

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Opatowcu
z dnia roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatowiec na lata 2026-2041

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U z 2025 r. poz.1153) oraz art.226, art.227, art.228, art.229, art.230 ust.6 i art 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.), art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2025 r. poz. 337 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Opatowiec na lata 2026-2041, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2041 zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnienia się Burmistrza do :

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku bieżącym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (upoważnienie dotyczy także umów,

z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art.72 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych),

3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań , o których mowa w pkt 1 i 2,

4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art.38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów,

5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5

Traci moc Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej (j.s.t) na lata 2025-2041 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Opatowiec.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Tomasz Nowak

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 i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z wykonywaniem budżetu jednostki wykonawczej 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:										w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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 tym: odsetki i dyskonto 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, w tym: 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			
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	25 624 068,00	18 853 842,72	11 237 564,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	162 068,12	0,00	6 770 225,28	6 770 225,28	0,00	
2027	21 402 850,00	20 094 000,00	10 724 083,90	0,00	0,00	389 257,00	0,00	160 064,30	0,00	1 308 850,00	1 380 850,00	0,00	
2028	20 816 970,00	20 495 880,00	10 831 324,74	0,00	0,00	380 000,00	0,00	155 410,02	0,00	321 090,00	321 090,00	0,00	
2029	21 229 372,40	20 905 797,60	10 939 637,99	0,00	0,00	362 500,00	0,00	151 663,83	0,00	323 574,80	323 574,80	0,00	
2030	21 670 222,85	21 323 913,55	11 049 034,37	0,00	0,00	340 000,00	0,00	148 711,17	0,00	346 309,30	346 309,30	0,00	
2031	22 147 135,42	21 750 391,82	11 159 524,71	0,00	0,00	306 012,00	0,00	134 705,56	0,00	396 743,60	396 743,60	0,00	
2032	22 556 197,11	22 185 399,66	11 494 310,45	0,00	0,00	296 666,00	0,00	126 880,58	0,00	370 797,45	370 767,45	0,00	
2033	23 012 719,05	22 629 107,65	11 899 139,77	0,00	0,00	254 945,00	0,00	109 739,64	0,00	383 611,40	383 611,40	0,00	
2034	23 514 685,43	23 081 689,81	12 194 313,96	0,00	0,00	218 547,00	0,00	99 898,12	0,00	432 995,62	432 995,62	0,00	
2035	23 990 379,14	23 543 323,61	12 560 143,38	0,00	0,00	195 443,00	0,00	80 582,11	0,00	447 055,53	447 055,53	0,00	
2036	24 475 586,73	24 014 190,07	12 936 947,68	0,00	0,00	172 294,00	0,00	61 262,64	0,00	461 396,66	461 396,66	0,00	
2037	24 993 498,46	24 494 473,87	13 325 056,11	0,00	0,00	149 205,00	0,00	41 947,79	0,00	499 024,59	499 024,59	0,00	
2038	25 445 308,43	24 984 363,35	13 724 807,79	0,00	0,00	109 140,00	0,00	8 403,78	0,00	460 945,08	460 945,08	0,00	
2039	25 960 214,60	25 484 050,62	14 136 552,03	0,00	0,00	81 780,00	0,00	6 297,06	0,00	476 163,98	476 163,98	0,00	
2040	26 485 418,89	25 993 731,63	14 560 648,59	0,00	0,00	54 420,00	0,00	4 190,34	0,00	491 687,26	491 687,26	0,00	
2041	27 021 127,30	26 513 606,26	14 997 468,04	0,00	0,00	26 985,00	0,00	2 077,86	0,00	507 521,04	507 521,04	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:	4.3	4.3.1
								Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			
Lp		3.1										
2026	-1 200 000,00	0,00	1 601 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 601 150,00	1 200 000,00
2027	403 150,00	403 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	403 150,00	403 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	413 150,00	413 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	403 150,00	403 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	365 704,89	365 704,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	404 900,00	404 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	405 600,00	405 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	347 000,00	347 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2026	0,00	0,00	0,00	401 150,00	170 999,00	167 849,00	3 150,00	
2027	0,00	0,00	0,00	403 150,00	167 673,00	164 523,00	3 150,00	
2028	0,00	0,00	0,00	403 150,00	167 673,00	164 523,00	3 150,00	
2029	0,00	0,00	0,00	413 150,00	172 664,00	169 514,00	3 150,00	
2030	0,00	0,00	0,00	403 150,00	168 543,00	165 393,00	3 150,00	
2031	0,00	0,00	0,00	365 704,89	155 495,00	119 790,11	35 704,89	
2032	0,00	0,00	0,00	404 900,00	169 269,80	150 369,80	18 900,00	
2033	0,00	0,00	0,00	405 600,00	172 556,50	159 956,50	12 600,00	
2034	0,00	0,00	0,00	370 000,00	314 620,00	251 620,00	63 000,00	
2035	0,00	0,00	0,00	370 000,00	314 620,00	251 620,00	63 000,00	
2036	0,00	0,00	0,00	370 000,00	314 620,00	251 620,00	63 000,00	
2037	0,00	0,00	0,00	347 000,00	254 700,00	254 700,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	400 000,00	30 800,00	30 800,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	400 000,00	30 800,00	30 800,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	400 000,00	30 800,00	30 800,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	400 000,00	30 800,00	30 800,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zromnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 855 804,89	0,00	189 023,40	1 790 173,40			
2027	x	x	x	x	0,00	5 452 654,89	0,00	612 000,00	612 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	5 049 504,89	0,00	624 240,00	624 240,00			
2029	x	x	x	x	0,00	4 636 354,89	0,00	636 724,80	636 724,80			
2030	x	x	x	x	0,00	4 233 204,89	0,00	649 459,30	649 459,30			
2031	x	x	x	x	0,00	3 867 500,00	0,00	662 448,49	662 448,49			
2032	x	x	x	x	0,00	3 462 600,00	0,00	675 697,45	675 697,45			
2033	x	x	x	x	0,00	3 057 000,00	0,00	689 211,40	689 211,40			
2034	x	x	x	x	0,00	2 687 000,00	0,00	702 995,62	702 995,62			
2035	x	x	x	x	0,00	2 317 000,00	0,00	717 055,53	717 055,53			
2036	x	x	x	x	0,00	1 947 000,00	0,00	731 396,66	731 396,66			
2037	x	x	x	x	0,00	1 600 000,00	0,00	746 024,59	746 024,59			
2038	x	x	x	x	0,00	1 200 000,00	0,00	760 945,08	760 945,08			
2039	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	776 163,98	776 163,98			
2040	x	x	x	x	0,00	400 000,00	0,00	791 687,26	791 687,26			
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	807 521,04	807 521,04			

