

**ZARZĄDZENIE NR 224/2022
BURMISTRZA OPOCZNA**

z dnia 15 listopada 2022 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2023-2040

 **URZĄD MIEJSKI w Opocznie**
BIURO OBSŁUGI INTERESANTA
Wpłynęło dnia 15. 11. 2022

Ilość zał. L.p.dz.....
Podpis

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022 roku poz. 559 z późn. zm.), art. 230 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 roku poz. 1634 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2023-2040 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 15 listopada 2022 roku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Opoczna


Dariusz Kosno

Załącznik do zarządzenia Nr 224/2022

Burmistrza Opoczna

z dnia 15 listopada 2022 r.

UCHWAŁA NR
Rady Miejskiej w Opocznie

z dnia20...

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2023-2040

Na podstawie art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022 roku poz. 559 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Opoczno na lata 2023-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Opoczno, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2023-2040 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Opoczna do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Opoczna do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 dyrektorom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Burmistrza Opoczna do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, 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 z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Opoczna.

§ 6. Traci moc Uchwała Rady Miejskiej w Opocznie nr XLII/448/2021 z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2022-2038 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1. Dochody ogółem^x		209 524 003,84	181 704 764,61	204 601 699,83	187 787 053,00	179 139 230,00	182 900 211,00	187 472 718,00	192 159 536,00	196 963 524,00	201 887 612,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	183 351 122,01	154 062 611,13	168 852 622,00	174 087 053,00	178 439 230,00	182 900 211,00	187 472 718,00	192 159 536,00	196 963 524,00	201 887 612,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	32 259 027,11	28 060 309,00	30 754 099,00	31 707 476,00	32 500 163,00	33 312 667,00	34 145 484,00	34 999 121,00	35 874 099,00	36 770 951,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 107 002,00	1 510 223,00	1 655 204,00	1 706 515,00	1 749 178,00	1 792 907,00	1 837 730,00	1 883 673,00	1 930 765,00	1 979 034,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	42 448 046,00	46 521 348,00	50 987 397,00	52 568 006,00	53 882 206,00	55 229 261,00	56 609 993,00	58 025 243,00	59 475 874,00	60 962 771,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	58 537 186,90	24 320 050,76	26 654 776,00	27 481 074,00	28 168 101,00	28 872 304,00	29 594 112,00	30 333 965,00	31 092 314,00	31 869 622,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	48 999 860,00	53 650 680,37	58 801 146,00	60 623 982,00	62 139 582,00	63 693 072,00	65 285 399,00	66 917 534,00	68 590 472,00	70 305 234,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	23 330 739,00	27 996 887,00	30 684 588,00	31 635 810,00	32 426 705,00	33 237 373,00	34 068 307,00	34 920 015,00	35 793 015,00	36 687 840,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	26 172 881,83	27 642 153,48	35 749 077,83	13 700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	2 974 000,00	2 547 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	22 806 043,18	25 045 153,48	35 049 077,83	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		228 173 688,84	200 901 203,81	211 518 458,03	181 696 142,20	173 130 618,40	176 247 943,20	179 970 450,20	186 571 268,20	190 861 256,20	195 145 344,20
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	193 509 001,80	154 505 469,93	157 037 452,49	158 729 000,49	160 248 015,49	163 767 137,49	167 811 129,79	172 132 915,48	176 547 701,41	181 068 707,48
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	66 684 642,53	68 004 533,00	69 126 608,00	70 405 450,00	71 637 545,00	73 679 215,00	75 742 233,00	77 844 080,00	79 984 792,00	82 184 374,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	29 916,35	0,00	404 666,81	399 151,49	393 766,49	388 381,49	383 067,79	377 611,48	372 226,41	366 841,48
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	2 620 000,00	2 620 000,00	3 523 052,00	2 639 535,00	1 865 779,00	1 189 843,00	963 389,00	920 723,00	875 419,00	819 346,00
2.1.3.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	34 664 687,04	46 395 733,88	54 481 005,54	22 967 141,71	12 882 602,91	12 480 805,71	12 159 320,41	14 438 352,72	14 313 554,79	14 076 636,72
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	31 914 205,04	46 395 733,88	54 481 005,54	22 967 141,71	12 882 602,91	12 480 805,71	12 159 320,41	14 438 352,72	14 313 554,79	14 076 636,72
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 500 287,00	1 568 993,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		-18 649 685,00	-19 196 439,20	-6 916 758,20	6 090 910,80	6 008 611,60	6 652 267,80	7 502 267,80	5 588 267,80	6 102 267,80	6 742 267,80
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	6 090 910,80	6 008 611,60	6 652 267,80	7 502 267,80	5 588 267,80	6 102 267,80	6 742 267,80
4. Przychody budżetu^x		24 718 882,60	24 575 177,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	14 362 659,00	24 575 177,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	8 293 461,40	19 196 439,20	6 916 758,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 394 347,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	1 394 347,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	8 961 876,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	8 961 876,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		6 069 197,60	5 378 737,80	5 583 241,80	6 090 910,80	6 008 611,60	6 652 267,80	7 502 267,80	5 588 267,80	6 102 267,80	6 742 267,80
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	6 069 197,60	5 378 737,80	5 583 241,80	6 090 910,80	6 008 611,60	6 652 267,80	7 502 267,80	5 588 267,80	6 102 267,80	6 742 267,80
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		70 736 473,00	89 932 912,20	96 849 670,40	90 758 759,60	84 750 148,00	78 097 880,20	70 595 612,40	65 007 344,60	58 905 076,80	52 162 809,00
6.1	Kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	-10 157 879,79	-442 858,80	11 815 169,51	15 358 052,51	18 191 214,51	19 133 073,51	19 661 588,21	20 026 620,52	20 415 822,59	20 818 904,52
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi ^x	198 343,81	-442 858,80	11 815 169,51	15 358 052,51	18 191 214,51	19 133 073,51	19 661 588,21	20 026 620,52	20 415 822,59	20 818 904,52
8. Wskaźnik splaty zobowiązań											
8.1	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	0,00%	6,17%	6,40%	5,96%	5,50%	5,34%	5,60%	4,26%	4,43%	4,66%
8.1_vROD_2023		0,00	0,06	0,06	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	-5,47%	1,79%	11,11%	12,28%	13,35%	13,19%	13,06%	12,94%	12,84%	12,73%
		-3,09%	3,75%	11,60%	x	x	x	x	x	x	x
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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	x	9,68%	8,50%	8,49%	5,62%	6,06%	7,97%	8,48%	11,10%	12,68%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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	x	9,66%	8,27%	8,46%	5,61%	6,05%	7,96%	8,47%	11,10%	12,68%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o	x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

	plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x												
8.4.1	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	x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
		0,00	0,68	0,68	0,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	6 005 538,70	5 115 851,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	6 005 538,70	5 115 851,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 375 642,41	4 434 716,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	13 387 011,63	21 237 864,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	13 387 011,63	21 237 864,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	13 077 349,13	19 565 895,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	6 712 338,05	5 255 222,53	463 641,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	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:	6 712 338,05	5 255 222,53	463 641,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 474 743,86	4 360 244,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 635 972,12	27 113 927,29	27 779,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	6 635 972,12	27 113 927,29	27 779,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 772 832,71	19 312 283,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	24 977 735,51	50 603 862,82	55 486 872,42	14 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	7 909 257,39	6 385 396,53	1 522 521,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	17 068 478,12	44 218 466,29	53 964 350,83	14 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	6 069 197,60	5 355 217,80	5 355 998,80	5 275 998,80	5 193 699,60	5 837 355,80	6 687 355,80	4 773 355,80	5 287 355,80	5 287 355,80	5 927 355,80	5 927 355,80
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	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 ⁸	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
1. Dochody ogółem^X		206 934 803,00	212 108 174,00	217 410 879,00	222 846 150,00	228 417 303,00	234 127 735,00	239 980 929,00	245 980 452,00	252 129 964,00
1.1	Dochody bieżące ^X , z tego:	206 934 803,00	212 108 174,00	217 410 879,00	222 846 150,00	228 417 303,00	234 127 735,00	239 980 929,00	245 980 452,00	252 129 964,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	37 690 225,00	38 632 481,00	39 598 293,00	40 588 250,00	41 602 956,00	42 643 030,00	43 709 106,00	44 801 834,00	45 921 880,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 028 510,00	2 079 223,00	2 131 204,00	2 184 484,00	2 239 096,00	2 295 073,00	2 352 450,00	2 411 261,00	2 471 543,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	62 486 840,00	64 049 011,00	65 650 236,00	67 291 492,00	68 973 779,00	70 698 123,00	72 465 576,00	74 277 215,00	76 134 145,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X1}	32 666 363,00	33 483 022,00	34 320 098,00	35 178 100,00	36 057 552,00	36 958 991,00	37 882 966,00	38 830 040,00	39 800 791,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ¹ , w tym:	72 062 865,00	73 864 437,00	75 711 048,00	77 603 824,00	79 543 920,00	81 532 518,00	83 570 831,00	85 660 102,00	87 801 605,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	37 605 036,00	38 545 162,00	39 508 791,00	40 496 511,00	41 508 924,00	42 546 647,00	43 610 313,00	44 700 571,00	45 818 085,00
1.2	Dochody majątkowe ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^X		200 332 535,20	205 505 906,20	211 112 611,20	216 741 338,20	222 879 947,20	228 877 735,00	234 730 929,00	240 730 452,00	246 862 126,00
2.1	Wydatki bieżące ^X , w tym:	185 656 822,11	190 049 251,00	194 902 059,00	199 798 098,00	204 798 377,00	209 833 406,00	214 993 497,00	220 212 657,00	225 564 440,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	84 423 898,00	86 682 237,00	88 979 316,00	91 315 023,00	93 689 214,00	96 101 711,00	98 552 305,00	100 991 475,00	103 491 014,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X , w tym:	331 552,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^X , w tym:	760 772,00	722 899,00	712 525,00	642 602,00	572 678,00	431 798,00	308 798,00	185 478,00	61 829,00
2.1.3.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^X , w tym:	14 675 713,09	15 456 655,20	16 210 552,20	16 943 240,20	18 081 570,20	19 044 329,00	19 737 432,00	20 517 795,00	21 297 686,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	14 675 713,09	15 456 655,20	16 210 552,20	16 943 240,20	18 081 570,20	19 044 329,00	19 737 432,00	20 517 795,00	21 297 686,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^X		6 602 267,80	6 602 267,80	6 298 267,80	6 104 811,80	5 537 355,80	5 250 000,00	5 250 000,00	5 250 000,00	5 267 838,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵	6 602 267,80	6 602 267,80	6 298 267,80	6 104 811,80	5 537 355,80	5 250 000,00	5 250 000,00	5 250 000,00	5 267 838,00
4. Przychody budżetu^X		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{X7} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^X		6 602 267,80	6 602 267,80	6 298 267,80	6 104 811,80	5 537 355,80	5 250 000,00	5 250 000,00	5 250 000,00	5 267 838,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X , w tym:	6 602 267,80	6 602 267,80	6 298 267,80	6 104 811,80	5 537 355,80	5 250 000,00	5 250 000,00	5 250 000,00	5 267 838,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^X, w tym:		45 560 541,20	38 958 273,40	32 660 005,60	26 555 193,80	21 017 838,00	15 767 838,00	10 517 838,00	5 267 838,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy										
