



URZĄD MIEJSKI w Opocznie
BIURO OBSŁUGI INTERESANTA

Wpłynęło
dnia

17. 01. 2025

Projekt

z dnia 17 stycznia 2025 r.

Zatwierdzony przez

Ilość zał. L.p.dz. UCHWAŁA NR XII/ /2025
Podpis RADY MIEJSKIEJ W OPOCZNIE

Znak sprawy

II

z dnia 28 stycznia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2025-2043

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i 1907) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Opoczno na lata 2025-2043, 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. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2025-2043 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 kierownikom 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.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Opoczna.

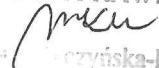
§ 6. Traci moc Uchwała nr LXVIII/791/2024 Rady Miejskiej w Opocznie z dnia 29.01.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2024-2040 z późn. zmianami.

[Signature]

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Opocznie

Dariusz Kołodziejczyk

17. 01. 2025r.
RADCA PRAWNY

Małgorzata Kaczyńska-Kacprzak
714

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XII/ /2025

Rady Miejskiej w Opocznie

z dnia 28 stycznia 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2025	2026	2027	2028 ²⁾	2029	2030	2031	2032	2033	2034
1. Dochody ogółem^x		236 677 160,87	232 652 380,00	231 405 498,00	237 204 998,00	244 736 257,00	251 772 424,00	258 066 73,3,00	264 518 40,1,00	271 131 36,1,00	277 909 64,4,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	208 746 462,13	222 152 380,00	229 905 498,00	237 204 998,00	244 736 257,00	251 772 424,00	258 066 73,3,00	264 518 40,1,00	271 131 36,1,00	277 909 64,4,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	108 615 408,52	115 268 102,00	119 290 959,00	123 078 447,00	126 986 188,00	130 637 041,00	133 902 96,7,00	137 250 54,1,00	140 681 80,5,00	144 198 85,0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 287 663,65	1 366 533,00	1 414 225,00	1 459 127,00	1 505 454,00	1 548 736,00	1 587 454,00	1 627 140,00	1 667 818,00	1 709 513,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	15 205 354,19	16 136 682,00	16 699 852,00	17 230 072,00	17 777 127,00	18 288 219,00	18 745 424,00	19 214 060,00	19 694 412,00	20 186 772,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	25 127 465,77	26 282 446,00	27 199 703,00	28 063 294,00	28 954 304,00	29 786 740,00	30 531 408,00	31 294 693,00	32 077 060,00	32 878 986,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	58 510 570,00	63 098 617,00	65 300 759,00	67 374 058,00	69 513 184,00	71 511 688,00	73 299 480,00	75 131 967,00	77 010 266,00	78 935 523,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	30 500 000,00	34 490 625,00	35 694 348,00	36 827 644,00	37 996 922,00	39 089 334,00	40 066 567,00	41 068 231,00	42 094 937,00	43 147 310,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	27 930 698,74	10 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	1 600 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

		0	0	0							
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	26 230 698,74	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		250 695 388,47	226 646 720,40	224 756 182,20	229 705 682,20	237 400 941,20	244 373 108,20	250 727 417,20	257 219 085,20	263 832 045,20	270 614 328,20
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	208 378 237,88	205 373 960,71	210 737 171,98	215 917 870,60	220 108 057,98	224 717 231,98	229 740 068,91	235 108 331,58	240 493 417,09	245 778 970,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	97 748 208,08	100 623 063,00	104 975 010,00	109 147 767,00	112 067 470,00	114 981 224,00	117 884 500,00	120 713 728,00	123 580 679,00	126 453 930,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	1 133 593,77	398 253,98	392 868,98	387 567,60	550 398,98	376 713,98	371 328,91	365 968,58	270 922,09	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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	6 220 000,00	6 069 044,00	5 169 163,00	4 303 654,00	3 497 328,00	2 766 611,00	2 226 740,00	2 039 697,00	1 853 155,00	1 666 662,00
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	24 359,00
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:	42 317 150,59	21 272 759,69	14 019 010,22	13 787 811,60	17 292 883,22	19 655 876,22	20 987 348,29	22 110 753,62	23 338 628,11	24 835 358,20
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	42 317 150,59	21 272 759,69	14 019 010,22	13 787 811,60	17 292 883,22	19 655 876,22	20 987 348,29	22 110 753,62	23 338 628,11	24 835 358,20
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		- 14 018 227,60	6 005 659,60	6 649 315,80	7 499 315,80	7 335 315,80	7 399 315,80	7 339 315,80	7 299 315,80	7 299 315,80	7 295 315,80
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	6 005 659,60	6 649 315,80	7 499 315,80	7 335 315,80	7 399 315,80	7 339 315,80	7 299 315,80	7 299 315,80	7 295 315,80
4. Przychody budżetu^x		20 005 600,	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.

