2027	61 110 000,00	60 950 000,00	34 500 000,00	1 155 000,00	5 200 000,00	7 090 000,00	13 005 000,00	5 568 000,00	160 000,00	150 000,00	0,00	
2028	62 775 000,00	62 775 000,00	35 500 000,00	1 185 000,00	5 400 000,00	7 390 000,00	13 300 000,00	5 668 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	64 705 000,00	64 705 000,00	36 500 000,00	1 215 000,00	5 600 000,00	7 790 000,00	13 600 000,00	5 768 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	66 435 000,00	66 435 000,00	37 300 000,00	1 245 000,00	5 800 000,00	8 190 000,00	13 900 000,00	5 868 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	68 165 000,00	68 165 000,00	38 100 000,00	1 275 000,00	6 000 000,00	8 590 000,00	14 200 000,00	5 868 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	69 895 000,00	69 895 000,00	38 900 000,00	1 305 000,00	6 200 000,00	8 990 000,00	14 500 000,00	6 068 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	71 625 000,00	71 625 000,00	39 700 000,00	1 335 000,00	6 400 000,00	9 390 000,00	14 800 000,00	6 168 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	73 355 000,00	73 355 000,00	40 500 000,00	1 365 000,00	6 600 000,00	9 790 000,00	15 100 000,00	6 268 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	74 950 000,00	74 950 000,00	41 200 000,00	1 395 000,00	6 770 000,00	10 190 000,00	15 395 000,00	6 368 000,00	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
2026	81 733 089,71	58 760 502,71	26 600 571,02	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	22 972 587,00	22 972 587,00	0,00
2027	59 700 000,00	57 450 000,00	26 680 170,00	0,00	0,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00
2028	61 365 000,00	58 600 000,00	27 180 170,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 765 000,00	2 765 000,00	0,00
2029	63 264 068,00	60 100 000,00	27 680 170,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	3 164 068,00	3 164 068,00	0,00
2030	65 115 000,00	61 600 000,00	28 180 170,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	3 515 000,00	3 515 000,00	0,00
2031	66 795 000,00	63 100 000,00	28 680 170,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	3 695 000,00	3 695 000,00	0,00
2032	68 565 000,00	64 600 000,00	29 180 170,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 965 000,00	3 965 000,00	0,00
2033	70 295 000,00	66 100 000,00	29 680 170,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 195 000,00	4 195 000,00	0,00
2034	71 975 000,00	67 600 000,00	30 180 170,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 375 000,00	4 375 000,00	0,00
2035	73 580 000,00	69 100 000,00	30 680 170,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 480 000,00	4 480 000,00	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
2026	-4 862 539,25	0,00	6 012 539,25	2 400 000,00	1 250 000,00	725 791,25	725 791,25	2 886 748,00	2 886 748,00
2027	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 440 932,00	1 440 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 370 000,00	1 370 000,00	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
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	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 932,00	1 440 932,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 360 932,00	0,00	1 396 713,75	5 009 253,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 950 932,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 540 932,00	0,00	4 175 000,00	4 175 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	4 605 000,00	4 605 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 780 000,00	0,00	4 835 000,00	4 835 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 410 000,00	0,00	5 065 000,00	5 065 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 080 000,00	0,00	5 295 000,00	5 295 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	5 525 000,00	5 525 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 370 000,00	0,00	5 755 000,00	5 755 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 850 000,00	5 850 000,00	