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	21 277 980,89	22 058 923,00	22 508 820,00	23 048 052,00	23 618 926,00	24 294 329,00	24 987 432,00	25 767 795,00	26 565 524,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ^X	21 277 980,89	22 058 923,00	22 508 820,00	23 048 052,00	23 618 926,00	24 294 329,00	24 987 432,00	25 767 795,00	26 565 524,00
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań										
8.1	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	4,42%	4,10%	3,83%	3,60%	3,18%	2,88%	2,75%	2,62%	2,51%
8.1_vROD_2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	12,65%	12,75%	12,68%	12,62%	12,58%	12,54%	12,52%	12,53%	12,54%
		x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.3	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	12,91%	12,97%	12,88%	12,81%	12,74%	12,69%	12,65%	12,62%	12,60%
8.3.1	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	12,91%	12,97%	12,88%	12,81%	12,74%	12,69%	12,65%	12,62%	12,60%
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
9.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	5 787 355,80	5 787 355,80	5 483 355,80	3 697 355,80	287 355,80	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				157 965 594,58	50 603 862,82	55 486 872,42	14 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				15 894 430,40	6 385 396,53	1 522 521,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				142 071 164,18	44 218 466,29	53 964 350,83	14 290 000,00	0,00	0,00	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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				61 530 272,08	31 834 575,82	491 421,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				11 274 789,40	4 955 722,53	463 641,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Opoczno 2.0 - nowe otwarcie: Opoczno - bezpieczny ekologicznie regionalny ośrodek przedsiębiorczości o rozpoznawalnej marce i silnym poczuciu tożsamości lokalnej mieszkańców	OPOCZNO	2021	2024	6 769 705,81	2 750 463,12	463 641,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wszystko dla rodziny	OPOCZNO	2022	2023	987 257,00	350 534,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Opoczno-opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020	OPOCZNO	2022	2023	1 568 536,28	1 518 887,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Dostępna szkoła	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. KAZIMIERZA WIELKIEGO W OPOCZNI	2022	2023	1 515 000,00	12 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Cyfrowa Gmina	OPOCZNO	2022	2023	434 290,31	323 036,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				50 255 482,68	26 878 853,29	27 779,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń poprzez wymianę źródeł ciepła w Gminie Opoczno - wymiana źródeł ciepła w celu Mniejszenia emisji zanieczyszczeń	OPOCZNO	2021	2023	2 130 541,00	2 130 540,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja zabytkowego budynku Muzeum Regionalnego w Opocznie	OPOCZNO	2021	2023	1 687 158,00	1 620 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Opoczno - zalew pełen energii	OPOCZNO	2021	2023	3 943 316,00	3 943 288,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Opoczno 2.0 - nowe otwarcie: Opoczno - bezpieczny ekologicznie regionalny ośrodek przedsiębiorczości o rozpoznawalnej marce i silnym poczuciu tożsamości lokalnej mieszkańców	OPOCZNO	2021	2024	8 532 675,20	8 013 406,48	27 779,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Opoczno-opracowanie	OPOCZNO	2022	2023	769 287,02	741 787,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020													
1.1.2.6	Modernizacja zabytkowego budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opocznie - Modernizacja zabytkowego budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opocznie	OPOCZNO	2021	2023	1 088 572,00	1 088 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Opoczno	OPOCZNO	2020	2023	23 274 173,73	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Dostępna szkoła	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. KAZIMIERZA WIELKIEGO W OPOCZNI	2022	2023	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Odnawialne Źródła Energii w Gminie Opoczno i Gminie Poświętne	OPOCZNO	2022	2023	7 836 967,04	7 836 967,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Cyfrowa Gmina	OPOCZNO	2022	2023	592 792,69	203 823,16	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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				96 435 322,50	18 769 287,00	54 995 451,00	14 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 619 641,00	1 429 674,00	1 058 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Prowadzenie Ośrodka Wsparcia - Środowiskowego Domu Samopomocy w Opocznie	OPOCZNO	2021	2024	4 361 581,00	1 225 834,00	1 051 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Program Gmina Przyjazna Seniorom - Ogólnopolska Karta Seniorów	OPOCZNO	2022	2024	22 140,00	7 380,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Promocja i edukacja zdrowotna dzieci i młodzieży w ramach Programów Polityki Zdrowotnej	OPOCZNO	2022	2023	196 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego w ramach