		00									
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	20 005 600,00	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	14 018 227,60	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 ^{x(6)} , w tym:	0,00	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	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	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	0,00
4.4	Spląty 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 zaciągnięciem długu ^{x(7)} , 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		5 987 372,40	6 005 659,60	6 649 315,80	7 499 315,80	7 335 315,80	7 399 315,80	7 339 315,80	7 299 315,80	7 299 315,80	7 295 315,80
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	5 987 372,40	6 005 659,60	6 649 315,80	7 499 315,80	7 335 315,80	7 399 315,80	7 339 315,80	7 299 315,80	7 299 315,80	7 295 315,80
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty 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 spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	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	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spląty 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 splątą 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:		126 978 627	120 972 968	114 323 652	106 824 336	99 489 020,	92 089 704,	84 750 389,	77 451 073,	70 151 757,	62 856 441,

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

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

		,60	,00	,20	,40	60	80	00	20	40	60
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	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	368 224,25	16 778 419,29	19 168 326,02	21 287 127,40	24 628 199,02	27 055 192,02	28 326 664,09	29 410 069,42	30 637 943,91	32 130 674,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	368 224,25	16 778 419,29	19 168 326,02	21 287 127,40	24 628 199,02	27 055 192,02	28 326 664,09	29 410 069,42	30 637 943,91	32 130 674,00
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	6,65%	6,16%	5,83%	5,64%	5,02%	4,75%	4,37%	4,16%	3,94%	3,65%
8.1_vROD_2023		0,07	0,06	0,06	0,06	0,05	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	3,66%	11,69%	12,01%	12,24%	13,03%	13,43%	13,43%	13,48%	13,59%	13,79%
		0,00	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	7,92%	6,59%	6,62%	8,21%	6,86%	8,71%	10,91%	11,36%	12,76%	13,03%
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	7,88%	6,54%	6,58%	8,16%	6,82%	8,67%	10,86%	11,36%	12,76%	13,03%
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	TAK

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.

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	TAK
		0,69	0,61	0,56	0,51	0,46	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	1 642 653,39	979 700,38	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:	1 642 653,39	979 700,38	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	1 495 298,41	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	310 952,12	269 200,09	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:	310 952,12	269 200,09	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	258 090,48	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	1 765 735,18	1 031 275,89	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:	1 765 735,18	1 031 275,89	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	1 470 284,89	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	330 799,91	269 200,09	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:	330 799,91	269 200,09	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	258 090,48	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:	37 730 249,71	11 837 369,98	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.1.1	bieżące	2 021 477,1 8	1 679 362,8 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	35 708 772, 53	10 158 007, 09	2 700 000,0 0	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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	5 987 372,4 0	6 005 659,6 0	6 649 315,8 0	7 499 315,8 0	7 335 315,8 0	7 399 315,8 0	7 339 315,8 0	7 299 315,8 0	7 299 315,8 0	7 295 315,8 0
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
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
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	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
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
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	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	0,00	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	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾										
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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.

