



Projekt

z dnia 24 kwietnia 2026 r.

Zatwierdzony przez

Wpłynęło
dnia

17. 04. 2026

Ilość zał. I.p.dz.

Podpis

Znak Sprawy

**UCHWAŁA NR XXXI//2026
RADY MIEJSKIEJ W OPOCZNIE**

II

z dnia 28 kwietnia 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2026-2046

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844, 1846, z 2026 r. poz.426) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXVI/227/2025 Rady Miejskiej w Opocznie z dnia 30.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2026-2046 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Opoczno na lata 2026-2046 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 - wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Opoczno, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno otrzymują brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Opoczna.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Skarbnik Gminy Opoczno

Beata Pawlik

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2026	2027	2028	2029 ²⁾	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1. Dochody ogółem^X		259 521 246,22	263 967 404,00	263 032 357,00	258 600 551,00	265 582 766,00	272 222 335,00	279 027 893,00	286 003 590,00	293 153 680,00	300 482 522,00
1.1	Dochody bieżące ^X , z tego:	234 004 424,85	244 467 404,00	251 556 958,00	258 600 551,00	265 582 766,00	272 222 335,00	279 027 893,00	286 003 590,00	293 153 680,00	300 482 522,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	116 974 750,00	123 642 311,00	127 227 938,00	130 790 320,00	134 321 659,00	137 679 700,00	141 121 692,00	144 649 734,00	148 265 977,00	151 972 626,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 188 303,00	3 370 036,00	3 467 767,00	3 564 864,00	3 661 115,00	3 752 643,00	3 846 459,00	3 942 620,00	4 041 186,00	4 142 216,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	20 336 254,00	21 438 097,00	22 059 802,00	22 677 476,00	23 289 768,00	23 872 012,00	24 468 812,00	25 080 532,00	25 707 545,00	26 350 234,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	27 581 377,36	25 123 327,00	25 851 903,00	26 575 756,00	27 293 301,00	27 975 634,00	28 675 025,00	29 391 901,00	30 126 699,00	30 879 866,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	65 923 740,49	70 893 633,00	72 949 548,00	74 992 135,00	77 016 923,00	78 942 346,00	80 915 905,00	82 938 803,00	85 012 273,00	87 137 580,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	35 250 000,00	39 485 000,00	40 630 065,00	41 767 707,00	42 895 435,00	43 967 821,00	45 067 017,00	46 193 692,00	47 348 534,00	48 532 247,00
1.2	Dochody majątkowe ^X , w tym:	25 516 821,37	19 500 000,00	11 475 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^X	1 708 923,00	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	23 568 351,37	19 500 000,00	11 475 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^X		277 258 589,	258 498 250,	255 463 203,	251 195 397,	258 113 612,	264 763 181,	271 608 739,	278 604 274,	285 758 364,	293 229 186,

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.

		41	92	92	92	92	92	92	20	20	20
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	236 511 749,39	232 473 775,98	239 213 502,60	244 929 717,98	252 899 734,98	259 061 574,91	265 353 411,58	271 690 334,09	277 987 665,00	284 705 789,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	109 520 551,73	113 577 635,00	117 677 788,00	121 772 975,00	125 146 086,00	128 575 089,00	132 059 474,00	135 598 668,00	139 192 033,00	142 838 864,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	398 254,00	392 868,98	387 567,60	550 398,98	376 713,98	371 328,91	365 968,58	270 922,09	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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	7 430 000,00	6 324 590,00	5 629 731,00	5 289 086,00	4 974 246,00	4 652 401,00	4 328 644,00	4 006 436,00	3 685 966,00	3 379 517,00
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:	40 746 840,02	26 024 474,94	16 249 701,32	6 265 679,94	5 213 877,94	5 701 607,01	6 255 328,34	6 913 940,11	7 770 699,20	8 523 397,20
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	40 646 840,02	26 024 474,94	16 249 701,32	6 265 679,94	5 213 877,94	5 701 607,01	6 255 328,34	6 913 940,11	7 770 699,20	8 523 397,20
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		-17 737 343,19	5 469 153,08	7 569 153,08	7 405 153,08	7 469 153,08	7 459 153,08	7 419 153,08	7 399 315,80	7 395 315,80	7 253 335,80
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	5 469 153,08	7 569 153,08	7 405 153,08	7 469 153,08	7 459 153,08	7 419 153,08	7 399 315,80	7 395 315,80	7 253 335,80
4. Przychody budżetu^x		23 747 962,11	1 200 000,00	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:	19 123 983,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	13 113 364,08	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 ⁶⁾ , w tym:	1 114 191,11	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	1 114 191,11	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:	3 509 788,00	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	3 509 788,00	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	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