programu priorytetowego Czyste Powietrze	OPOCZNO	2022	2023	35 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie dokumentu strategicznego MOF Tomaszów - Mazowiecki - Opoczno	OPOCZNO	2022	2023	4 920,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				91 815 681,50	17 339 613,00	53 936 571,00	14 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa domu całorocznego wraz z przyłączami + PT z przeznaczeniem na świetlicę wiejską w Libiszów Kolonii	OPOCZNO	2021	2023	320 068,75	24 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wykonanie pobocza z kostki brukowej w m. Libiszów Kolonia	OPOCZNO	2019	2024	229 223,03	27 423,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kruszewiec gm. Opoczno	OPOCZNO	2020	2024	3 836 150,00	0,00	1 847 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Starzyńskiego do ul. Kazimierz-Bończy-Zalęskiego +PT	OPOCZNO	2020	2024	1 503 590,00	394 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa ulicy Kossaka łączącej	OPOCZNO	2020	2024	4 373 786,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	ul.Westerplatte z ul.Ceramiczną +PT													
1.3.2.6	Budowa ul.Różanej +PT	OPOCZNO	2021	2025	1 245 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa budynku pl. Kościuszki 20 na cele mieszkaniowe	OPOCZNO	2019	2024	6 993 427,72	6 801 182,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Pomoc Powiatowi Opoczyńskiemu - Rozbudowa drogi powiatowej nr 3101E na odcinku Bukowiec Opoczyński - Sobawiny. Etap I odcinki przez Bukowiec Opoczyński i DW nr 726 - Sobawiny	OPOCZNO	2021	2023	1 548 518,00	477 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudow boiska wielofunkcyjnego oraz budowa bieżni okrężnej długości 150m i urządzeń lekkoatletycznych przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Opocznie	OPOCZNO	2022	2023	1 239 362,00	787 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa infrastruktury drogowej obsługującej stację Opoczno Południe na Centralnej Magistrali Kolejowej w Opocznie - Gmina Opoczno wniosek III	OPOCZNO	2021	2024	8 332 400,00	5 729 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa odcinka sieci kanalizacji deszczowej w ulicy św. Mateusza i św. Pawła w Opocznie	OPOCZNO	2022	2023	765 429,00	574 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa mostu na rzecze Drzewicze wraz z przebudową ulicy Targowej w Opocznie	OPOCZNO	2022	2025	13 740 000,00	0,00	0,00	13 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej nr 107502E	OPOCZNO	2022	2024	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Zakup autobusów elektrycznych dla Gminy Opoczno	OPOCZNO	2022	2024	39 281 597,00	37 515,00	39 244 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa dróg na osiedlu znajdującym się na terenie byłego PGR Januszewice - gm.Opoczno	OPOCZNO	2022	2024	2 041 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Utworzenie drogi w ramach specustawy równoległej do tej obecnie opracowywanej w m.Różanna	OPOCZNO	2022	2023	68 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Zakup samochodu służbowego dla Straży Miejskiej	OPOCZNO	2022	2023	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Zakup programu do ewidencji dróg i wdrożenie systemu zagospodarowania przestrzennego	OPOCZNO	2022	2023	67 650,00	32 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa miasteczka rowerowego dla Zespołu Szkół Samorządowych Nr 1 w Opocznie na działce nr 413/2, obręb 6 m. Opoczno	OPOCZNO	2022	2023	99 500,00	99 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Odwodnienie ementarza komunalnego przy ul. Rolnej w Opocznie	OPOCZNO	2022	2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Zakup kontenerów mieszkalnych z przeznaczeniem na gminny zasób pomieszczeń tymczasowych	OPOCZNO	2022	2023	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	ODPOCZNIAK Centralny Plac Zabaw	OPOCZNO	2022	2023	1 240 000,00	199 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa drogi dojazdowej do nowego ementarza od ul. Rolnej wraz z niezbędną infrastrukturą w	OPOCZNO	2022	2024	2 031 000,00	300 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Opocznie												
1.3.2.25	Pomoc Powiatowi: Przebudowa wiaduktu drogowego nad CMK w ciągu drogi powiatowej nr 3101E w miejscowości Bukowiec Opoczyński	OPOCZNO	2022	2023	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Pomoc Powiatowi: Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 3111E w m. Bielowice	OPOCZNO	2022	2023	112 502,00	112 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Utworzenie i wyposażenie Dziennego Domu Seniora +	OPOCZNO	2022	2024	240 000,00	15 400,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Modernizacja budynku (piętro) przy ul. Kopernika w Opocznie z przeznaczeniem na pomieszczenia biurowe	OPOCZNO	2022	2024	300 000,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Budowa boiska o nawierzni hybrydowej przy Stadionie Al. Sportowa 1 +PT	OPOCZNO	2022	2023	1 043 050,00	1 043 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	LEX dla samorządu terytorialnego - licencja na publikację elektroniczną	OPOCZNO	2015	2023	64 428,00	21 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 875 558,32
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 091 064,48
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 784 493,84