Wyszczególnienie		2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
1. Dochody ogółem^X		284 857 38 5,00	291 978 82 0,00	299 278 29 0,00	306 760 24 8,00	314 429 25 4,00	320 717 83 9,00	327 132 19 5,00	333 674 83 9,00	340 348 33 6,00
1.1	Dochody bieżące ^X , z tego:	284 857 38 5,00	291 978 82 0,00	299 278 29 0,00	306 760 24 8,00	314 429 25 4,00	320 717 83 9,00	327 132 19 5,00	333 674 83 9,00	340 348 33 6,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	147 803 82 1,00	151 498 91 7,00	155 286 39 0,00	159 168 55 0,00	163 147 76 4,00	166 410 71 9,00	169 738 93 3,00	173 133 71 2,00	176 596 38 6,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 752 251,0 0	1 796 057,0 0	1 840 958,0 0	1 886 982,0 0	1 934 157,0 0	1 972 840,0 0	2 012 297,0 0	2 052 543,0 0	2 093 594,0 0
1.1.3	z subwencji ogólnej	20 691 441, 00	21 208 727, 00	21 738 945, 00	22 282 419, 00	22 839 479, 00	23 296 269, 00	23 762 194, 00	24 237 438, 00	24 722 187, 00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X3}	33 700 961, 00	34 543 485, 00	35 407 072, 00	36 292 249, 00	37 199 555, 00	37 943 546, 00	38 702 417, 00	39 476 465, 00	40 265 994, 00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴ , w tym:	80 908 911, 00	82 931 634, 00	85 004 925, 00	87 130 048, 00	89 308 299, 00	91 094 465, 00	92 916 354, 00	94 774 681, 00	96 670 175, 00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	44 225 993, 00	45 331 643, 00	46 464 934, 00	47 626 557, 00	48 817 221, 00	49 793 565, 00	50 789 436, 00	51 805 225, 00	52 841 330, 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		277 688 29 9,20	284 591 46 4,20	292 328 29 0,00	299 810 24 8,00	307 229 25 4,00	313 517 83 9,00	320 132 19 5,00	326 674 83 9,00	334 348 33 6,00
2.1	Wydatki bieżące ^X , w tym:	251 445 02 0,00	257 155 35 8,00	262 975 80 7,00	268 807 83 7,00	274 672 04 3,00	280 565 29 1,00	286 490 12 5,00	292 480 08 9,00	298 544 22 1,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	129 362 37 0,00	132 240 68 3,00	135 149 97 8,00	137 988 12 8,00	140 782 38 8,00	143 527 64 5,00	146 218 78 8,00	148 887 28 1,00	151 530 03 0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X , w tym:	0,00	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:	1 482 813,0 0	1 299 842,0 0	1 120 625,0 0	946 875,00	770 000,00	590 000,00	412 500,00	237 500,00	75 000,00
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	6 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X									
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:	26 243 279,20	27 436 106,20	29 352 483,00	31 002 411,00	32 557 211,00	32 952 548,00	33 642 070,00	34 194 750,00	35 804 115,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	26 243 279,20	27 436 106,20	29 352 483,00	31 002 411,00	32 557 211,00	32 952 548,00	33 642 070,00	34 194 750,00	35 804 115,00
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		7 169 085,80	7 387 355,80	6 950 000,00	6 950 000,00	7 200 000,00	7 200 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	6 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵	7 169 085,80	7 387 355,80	6 950 000,00	6 950 000,00	7 200 000,00	7 200 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	6 000 000,00
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	Spłaty 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 zaciągnięciem 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		7 169 085,80	7 387 355,80	6 950 000,00	6 950 000,00	7 200 000,00	7 200 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	6 000 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X , w tym:	7 169 085,80	7 387 355,80	6 950 000,00	6 950 000,00	7 200 000,00	7 200 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	6 000 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X , z tego:									
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:		55 687 355,80	48 300 000,00	41 350 000,00	34 400 000,00	27 200 000,00	20 000 000,00	13 000 000,00	6 000 000,00	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	33 412 365,00	34 823 462,00	36 302 483,00	37 952 411,00	39 757 211,00	40 152 548,00	40 642 070,00	41 194 750,00	41 804 115,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ^X	33 412 365,00	34 823 462,00	36 302 483,00	37 952 411,00	39 757 211,00	40 152 548,00	40 642 070,00	41 194 750,00	41 804 115,00
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	3,44%	3,37%	3,06%	2,92%	2,87%	2,75%	2,57%	2,46%	2,02%
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	13,89%	14,03%	14,18%	14,38%	14,62%	14,41%	14,23%	14,08%	13,96%
		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	13,28%	13,52%	13,66%	13,77%	13,91%	14,07%	14,19%	14,25%	14,28%
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	13,28%	13,52%	13,66%	13,77%	13,91%	14,07%	14,19%	14,25%	14,28%
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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	osobach prawnych									
10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	7 169 085,8 0	7 387 355,8 0	6 950 000,0 0	6 950 000,0 0	7 200 000,0 0	7 200 000,0 0	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	splata 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	splata 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	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 splaty zobowiązań ⁹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				65 620 942,78	37 730 249,71	11 837 369,98	2 700 000,00	0,00	52 267 458,69