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 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		6 010 618,92	6 669 153,08	7 569 153,08	7 405 153,08	7 469 153,08	7 459 153,08	7 419 153,08	7 399 315,80	7 395 315,80	7 253 335,80
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	6 010 618,92	6 669 153,08	7 569 153,08	7 405 153,08	7 469 153,08	7 459 153,08	7 419 153,08	7 399 315,80	7 395 315,80	7 253 335,80
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	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 spłaty 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	wojnymi 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 spłaty 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:		140 076 241,68	134 607 088,60	127 037 935,52	119 632 782,44	112 163 629,36	104 704 476,28	97 285 323,20	89 886 007,40	82 490 691,60	75 237 355,80
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	-2 507 324,54	11 993 628,02	12 343 455,40	13 670 833,02	12 683 031,02	13 160 760,09	13 674 481,42	14 313 255,91	15 166 015,00	15 776 733,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	2 116 654,57	11 993 628,02	12 343 455,40	13 670 833,02	12 683 031,02	13 160 760,09	13 674 481,42	14 313 255,91	15 166 015,00	15 776 733,00
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	6,51%	5,92%	5,85%	5,47%	5,38%	5,11%	4,84%	4,55%	4,21%	3,94%
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	2,60%	8,35%	7,96%	8,17%	7,41%	7,29%	7,19%	7,14%	7,17%	7,11%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po	6,39%	5,13%	6,18%	4,23%	5,39%	6,72%	6,76%	7,00%	7,64%	7,48%

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

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.

	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												
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	6,65%	5,39%	6,45%	4,49%	5,65%	6,98%	7,03%	7,00%	7,64%	7,48%		
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	NIE	NIE	TAK	NIE	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	NIE	TAK	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
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	2 924 100,85	89 495,00	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:	2 924 100,85	89 495,00	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	2 728 538,14	80 095,19	0,00	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	8 800 320,37	7 746 682,02	11 474 398,76	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:	8 800 320,37	7 746 682,02	11 474 398,76	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	8 766 080,37	7 746 682,02	11 474 398,76	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	3 373 493,45	611 026,06	518 103,08	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:	3 373 493,45	92 923,00	0,00	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	2 870 353,04	89 495,00	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	10 012 243,40	12 236 963,74	15 359 852,05	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:	10 012 243,40	12 236 963,74	15 359 852,05	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	7 055 708,37	7 746 682,02	11 474 398,76	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:	36 183 227,7 5	27 361 796,8 0	15 882 955,1 3	5 205 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	3 621 812,73	1 366 026,06	523 103,08	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	32 561 415,0 2	25 995 770,7 4	15 359 852,0 5	5 200 000,00	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	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	7 153 335,80
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
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	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie		2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
1. Dochody ogółem^x		307 994 586,00	315 694 451,00	323 586 812,00	331 676 482,00	339 968 395,00	347 974 663,00	356 171 229,00	364 562 654,00	373 153 607,00	381 948 872,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	307 994 586,00	315 694 451,00	323 586 812,00	331 676 482,00	339 968 395,00	347 974 663,00	356 171 229,00	364 562 654,00	373 153 607,00	381 948 872,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	155 771 942,00	159 666 241,00	163 657 897,00	167 749 344,00	171 943 078,00	176 241 655,00	180 647 696,00	185 163 888,00	189 792 985,00	194 537 810,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	4 245 771,00	4 351 915,00	4 460 713,00	4 572 231,00	4 686 537,00	4 803 700,00	4 923 792,00	5 046 887,00	5 173 059,00	5 302 385,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	27 008 990,00	27 684 215,00	28 376 320,00	29 085 728,00	29 812 871,00	30 558 193,00	31 322 148,00	32 105 202,00	32 907 832,00	33 730 528,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3}	31 651 863,00	32 443 160,00	33 254 239,00	34 085 595,00	34 937 735,00	35 811 178,00	36 706 457,00	37 624 118,00	38 564 721,00	39 528 839,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴ , w tym:	89 316 020,00	91 548 920,00	93 837 643,00	96 183 584,00	98 588 174,00	100 559 937,00	102 571 136,00	104 622 559,00	106 715 010,00	108 849 310,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	49 745 553,00	50 989 192,00	52 263 922,00	53 570 520,00	54 909 783,00	56 007 979,00	57 128 139,00	58 270 702,00	59 436 116,00	60 624 838,00
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	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	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	0,00
2. Wydatki ogółem^x		300 507 230,20	308 594 451,00	316 486 812,00	324 326 482,00	332 768 395,00	340 974 663,00	349 171 229,00	358 562 654,00	367 153 607,00	375 948 872,00
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	291 567 450,00	298 564 420,00	305 658 896,00	312 886 403,00	320 251 608,00	327 756 059,00	335 397 427,00	343 255 475,00	351 282 871,00	359 458 287,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	146 538 391,00	150 289 774,00	154 047 018,00	157 851 979,00	161 703 567,00	165 600 623,00	169 541 918,00	173 577 016,00	177 656 076,00	181 777 697,00
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	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:	3 079 466,00	2 776 313,00	2 476 087,00	2 170 238,00	1 862 250,00	1 552 500,00	1 237 500,00	945 000,00	675 000,00	405 000,00
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 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:	8 939 780,20	10 030 031,00	10 827 916,00	11 440 079,00	12 516 787,00	13 218 604,00	13 773 802,00	15 307 179,00	15 870 736,00	16 490 585,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	8 939 780,20	10 030 031,00	10 827 916,00	11 440 079,00	12 516 787,00	13 218 604,00	13 773 802,00	15 307 179,00	15 870 736,00	16 490 585,00
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	0,00