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.

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 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 jednorodny) ^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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	2,66%	3,85%	13,01%	13,17%	TAK	TAK
2027	2,56%	6,02%	11,97%	12,13%	TAK	TAK
2028	2,49%	5,48%	10,85%	11,01%	TAK	TAK
2029	2,39%	5,35%	9,53%	9,69%	TAK	TAK
2030	2,21%	5,14%	5,89%	6,06%	TAK	TAK
2031	1,94%	4,93%	5,30%	5,46%	TAK	TAK
2032	2,02%	4,85%	5,04%	5,21%	TAK	TAK
2033	1,85%	4,62%	5,09%	5,09%	TAK	TAK
2034	0,83%	4,42%	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2035	0,80%	4,29%	4,97%	4,97%	TAK	TAK
2036	0,77%	4,17%	4,80%	4,80%	TAK	TAK
2037	0,90%	4,05%	4,63%	4,63%	TAK	TAK
2038	2,08%	3,86%	4,48%	4,48%	TAK	TAK
2039	1,93%	3,73%	4,32%	4,32%	TAK	TAK
2040	1,79%	3,60%	4,16%	4,16%	TAK	TAK
2041	1,65%	3,49%	4,02%	4,02%	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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	9.3.1	9.3.1.1	
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	8 157,04	8 157,04	2 348 831,21	2 348 831,21	2 348 831,21	97 233,15	97 223,15	8 157,04	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 000,00	92 000,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Wydaki 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	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:			Wzześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		
						zobowiązania z tytułu wypłaty z tytułu wymagalnych pojężeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)				
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	401 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	403 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	403 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	413 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	403 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	365 704,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	404 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	405 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	347 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2041	400 000,00	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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 131/2025
z dnia 2025-11-14