1.a	- wydatki bieżące				4 817 415,69	2 021 477,18	1 679 362,89	0,00	0,00	3 700 840,07
1.b	- wydatki majątkowe				60 803 527,09	35 708 772,53	10 158 007,09	2 700 000,00	0,00	48 566 618,62
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:				4 497 375,69	2 080 324,09	1 300 475,98	0,00	0,00	3 380 800,07
1.1.1	- wydatki bieżące				3 897 375,69	1 749 524,18	1 031 275,89	0,00	0,00	2 780 800,07
1.1.1.1	Rodzina to całe szczęście	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OPOCZNE	2024	2026	3 093 827,69	1 031 276,18	1 031 275,89	0,00	0,00	2 062 552,07
1.1.1.2	Gmina Opoczno - Cyberbezpieczny Samorząd	Gmina Opoczno	2024	2026	73 000,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	73 000,00
1.1.1.3	Kontynuacja współpracy bilateralnej polskich, norweskich i islandzkich samorządów	Gmina Opoczno	2024	2025	257 088,00	217 088,00	0,00	0,00	0,00	217 088,00
1.1.1.4	Zielona energia dla regionu opocznieskiego	Gmina Opoczno	2024	2025	473 460,00	428 160,00	0,00	0,00	0,00	428 160,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				600 000,00	330 799,91	269 200,09	0,00	0,00	600 000,00
1.1.2.1	Gmina Opoczno - Cyberbezpieczny Samorząd	Gmina Opoczno	2024	2026	600 000,00	330 799,91	269 200,09	0,00	0,00	600 000,00
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				61 123 567,09	35 649 925,62	10 536 894,00	2 700 000,00	0,00	48 886 658,62
1.3.1	- wydatki bieżące				920 040,00	271 953,00	648 087,00	0,00	0,00	920 040,00
1.3.1.1	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy opoczno -	Gmina Opoczno	2024	2026	243 540,00	170 478,00	73 062,00	0,00	0,00	243 540,00
1.3.1.2	Sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Opoczno -	Gmina Opoczno	2024	2026	676 500,00	101 475,00	575 025,00	0,00	0,00	676 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				60 203 527,09	35 377 972,62	9 888 807,00	2 700 000,00	0,00	47 966 618,62
1.3.2.1	Wykonanie pobocza z kostki brukowej w m. Libiszów Kolonia	Gmina Opoczno	2019	2025	229 223,03	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Starzyskiego do ul. Kazimierza Bończy-Zaleskiego +PT	Gmina Opoczno	2020	2025	1 109 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ulicy Kossaka łączącej ul. Westerplatte z ul. Ceramiczną +PT	Gmina Opoczno	2020	2027	4 373 786,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
1.3.2.4	Modernizacja drogi Bukowice Op.-Górki	Gmina Opoczno	2024	2025	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.5	Oświetlenie drogi gminnej nr 456 w m. Wola Zależna	Gmina Opoczno	2024	2026	23 200,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.6	Budowa mostu na rzece Drzwicze wraz z przebudową ulicy Targowej w Opocznie	Gmina Opoczno	2022	2025	12 232 948,06	5 462 146,12	0,00	0,00	0,00	5 462 146,12
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 107502E	Gmina Opoczno	2022	2025	1 880 290,00	1 880 290,00	0,00	0,00	0,00	1 880 290,00
1.3.2.11	Budowa drogi na przedłużeniu ulicy Lipowej od ulicy Partyzantów w Opocznie +PT	Gmina Opoczno	2023	2026	160 270,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi w m. Bielowiec na dz. nr 2557/3 i 2536 + projekt techniczny	Gmina Opoczno	2023	2025	62 390,00	62 390,00	0,00	0,00	0,00	62 390,00
1.3.2.14	Budowa boiska sportowego o nawierzchni hybrydowej z infrastrukturą towarzyszącą w Opocznie	Gmina Opoczno	2023	2026	5 218 436,00	120 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	5 120 000,00
1.3.2.15	Budowa dróg gminnych nr 107499E, 107507E oraz 107498E w Opocznie	Gmina Opoczno	2023	2025	11 938 000,00	11 812 300,00	0,00	0,00	0,00	11 812 300,00
1.3.2.16	Budowa systemu komunikacyjnego we wschodniej części miasta Opoczno	Gmina Opoczno	2024	2026	8 492 000,00	4 479 700,00	4 000 000,00	0,00	0,00	8 479 700,00
1.3.2.17	Budowa drogi gminnej 107418E w Opocznie	Gmina Opoczno	2024	2025	2 106 000,00	2 106 000,00	0,00	0,00	0,00	2 106 000,00
1.3.2.18	Budowa budynku wielorodzinnego (socjalnego) wraz z niezbędną infrastrukturą przy ul. Przemysłowej w Opocznie	Gmina Opoczno	2025	2026	3 720 854,00	2 932 047,00	788 807,00	0,00	0,00	3 720 854,00
1.3.2.19	Wykonanie pobocza z kostki brukowej w miejscowości Ogonowice Świnna - Sitowa	Gmina Opoczno	2024	2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.20	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Opoczno	Gmina Opoczno	2024	2025	4 970 000,00	4 970 000,00	0,00	0,00	0,00	4 970 000,00
1.3.2.21	Oświetlenie uliczne przy drodze nr 949 w m. Różanna	Gmina Opoczno	2024	2026	18 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.22	Oświetlenie uliczne przy drodze nr 937 w m. Różanna	Gmina Opoczno	2024	2026	16 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.23	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Brzustówek	Gmina Opoczno	2024	2027	126 500,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	26 500,00
1.3.2.24	Wykonanie zadania domu holenderskiego w Międzybórz	Gmina Opoczno	2024	2026	34 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2.25	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Sobawinach	Gmina Opoczno	2024	2026	426 040,00	207 340,00	0,00	0,00	0,00	207 340,00
1.3.2.26	Budowa dróg na osiedlu znajdującym się na terenie byłego PGR Januszewice - gm. Opoczno -	Urząd Miejski w Opocznie	2022	2025	1 789 000,00	936 259,50	0,00	0,00	0,00	936 259,50
1.3.2.27	Modernizacja budynku przy ul. Kopernika 3 w Opocznie -	OPOCZNO	2023	2025	1 037 000,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00