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
2026	3,55%	4,49%	18,68%	19,88%	TAK	TAK
2027	4,07%	7,95%	16,59%	17,79%	TAK	TAK
2028	3,81%	8,81%	15,30%	16,50%	TAK	TAK
2029	3,67%	9,24%	12,75%	13,96%	TAK	TAK
2030	3,21%	9,25%	11,49%	12,69%	TAK	TAK
2031	3,05%	9,26%	9,57%	10,77%	TAK	TAK
2032	2,84%	9,35%	8,23%	9,43%	TAK	TAK
2033	2,62%	9,36%	8,34%	8,34%	TAK	TAK
2034	2,56%	9,45%	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2035	2,35%	9,26%	9,25%	9,25%	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			środki określone 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
2026	81 622,00	81 622,00	81 622,00	6 980 493,00	6 980 493,00	6 980 493,00	327 288,76	327 288,76	102 199,09
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	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
2026	8 595 486,00	8 595 328,00	6 229 493,00	21 022 869,00	521 181,00	20 501 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 252 500,00	2 500,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	777 500,00	2 500,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	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:				Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					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	
2026	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. Automatische wyciszenia 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 1/2026
z dnia 2026-05-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				78 013 926,00	21 022 869,00	2 252 500,00	777 500,00	2 500,00	9 967 798,10
1.a	- wydatki bieżące				890 317,00	521 181,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	461 936,00
1.b	- wydatki majątkowe				77 123 609,00	20 501 688,00	2 250 000,00	775 000,00	0,00	9 505 862,10
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:				12 757 741,00	8 874 324,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 514 113,10
1.1.1	- wydatki bieżące				443 632,00	278 996,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	218 251,00
1.1.1.1	Rozbudowa i przebudowa Przedszkola Publicznego w Opatowie -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2023	2026	328 000,00	252 396,00	0,00	0,00	0,00	210 251,00
1.1.1.2	Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Opatów - trwałość projektu -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2018	2029	8 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	8 000,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd -	OPATÓW	2023	2026	107 632,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozwój Edukacji przedszkolnej na terenie Miasta Opatowa na zwiększenie jakości nauczania -	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W OPATOWIE BAJKOWY ZAKĄTEK	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 314 109,00	8 595 328,00	0,00	0,00	0,00	2 295 862,10
1.1.2.1	Rozbudowa i przebudowa Przedszkola Publicznego w Opatowie -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2023	2026	4 530 000,00	2 011 907,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd -	OPATÓW	2023	2027	992 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	System zdalnego odczytu wodomierzy wraz z wymianą wężyków pomiarowych oraz monitoring sieci wodociągowej na terenie Gminy Opatów -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2026	2 448 341,00	2 343 421,00	0,00	0,00	0,00	199 114,00
1.1.2.4	Rozbudowa i przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej - Czerników Opatowski, Kornacice -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2026	4 343 320,00	4 240 000,00	0,00	0,00	0,00	2 026 748,10
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				65 256 185,00	12 148 545,00	2 250 500,00	775 500,00	500,00	7 453 685,00
1.3.1	- wydatki bieżące				446 685,00	242 185,00	500,00	500,00	500,00	243 685,00
1.3.1.1	Zmiana Miejscowego Planu zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2025	2026	70 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.2	Opracowanie ogólnego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Opatów -	OPATÓW	2023	2026	360 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.3	Opracowanie prognozy oddziaływania na środowisko dla Strategii Terytorialnej partnerstwa "Ziemia Opatowska" -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2026	1 685,00	1 685,00	0,00	0,00	0,00	1 685,00
1.3.1.4	Poprawa przyszkolnej 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 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Gospodarowanie zasobami wody na terenie Gminy Opatów - zbiornik w Zochcinku i Podolu -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2026	2029	15 000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	2 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				64 809 500,00	11 906 360,00	2 250 000,00	775 000,00	0,00	7 210 000,00
1.3.2.1	System zdalnego odczytu wodomierzy wraz z wymianą wężyków pomiarowych oraz monitoring sieci wodociągowej na terenie Gminy Opatów -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa i przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej - Czerników Opatowski, Kornacice -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynków komunalnych -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2028	7 700 000,00	375 000,00	375 000,00	375 000,00	0,00	1 125 000,00
1.3.2.4	Przebudowa dwóch budynków komunalnych ul.1 Maja -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2025	2027	9 000 000,00	1 000 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	2 250 000,00
1.3.2.5	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców poprzez kompleksową modernizację dróg na terenie Miasta Opatowa -	OPATÓW	2023	2026	8 558 500,00	2 494 760,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.6	Rewitalizacja obiektów na terenie Opatowa -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2028	10 700 000,00	2 150 000,00	425 000,00	400 000,00	0,00	2 975 000,00
1.3.2.7	Europejskie Centrum Templariuszy - Polski Ład I -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2022	2026	12 114 000,00	5 546 600,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.8	Dostawa i montaż opraw oświetleniowych drogowych na istniejącej infrastrukturze oświetleniowej -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2025	2026	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Gospodarowanie zasobami wody na terenie Gminy Opatów - zbiornik w Zochcinku i Podolu -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2026	2029	16 347 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.10	Rozbiórka istniejącego i budowa nowego mostu przez rzekę Opatówka w ciągu drogi gminnej nr 350014T w miejscowości Wąworków -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2026	2027	220 000,00	20 000,00	200 000,00	0,00	0,00	220 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 28 maja 2026 roku

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 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 2025 r., poz. 1483 z późn. zm.) w Wieloletniej Prognozie Finansowej uchwalonej Uchwałą Nr XXII/175/2025 z dnia 30 grudnia 2025 roku z późniejszymi zmianami, 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 2026 rok.