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 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 978 389,75	6 861 939,43	1 048 391,42	10 000,00	10 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				642 850,96	264 477,15	119 200,00	10 000,00	10 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 335 538,79	6 617 462,28	929 191,42	0,00	0,00	0,00
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:				4 423 834,57	3 124 491,15	1 021 191,42	10 000,00	10 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				350 710,96	97 233,15	92 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
1.1.1.1	Instalacja systemów energii odnawialnej na domach prywatnych. Trwałość projektu. - Trwałość projektu	Urząd Miasta i Gminy	2021	2029	50 902,29	7 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
1.1.1.2	Zwiększenie edukacji ekologicznej oraz ograniczenie oddziaływania turystyki na obszary cenne przyrodniczo na terenie Powiatu Kazimierskiego i Powiatu Buskiego - trwałość projektu - edukacja ekologiczna	Urząd Miasta i Gminy	2022	2027	6 300,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Klub Seniora w Gminie Opatowiec- trwałość projektu - Kocina - Klub Seniora w Gminie Opatowiec	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OPATOWCU	2024	2027	283 475,52	78 200,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Opatowcu - promocja	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	10 033,15	10 033,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 073 123,61	3 027 258,00	929 191,42	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej - Termomodernizacja budynku	Urząd Miasta i Gminy	2024	2029	950 000,00	573 703,28	371 606,72	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Opatowcu - Termomodernizacja budynku	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	2 115 123,61	2 035 554,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa boiska sportowego w Krzczonowie - boisko sportowe	Urząd Miasta i Gminy	2024	2027	880 000,00	300 000,00	547 584,70	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zielony przystanek, budowa miejsca postojowego dla kamperów wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Budowa miejsca postojowego dla kamperów wraz z infrastrukturą towarzyszącą.	Urząd Miasta i Gminy	2025	2027	128 000,00	118 000,00	10 000,00	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				4 554 555,18	3 757 446,28	27 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				282 140,00	167 244,00	27 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie dokumentów strategicznych Gminy Opatowiec - Strategie dla Gminy Opatowiec	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	71 340,00	28 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego Gminy Opatowiec - uregulowanie zagospodarowania przestrzennego Gminy Opatowiec	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	98 400,00	98 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Obsługa bankowa Gminy Opatowiec - Obsługa bankowa Gminy	Urząd Miasta i Gminy	2024	2027	122 400,00	40 800,00	27 200,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	3 934 093,57
1.a	0,00	209 233,15
1.b	0,00	3 724 860,42
1.1	0,00	2 141 003,96
1.1.1	0,00	209 233,15
1.1.1.1	0,00	37 000,00
1.1.1.2	0,00	4 000,00
1.1.1.3	0,00	158 200,00
1.1.1.4	0,00	10 033,15
1.1.2	0,00	1 931 770,81
1.1.2.1	0,00	944 310,00
1.1.2.2	0,00	11 876,11
1.1.2.3	0,00	847 584,70
1.1.2.4	0,00	128 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	1 793 089,61
1.3.1	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	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 2030
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 262 415,18	3 590 204,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 357013T Ksany - Kraśniów od km 0+000 do km 0+380, dł:380 mb, w miejscowości Ksany, Gmina Opatowiec - przebudowa drogi gminnej	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	442 790,00	438 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 357016T Podskale - Kobiela od km 0+680 do km 1+350, dł:670 mb w miejscowości Rogów, Gmina Opatowiec - Przebudowa drogi gminnej	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	842 482,00	838 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 357005T Krzczonów - Ślepa Kiszka od km 0+220 do km 0+570, dł:350 mb miejscowości Krzczonów, Gmina Opatowiec - Przebudowa drogi gminnej	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	450 530,00	446 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rewitalizacja budynków na terenie gminy Opatowiec - Rewitalizacja budynków	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	1 138 270,72	913 406,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rewitalizacja budynku na terenie gminy Opatowiec - budynek w Opatowcu - rewitalizacja budynku	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	1 388 342,46	953 541,31	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2	0,00	1 793 089,61
1.3.2.1	0,00	438 608,00
1.3.2.2	0,00	838 300,00
1.3.2.3	0,00	446 348,00
1.3.2.4	0,00	17 833,61
1.3.2.5	0,00	52 000,00