UZASADNIENIE

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2025-2043

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 uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Opoczno za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Opoczno na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 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 2043. 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 2025-2043.

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.

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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Opoczno, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 30 500 000,00 zł, co stanowi 90,73% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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.

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 2025 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.

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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 600 000,00 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.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 26 230 698,74 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 roku 2026 w kwocie 9 000 000,00 zł.

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.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Gminy Opoczno wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 97 748 208,08 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 13 419 399,89 zł. W latach 2026-2043 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

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 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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzając będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie 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 prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

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 2025-2043.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -14 018 227,60 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 14 018 227,60 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.

Wynik budżetu Gminy Opoczno

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	236 677 160,87	250 695 388,47	-14 018 227,60
2026	232 652 380,00	226 646 720,40	6 005 659,60

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2027	231 405 498,00	224 756 182,20	6 649 315,80
2028	237 204 998,00	229 705 682,20	7 499 315,80
2029	244 736 257,00	237 400 941,20	7 335 315,80
2030	251 772 424,00	244 373 108,20	7 399 315,80
2031	258 066 733,00	250 727 417,20	7 339 315,80
2032	264 518 401,00	257 219 085,20	7 299 315,80
2033	271 131 361,00	263 832 045,20	7 299 315,80
2034	277 909 644,00	270 614 328,20	7 295 315,80
2035	284 857 385,00	277 688 299,20	7 169 085,80
2036	291 978 820,00	284 591 464,20	7 387 355,80
2037	299 278 290,00	292 328 290,00	6 950 000,00
2038	306 760 248,00	299 810 248,00	6 950 000,00
2039	314 429 254,00	307 229 254,00	7 200 000,00
2040	320 717 839,00	313 517 839,00	7 200 000,00
2041	327 132 195,00	320 132 195,00	7 000 000,00
2042	333 674 839,00	326 674 839,00	7 000 000,00
2043	340 348 336,00	334 348 336,00	6 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 20 005 600,00 zł. Przychody Gminy Opoczno w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 20 005 600,00 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 2041-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Opoczno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	5 987 372,40	0,00	5 987 372,40
2026	6 005 659,60	0,00	6 005 659,60
2027	6 649 315,80	0,00	6 649 315,80
2028	7 499 315,80	0,00	7 499 315,80
2029	7 335 315,80	0,00	7 335 315,80
2030	7 399 315,80	0,00	7 399 315,80
2031	7 339 315,80	0,00	7 339 315,80
2032	7 299 315,80	0,00	7 299 315,80
2033	7 299 315,80	0,00	7 299 315,80
2034	7 295 315,80	0,00	7 295 315,80
2035	7 169 085,80	0,00	7 169 085,80
2036	7 387 355,80	0,00	7 387 355,80