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 856 766,60
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 602 510,48
1.1.1.1	Opoczno 2.0 - nowe otwarcie: Opoczno - bezpieczny ekologicznie regionalny ośrodek przedsiębiorczości o rozpoznawalnej marce i silnym poczuciu tożsamości lokalnej mieszkańców	OPOCZNO	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 214 104,71
1.1.1.2	Wszystko dla rodziny	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 534,98
1.1.1.3	Opoczno-opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Dostępna szkoła	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. KAZIMIERZA WIELKIEGO W OPOCZNIE	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 800,00
1.1.1.6	Cyfrowa Gmina	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 070,79
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 254 256,12
1.1.2.1	Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń poprzez wymianę źródeł ciepła w Gminie Opoczno - wymiana źródeł ciepła w celu Mniejszenia emisji zanieczyszczeń	OPOCZNO	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130 540,42
1.1.2.2	Modernizacja zabytkowego budynku Muzeum Regionalnego w Opocznie	OPOCZNO	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 469,00
1.1.2.3	Opoczno - zalew pełen energii	OPOCZNO	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 073 884,50
1.1.2.4	Opoczno 2.0 - nowe otwarcie: Opoczno - bezpieczny ekologicznie regionalny ośrodek przedsiębiorczości o rozpoznawalnej marce i silnym poczuciu tożsamości lokalnej mieszkańców	OPOCZNO	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.2.5	Opoczno-opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Modernizacja zabytkowego budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opocznie - Modernizacja zabytkowego budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opocznie	OPOCZNO	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 088 572,00
1.1.2.7	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Opoczno	OPOCZNO	2020	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.1.2.8	Dostępna szkoła	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. KAZIMIERZA WIELKIEGO W OPOCZNI	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.1.2.9	Odnawialne Źródła Energii w Gminie Opoczno i Gminie Poświętne	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 836 967,04
1.1.2.10	Cyfrowa Gmina	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 823,16
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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 018 791,72
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 488 554,00
1.3.1.1	Prowadzenie Ośrodka Wsparcia - Środowiskowego Domu Samopomocy w Opocznie	OPOCZNO	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 277 334,00
1.3.1.3	Program Gmina Przyjazna Seniorom - Ogólnopolska Karta Seniorów	OPOCZNO	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00
1.3.1.4	Promocja i edukacja zdrowotna dzieci i młodzieży w ramach Programów Polityki Zdrowotnej	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 000,00
1.3.1.5	Prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego w ramach programu priorytetowego Czyste Powietrze	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.1.6	Opracowanie dokumentu strategicznego MOF Tomaszów - Mazowiecki - Opoczno	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 530 237,72
1.3.2.1	Budowa domu całorocznego wraz z przyłączami + PT z przeznaczeniem na świetlicę wiejską w Libiszów Kolonii	OPOCZNO	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 438,00
1.3.2.2	Wykonanie pobocza z kostki brukowej w m. Libiszów Kolonia	OPOCZNO	2019	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 423,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kruszewiec gm. Opoczno	OPOCZNO	2020	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 847 489,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Starzyńskiego do ul. Kazimierz Bończy-Zaleskiego +PT	OPOCZNO	2020	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 394 000,00
1.3.2.5	Budowa ulicy Kossaka łączącej ul. Westerplatte z ul. Ceramiczna +PT	OPOCZNO	2020	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00
1.3.2.6	Budowa ul. Różanej +PT	OPOCZNO	2021	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.7	Przebudowa budynku pl. Kościuszki 20 na cele mieszkaniowe	OPOCZNO	2019	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 493 133,72
1.3.2.8	Pomoc Powiatowi Opoczyńskiemu - Rozbudowa drogi powiatowej nr 3101E na odcinku Bukowiec Opoczyński - Sobawiny. Etap I odcinki przez Bukowiec Opoczyński i DW nr 726 - Sobawiny	OPOCZNO	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	477 198,00
1.3.2.10	Przebudow boiska wielofunkcyjnego oraz budowa bieżni okrężnej długości 150m i urządzeń lekkoatletycznych przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Opocznie	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787 777,00
1.3.2.11	Budowa infrastruktury drogowej obsługującej stację Opoczno Południe na Centralnej Magistrali Kolejowej w Opocznie - Gmina Opoczno wniosek III	OPOCZNO	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 229 000,00
1.3.2.12	Budowa odcinka sieci kanalizacji deszczowej w ulicy św. Mateusza i św. Pawła w Opocznie	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574 071,00