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Opatowcu
z dniaroku

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy
Opatowiec na lata 2026-2041

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Opatowiec jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego.

Wieloletnia prognoza finansowa gminy opracowana została na lata 2026-2041.

Prognozując dochody bieżące zaplanowano ich wielkość w realnym zakresie i ich realizację, zakładając ich wzrost w poszczególnych latach o 2 %, co ma odniesienie do poziomu planowanych dochodów i wydatków bieżących w okresie objętych wieloletnią prognozą finansową.

Wyliczenia prognozowanych dochodów i wydatków bieżących na lata objęte prognozą finansową dokonano na podstawie przewidywanego wykonania dochodów i wydatków bieżących za rok 2025.

Dochody bieżące w roku 2026 wzrosną o kwotę około 1 200 000,00 / w stosunku do planowanych na podstawie projektu na rok 2026 / Zakłada się wzrost dotacji m.in. o środki z tytułu zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego /.

W roku 2025 wykonanie dochodów bieżących będzie wyższe w stosunku do planu za III kwartał 2025, w tym dotacje bieżące m.in. o dotacje z tytułu zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

W roku 2026 Gmina Opatowiec zaplanowała dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 80 000,00 zł / sprzedaż koparko - ładowarki /, w pozostałych latach dochody ze sprzedaży majątku nie zostały zaplanowane.

Przy tworzeniu wieloletniej prognozy finansowej wykorzystane zostały umowy długoterminowe kredytowe i pożyczkowe oraz harmonogramy ich spłat.

Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane w oparciu o obowiązujące stopy procentowe.

Proponowana wieloletnia prognoza finansowa przedstawia:

- 1) dochody i wydatki bieżące budżetu Gminy Opatowiec, w tym:
 - na obsługę długu,
 - z tytułu gwarancji i poręczeń,
 - na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie,
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe:
- 3) wynik budżetu,
- 4) przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu,
- 5) przychody i rozchody budżetu gminy,
- 6) kwotę długu gminy, w tym realację, o której mowa w art.243 oraz sposób sfinansowania długu.

Na rok 2026 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych zostały zaplanowane środki finansowe po stronie dochodów i wydatków budżetowych (dofinansowanie oraz wkład własny) na następujące wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne:

- "Rewitalizacja budynków na terenie gminy Opatowiec" - budynek w Opatowcu (2024-2026),
- "Rewitalizacja budynków na terenie gminy Opatowiec" (2024-2026).

W ramach projektów związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

- "Budowa boiska sportowego w miejscowości Krzczonów" (2024-2027),
- "Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej" Mistrzowice (2024-2029),
- "Zielony przystanek, budowa miejsca postojowego dla kamperów wraz z infrastrukturą towarzyszącą (2025-2027)

W ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO) realizowane jest następujące zadanie :

- "Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Opatowcu" (2024-2026).

W ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg złożone zostały wnioski o dofinansowanie na realizację następujących dróg gminnych:

- Przebudowa drogi gminnej nr 357013T Ksany-Kraśniów (2025-2026),
- Przebudowa drogi gminnej nr 357016T Podskale-Kobiela (2025-2026),
- Przebudowa drogi gminnej nr 357005T Krzczonów-"Ślepa Kiszka" (2025-2026).