Zmiany dotyczą następujących pozycji:

Wyszczególnienie	Stan na 29.04.2026	Zmiany	Stan na 28.05.2026
Dochody	74 655 571,29	2 214 979,17	76 870 550,46
- bieżące	58 839 859,29	1 317 357,17	60 157 216,46
- majątkowe	15 815 712,00	897 622,00	16 713 334,00
Wydatki	79 518 110,54	2 214 979,17	81 733 089,71
- bieżące	57 468 145,54	1 292 357,17	58 760 502,71
w tym:			
obsługa długu	700 000,00	0,00	700 000,00
poręczenia i gwarancje	0,00	0,00	0,00
wynagrodzenia	26 188 908,00	411 663,02	26 600 571,02
przedsięwzięcia	521 181,00	0,00	521 181,00
pozostałe	30 058 056,54	880 694,15	30 938 750,69
- majątkowe	22 049 965,00	922 622,00	22 972 587,00
w tym:			

przedsięwzięcia	20 010 807,00	490 881,00	20 501 688,00
pozostałe	2 039 158,00	431 741,00	2 470 899,00
Deficyt budżetowy	-4 862 539,25	0,00	-4 862 539,25

1. Planowane dochody budżetowe zostały zmienione w sposób następujący: dowartościowano plan dochodów o kwotę **490 881 zł** jako zwiększenie wsparcia finansowego na realizację zadania pn. „System zdalnego odczytu wodomierzy wraz z wymianą węzłów pomiarowych sieci wodociągowej na terenie Gminy Opatów” po podpisaniu aneksu z instytucją finansującą. Dokonano zmian na podstawie decyzji Wojewody Świętokrzyskiego zmieniających wysokość dotacji celowych na realizację zadań zleconych w łącznej kwocie **1 724 098,17 zł**
2. Planowane wydatki budżetowych zostały zmienione w sposób następujący: dowartościowano plan wydatków o kwotę **490 881 zł**, jako zwiększenie planu realizacji przedsięwzięcia pn. „System zdalnego odczytu wodomierzy wraz z wymianą węzłów pomiarowych sieci wodociągowej na terenie Gminy Opatów” po uwzględnieniu zmian instytucji finansującej w sposobie finansowania zadania, i przesunięto powstałą nadwyżkę w wysokości **400 000 zł** z na dowartościowanie zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej - Czerników Opatowski, Kornacice”, dowartościowano plan wydatków na wynagrodzenia z narzutami pracodawcy i odpis na fundusz świadczeń socjalnych przejętych 6 pracowników od PGKiM Spółka z o.o. w Opatowie w wysokości **391 712 zł** w związku z rozwiązaniem umowy na realizację zadań własnych gminy ze spółką, zabezpieczono również plan na zakup samochodu na potrzeby Grupy Gospodarczej, środki zostały przesunięte z planu wydatków zabezpieczonych na realizację w/w zadań, wprowadzono zmiany w sposobie realizacji zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie **60 000 zł** polegające na zmianie klasyfikacji budżetowej, przeznaczając powyższą kwotę na realizacji zadań w ramach konkursu przez organizacje pożytku publicznego. Zwiększono plan wydatków za zadania zlecone na podstawie decyzji Wojewody Świętokrzyskiego zmieniających wysokość dotacji celowych na realizację zadań zleconych w łącznej kwocie **1 724 098,17 zł**.
3. Zmiany mają charakter zrównoważony, nie wpływają na wynik budżetu.
4. Załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” został zaktualizowany o zaistniałe zmiany w planowanej realizacji przedsięwzięć.
5. W wyniku powyższych zmian relacje wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zostały zachowane.
6. Zadania inwestycyjne wieloletnie będą realizowane według wykazu przedsięwzięć do WPF na lata 2026 – 2035.