1.3.2.13	Budowa mostu na rzecce Drzewiczce wraz z przebudową ulicy Targowej w Opocznie	OPOCZNO	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej nr 107502E	OPOCZNO	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.15	Zakup autobusów elektrycznych dla Gminy Opoczno	OPOCZNO	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 760 299,00
1.3.2.16	Budowa dróg na osiedlu znajdującym się na terenie byłego PGR Januszewice - gm Opoczno	OPOCZNO	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 000,00
1.3.2.17	Utworzenie drogi w ramach specustawy równoległej do tej obecnie opracowywanej w m. Różanna	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00
1.3.2.18	Zakup samochodu służbowego dla Straży Miejskiej	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 400,00
1.3.2.19	Zakup programu do ewidencji dróg i wdrożenie systemu zagospodarowania przestrzennego	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 150,00
1.3.2.20	Budowa miasteczka rowerowego dla Zespołu Szkół Samorządowych Nr 1 w Opocznie na działce nr 413/2, obręb 6 m. Opoczno	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 500,00
1.3.2.21	Odwodnienie cmentarza komunalnego przy ul. Rolnej w Opocznie	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.22	Zakup kontenerów mieszkalnych z przeznaczeniem na gminny zasób pomieszczeń tymczasowych	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.23	ODPOCZNIAK Centralny Plac Zabaw	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 931,00
1.3.2.24	Budowa drogi dojazdowej do nowego cmentarza od ul. Rolnej wraz z niezbędną infrastrukturą w Opocznie	OPOCZNO	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.25	Pomoc Powiatowi: Przebudowa wiaduktu drogowego nad CMK w ciągu drogi powiatowej nr 3101E w miejscowości Bukowice Opoczyński	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.26	Pomoc Powiatowi: Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 3111E w m. Bielowice	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 502,00
1.3.2.27	Utworzenie i wyposażenie Dziennego Domu Seniora +	OPOCZNO	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 400,00
1.3.2.28	Modernizacja budynku (I piętro) przy ul. Kopernika w Opocznie z przeznaczeniem na pomieszczenia biurowe	OPOCZNO	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 000,00
1.3.2.29	Budowa boiska o nawierzni hybrydowej przy Stadionie Al. Sportowa 1 +PT	OPOCZNO	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 050,00
1.3.2.30	LEX dla samorządu terytorialnego - licencja na publikację elektroniczną	OPOCZNO	2015	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 476,00