W roku 2026 ustalono deficyt budżetu gminy w wysokości 1 200 000,00 zł, którego źródłem sfinansowania będą przychody z tytułu:

- wolnych środków określonych w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości -1 200 000,00 zł.

Przychody w kwocie 1 601 150,00 zł, a rozchody w kwocie 401 150,00 zł.

Rolniczy charakter gminy powoduje, że dochody nie rosną w znacznym procencie. Mając na względzie status materialny mieszkańców gminy (przeważający stan to osoby utrzymujące się z rolnictwa) nie oczekujemy znacznego wzrostu dochodów budżetowych (bieżących) w poszczególnych latach.

Podstawy do prognozowania kwot pozostałych dochodów własnych, których skład ma bardzo zróżnicowany charakter są bardzo ograniczone i prognozowanie ich pozyskania planowane jest na poziomie dotychczas osiągniętym w niewielkim wzrostem.

Planując wydatki dla gminy na poszczególne lata starano się stosować zasadę, że decydująca część związana jest z funkcjonowaniem oświaty, pomocą społeczną.

Inne wydatki uwzględniają przewidywaną inflację.

Na poszczególne lata planowano bardzo oszczędny budżet mając na względzie wydatki z tak zwanej grupy sztywnej, gdzie bez zapewnionego poziomu trudne będzie funkcjonowanie jednostek gminy.

Relacja o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych została wyliczona w załączonej wieloletniej prognozie finansowej.

Wydatki na obsługę długu 2026-2041 zaplanowano w oparciu o podpisane umowy długoterminowe kredytowe i pożyczkowe.

Zaplanowane kwoty dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów budżetu na poszczególne lata spełniają (tak wskazują wyliczenia w programie wieloletniej prognozy długu) dopuszczalny poziom wskaźnika, który wynika z art.243 ustawy o finansach publicznych w roku 2026 i latach następnych.

Zaplanowany budżet na poszczególne lata w zakresie dochodów i wydatków wydaje się realnym po stronie dochodów, jednak strona wydatkowa obciążona jest ogromnym stopniem niepewności. Najwięcej obaw jest w zakresie zapewnienia środków na finansowanie placówek oświatowych oraz wzrost wydatków bieżących (w tym min. wynagrodzeń wraz z pochodnymi, zakupu energii) wynikający z wysokiego wskaźnika inflacji.

Planowany budżet na poszczególne lata w zakresie dochodów budżetowych i wydatków budżetowych jest realny.

Coroczne asygnowanie środków finansowych na realizację zadań oświatowych powoduje, iż

uszczuplone zostają, w następnych latach ograniczone będą fundusze - środki finansowe na realizację tak potrzebnych zadań inwestycyjnych.

Gmina Opatowiec realizując politykę zarządzania długiem oprócz zasad zawartych w ustawie o finansach publicznych kieruje się przede wszystkim zasadą zachowania płynności budżetu danego roku, jak również lat przyszłych. Na bieżąco monitorowany jest poziom wpływów jak

i wpływów środków, co prowadzi do optymalizacji kwot zaciąganych zobowiązań. Szczególną rolę przy podejściu do badania płynności budżetu odgrywa monitoring dokonywany na poziomie operacyjnym, co w ujęciu prostym polega na zestawieniu wpływów bieżących z wpływami bieżącymi. W dalszej kolejnej analizie podlega budżet na poziomie majątkowym / wpływy majątkowe i wpływy majątkowe, w tym wydatki inwestycyjne/. Systematyczny kontroling wydatków i dochodów daje informację o faktycznym zapotrzebowaniu na zwrotne źródła finansowania.

Przedkładana wieloletnia prognoza finansowa na lata 2026-2041 została oparta o aktualnie posiadane dane. Podstawą wyjścia do opracowania wieloletniej prognozy finansowej były informacje wynikające z wykonania budżetów lat przeszłych, przewidywane wykonanie budżetu za rok 2025, jak też wartości wynikające z przedkładanego budżetu Gminy Opatowiec. Przedstawione w prognozie wartości będą ulegać korekcie w trakcie roku budżetowego.