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2037	6 950 000,00	0,00	6 950 000,00
2038	6 950 000,00	0,00	6 950 000,00
2039	7 200 000,00	0,00	7 200 000,00
2040	7 200 000,00	0,00	7 200 000,00
2041	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2042	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2043	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2025-2043, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 112 966 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 126 978 627,60 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 2025 roku wyniesie 68,52%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	126 978 627,60	185 318 996,36	68,52%
2026	120 972 968,00	197 369 934,00	61,29%
2027	114 323 652,20	204 205 795,00	55,98%
2028	106 824 336,40	209 141 704,00	51,08%
2029	99 489 020,60	215 781 953,00	46,11%

*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 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Opoczno zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Opoczno

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	208 746 462,13	208 378 237,88	368 224,25	368 224,25
2026	222 152 380,00	205 373 960,71	16 778 419,29	16 778 419,29
2027	229 905 498,00	210 737 171,98	19 168 326,02	19 168 326,02
2028	237 204 998,00	215 917 870,60	21 287 127,40	21 287 127,40
2029	244 736 257,00	220 108 057,98	24 628 199,02	24 628 199,02
2030	251 772 424,00	224 717 231,98	27 055 192,02	27 055 192,02
2031	258 066 733,00	229 740 068,91	28 326 664,09	28 326 664,09
2032	264 518 401,00	235 108 331,58	29 410 069,42	29 410 069,42
2033	271 131 361,00	240 493 417,09	30 637 943,91	30 637 943,91

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2034	277 909 644,00	245 778 970,00	32 130 674,00	32 130 674,00
2035	284 857 385,00	251 445 020,00	33 412 365,00	33 412 365,00
2036	291 978 820,00	257 155 358,00	34 823 462,00	34 823 462,00
2037	299 278 290,00	262 975 807,00	36 302 483,00	36 302 483,00
2038	306 760 248,00	268 807 837,00	37 952 411,00	37 952 411,00
2039	314 429 254,00	274 672 043,00	39 757 211,00	39 757 211,00
2040	320 717 839,00	280 565 291,00	40 152 548,00	40 152 548,00
2041	327 132 195,00	286 490 125,00	40 642 070,00	40 642 070,00
2042	333 674 839,00	292 480 089,00	41 194 750,00	41 194 750,00
2043	340 348 336,00	298 544 221,00	41 804 115,00	41 804 115,00

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. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	6,65%	7,92%	TAK	7,88%	TAK
2026	6,16%	6,59%	TAK	6,54%	TAK
2027	5,83%	6,62%	TAK	6,58%	TAK
2028	5,64%	8,21%	TAK	8,16%	TAK
2029	5,02%	6,86%	TAK	6,82%	TAK
2030	4,75%	8,71%	TAK	8,67%	TAK
2031	4,37%	10,91%	TAK	10,86%	TAK
2032	4,16%	11,36%	TAK	11,36%	TAK
2033	3,94%	12,76%	TAK	12,76%	TAK
2034	3,65%	13,03%	TAK	13,03%	TAK
2035	3,44%	13,28%	TAK	13,28%	TAK
2036	3,37%	13,52%	TAK	13,52%	TAK
2037	3,06%	13,66%	TAK	13,66%	TAK
2038	2,92%	13,77%	TAK	13,77%	TAK
2039	2,87%	13,91%	TAK	13,91%	TAK
2040	2,75%	14,07%	TAK	14,07%	TAK
2041	2,57%	14,19%	TAK	14,19%	TAK
2042	2,46%	14,25%	TAK	14,25%	TAK
2043	2,02%	14,28%	TAK	14,28%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, 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.