Załącznik do Uchwały Nr

Rady Miejskiej w Opocznie

z dnia

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2023-2040

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Opoczno zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Opoczno za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Opoczno na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Opoczno została przygotowana na lata 2023-2040.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Opoczno wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Opoczno, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w
-----	---------------------	---------------------------------------	--

			gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,80%
2039	2,00%	2,50%	2,70%
2040	2,00%	2,50%	2,70%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2. dla lat 2024-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Opoczno.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszedły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1

– wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0

– wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$$

– waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$$

– waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$$

– waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S

– współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Opoczno dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Opoczno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2024 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 9,60% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2025 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2040	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2040	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2040	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2025-2026	0,00%	100,00%

	2027-2040	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2040	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2040	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Opoczno, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 27 996 887,00 zł, co stanowi 120,00% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 547 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Podstawa wyceny	Planowany dochód
Opoczno	54/4,80/1,82/3 - obr.6	0,75	wycena własna	1 000 000,00 zł
Opoczno	219/1 - obr.12	0,02	wycena własna	25 000,00 zł
Opoczno	365- obr.14	0,05	operat	32 000,00 zł

			szacunkowy	
Opoczno	299/1- onr.20	0,10	wycena własna	100 000,00 zł
Opoczno	53/281 - obr.13	0,03	wycena własna	40 000,00 zł
Opoczno	595/5 - obr.23	0,09	wycena własna	50 000,00 zł
Opoczno	523/3 - obr.23	0,81	wycena własna	80 000,00 zł
Opoczno	801/2,808/2,807 - obr.11	0,06	wycena własna	35 000,00 zł
Opoczno	61 - obr.9	0,20	wycena własna	50 000,00 zł
Opoczno	22/1 - obr.13	0,41	operat szacunkowy	360 000,00 zł
Wygnanów	33/3	0,10	wycena własna	15 000,00 zł
Opoczno	158 - obr. 21	0,08	operat szacunkowy	60 000,00 zł
drobne sprzedaże, zamiany			wycena własna	100 000,00 zł
sprzedaż 20 lokali mieszkalnych na rzecz najemców			wycena własna	600 000,00 zł
Suma				2 547 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 25 045 153,48 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024, 2025 w łącznej kwocie 48 049 077,83 zł. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Tabela 4. Wykaz dotacji majątkowych w latach 2023-2025

Nazwa zadania	Dotacja majątkowa w budżecie 2023	Planowane dotacje majątkowe 2024	Planowane dotacje majątkowe 2025
Przebudowa budynku Pl. Kościuszki 20 na cele mieszkaniowe	900 059,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Zakup autobusów elektrycznych dla Gminy Opoczno	0,00 zł	30 521 298,00 zł	0,00 zł
Budowa infrastruktury drogowej obsługującej stację Opoczno południe na centralnej magistrali kolejowej w Opocznie - Gmina Opoczno wniosek iii	2 500 000,00 zł	2 500 000,00 zł	0,00 zł
Budowa mostu na rzece Drzewicze wraz z przebudową ulicy targowej w Opocznie	0,00 zł	0,00 zł	13 000 000,00 zł
Modernizacja dróg na osiedlu pgr Januszewice w Opocznie	0,00 zł	2 000 000,00 zł	0,00 zł
Zakup samochodu dla Straży Pożarnej	70 560,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Opoczno 2.0	8 013 406,48 zł	27 779,83 zł	0,00 zł
Opoczno-opracowanie	741 787,02 zł	0,00 zł	0,00 zł

dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020			
Opoczno - zalew pełen energii	1 864 963,11 zł	0,00 zł	0,00 zł
Budowa Miejsca obsługi Rowerzystów na terenie Gminy Opoczno	99 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Opoczno	1 009 778,98 zł	0,00 zł	0,00 zł
Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń poprzez wymianę źródeł ciepła w Gminie Opoczno	1 870 071,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Odnawialne Źródła Energii w Gminie Opoczno i w Gminie Poświętne	6 308 999,89 zł	0,00 zł	0,00 zł
Przebudowa boiska wielofunkcyjnego oraz budowa bieżni okrężnej długości 150 m i urządzeń lekkoatletycznych przy Szkole Podstawowej Nr3 w Opocznie	259 306,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Modernizacja zabytkowego budynku Muzeum Regionalnego w Opocznie	800 683,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Modernizacja zabytkowego budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opocznie	606 548,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Suma	25 054 162,48 zł	35 049 077,83 zł	13 000 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Opoczno dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Opoczno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2040	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2040	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Opoczno wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 68 004 533,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 1 319 890,47 zł. W latach 2024-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Opoczno planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z zaplanowanych umów poręczeniowych.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnięta ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2024-2026 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2023-2040. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -19 196 439,20 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1.kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 19 196 439,20 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 6. Wynik budżetu Gminy Opoczno

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	181 704 764,61	200 901 203,81	-19 196 439,20
2024	204 601 699,83	211 518 458,03	-6 916 758,20
2025	187 787 053,00	181 696 142,20	6 090 910,80
2026	179 139 230,00	173 130 618,40	6 008 611,60
2027	182 900 211,00	176 247 943,20	6 652 267,80
2028	187 472 718,00	179 970 450,20	7 502 267,80
2029	192 159 536,00	186 571 268,20	5 588 267,80
2030	196 963 524,00	190 861 256,20	6 102 267,80
2031	201 887 612,00	195 145 344,20	6 742 267,80
2032	206 934 803,00	200 332 535,20	6 602 267,80
2033	212 108 174,00	205 505 906,20	6 602 267,80
2034	217 410 879,00	211 112 611,20	6 298 267,80
2035	222 846 150,00	216 741 338,20	6 104 811,80
2036	228 417 303,00	222 879 947,20	5 537 355,80
2037	234 127 735,00	228 877 735,00	5 250 000,00
2038	239 980 929,00	234 730 929,00	5 250 000,00
2039	245 980 452,00	240 730 452,00	5 250 000,00
2040	252 129 964,00	246 862 126,00	5 267 838,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2024.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 24 575 177,00 zł. Przychody Gminy Opoczno w 2023 r. obejmują:

1.kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 24 575 177,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Opoczno obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Opoczno zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Opoczno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	5 355 217,80	23 520,00	5 378 737,80
2024	5 355 998,80	227 243,00	5 583 241,80
2025	5 275 998,80	814 912,00	6 090 910,80
2026	5 193 699,60	814 912,00	6 008 611,60
2027	5 837 355,80	814 912,00	6 652 267,80
2028	6 687 355,80	814 912,00	7 502 267,80
2029	4 773 355,80	814 912,00	5 588 267,80
2030	5 287 355,80	814 912,00	6 102 267,80
2031	5 927 355,80	814 912,00	6 742 267,80
2032	5 787 355,80	814 912,00	6 602 267,80
2033	5 787 355,80	814 912,00	6 602 267,80
2034	5 483 355,80	814 912,00	6 298 267,80
2035	3 697 355,80	2 407 456,00	6 104 811,80
2036	287 355,80	5 250 000,00	5 537 355,80
2037	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00
2038	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00
2039	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00
2040	0,00	5 267 838,00	5 267 838,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2023-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 70 736 473,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 89 932 912,20 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 67,96%.

Tabela 8. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	89 932 912,20	132 339 560,37	67,96%
2024	96 849 670,40	142 897 846,00	67,78%
2025	90 758 759,60	147 305 979,00	61,61%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -442 858,80 zł. W roku budżetowym, wysokość planowanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 5-8 ustawy o finansach publicznych jest niewystarczająca na pokrycie planowanego deficytu. Zgodnie jednak z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia

14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw w latach 2022-2025 suma nadwyżek wynikających z tej relacji jest wyższa od sumy przekroczeń w poszczególnych latach. Ww. przepis dopuszcza brak zachowania relacji określonej w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 9. Wynik budżetu bieżącego Gminy Opoczno

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	154 062 611,13	154 505 469,93	-442 858,80	-442 858,80
2024	168 852 622,00	157 037 452,49	11 815 169,51	11 815 169,51
2025	174 087 053,00	158 729 000,49	15 358 052,51	15 358 052,51
2026	178 439 230,00	160 248 015,49	18 191 214,51	18 191 214,51
2027	182 900 211,00	163 767 137,49	19 133 073,51	19 133 073,51
2028	187 472 718,00	167 811 129,79	19 661 588,21	19 661 588,21
2029	192 159 536,00	172 132 915,48	20 026 620,52	20 026 620,52
2030	196 963 524,00	176 547 701,41	20 415 822,59	20 415 822,59
2031	201 887 612,00	181 068 707,48	20 818 904,52	20 818 904,52
2032	206 934 803,00	185 656 822,11	21 277 980,89	21 277 980,89
2033	212 108 174,00	190 049 251,00	22 058 923,00	22 058 923,00
2034	217 410 879,00	194 902 059,00	22 508 820,00	22 508 820,00
2035	222 846 150,00	199 798 098,00	23 048 052,00	23 048 052,00
2036	228 417 303,00	204 798 377,00	23 618 926,00	23 618 926,00
2037	234 127 735,00	209 833 406,00	24 294 329,00	24 294 329,00
2038	239 980 929,00	214 993 497,00	24 987 432,00	24 987 432,00
2039	245 980 452,00	220 212 657,00	25 767 795,00	25 767 795,00
2040	252 129 964,00	225 564 440,00	26 565 524,00	26 565 524,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Opoczno przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 10. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,17%	9,68%	TAK	9,66%	TAK
2024	6,40%	8,30%	TAK	8,27%	TAK
2025	5,96%	8,49%	TAK	8,46%	TAK
2026	5,50%	5,62%	TAK	5,61%	TAK
2027	5,34%	6,06%	TAK	6,05%	TAK
2028	5,60%	7,97%	TAK	7,96%	TAK

2029	4,26%	8,48%	TAK	8,47%	TAK
2030	4,43%	11,10%	TAK	11,10%	TAK
2031	4,66%	12,68%	TAK	12,68%	TAK
2032	4,42%	12,91%	TAK	12,91%	TAK
2033	4,10%	12,97%	TAK	12,97%	TAK
2034	3,83%	12,88%	TAK	12,88%	TAK
2035	3,60%	12,81%	TAK	12,81%	TAK
2036	3,18%	12,74%	TAK	12,74%	TAK
2037	2,88%	12,69%	TAK	12,69%	TAK
2038	2,75%	12,65%	TAK	12,65%	TAK
2039	2,62%	12,62%	TAK	12,62%	TAK
2040	2,51%	12,60%	TAK	12,60%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Opoczno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

?finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem ośrodków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);

?informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

BURMISTRZ OPOCZNA

Dariusz Kosno