3. Wynik budżetu^X		7 487 355,80	7 100 000,00	7 100 000,00	7 350 000,00	7 200 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵	7 487 355,80	7 100 000,00	7 100 000,00	7 350 000,00	7 200 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	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	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	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	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	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	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 zaciągnięciem długu ^{X7} , 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		7 487 355,80	7 100 000,00	7 100 000,00	7 350 000,00	7 200 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X , w tym:	7 487 355,80	7 100 000,00	7 100 000,00	7 350 000,00	7 200 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
5.1.1	łącznie 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	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	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	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	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:		67 750 000,00	60 650 000,00	53 550 000,00	46 200 000,00	39 000 000,00	32 000 000,00	25 000 000,00	19 000 000,00	13 000 000,00	7 000 000,00
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	16 427 136,00	17 130 031,00	17 927 916,00	18 790 079,00	19 716 787,00	20 218 604,00	20 773 802,00	21 307 179,00	21 870 736,00	22 490 585,00
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ^X	16 427 136,00	17 130 031,00	17 927 916,00	18 790 079,00	19 716 787,00	20 218 604,00	20 773 802,00	21 307 179,00	21 870 736,00	22 490 585,00
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	3,82%	3,49%	3,30%	3,20%	2,97%	2,74%	2,58%	2,12%	1,99%	1,87%

	dany rok) ^x											
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny) ^x	7,06%	7,03%	7,03%	7,04%	7,07%	6,97%	6,89%	6,81%	6,74%	6,69%	
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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	7,35%	7,20%	7,14%	7,10%	7,08%	7,07%	7,04%	7,01%	6,98%	6,94%	
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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	7,35%	7,20%	7,14%	7,10%	7,08%	7,07%	7,04%	7,01%	6,98%	6,94%	
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	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	TAK	TAK
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	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	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	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
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	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
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
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	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	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	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	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2046
1. Dochody ogółem^X		390 953 347,00
1.1	Dochody bieżące ^X , z tego:	390 953 347,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	199 401 255,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 434 945,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	34 573 791,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X3}	40 517 060,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ¹ , w tym:	111 026 296,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	61 837 335,00
1.2	Dochody majątkowe ^X , w tym:	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^X	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00
2. Wydatki ogółem^X		383 953 347,00
2.1	Wydatki bieżące ^X , w tym:	367 837 420,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	185 994 940,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X , w tym:	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^X , w tym:	135 000,00
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 i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^X , w tym:	16 115 927,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00
3. Wynik budżetu^X		7 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵	7 000 000,00
4. Przychody budżetu^X		0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X , w tym:	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6} , w tym:	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^X , w tym:	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X , w tym:	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X7} , w tym:	0,00

4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00
5. Rozchody budżetu^x		7 000 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	0,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego:	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	x
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		23 115 927,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	23 115 927,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ^x	
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań		2,04%
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	6,63%
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	6,89%
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	6,89%
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	TAK
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
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	
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		0,00
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
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
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
10.1.1	bieżące	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^x , w tym:	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹	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 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				93 361 246,89	36 183 227,75	27 361 796,80	15 882 955,13	5 205 000,00	5 000,00	0,00	84 637 979,68
1.a	- wydatki bieżące				8 013 840,08	3 621 812,73	1 366 026,06	523 103,08	5 800,00	5 000,00	0,00	5 520 941,87
1.b	- wydatki majątkowe				85 347 406,81	32 561 415,02	25 995 770,74	15 359 852,05	5 200 000,00	0,00	0,00	79 117 037,81
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:				43 086 976,88	11 993 586,74	12 847 989,80	15 877 955,13	0,00	0,00	0,00	40 719 531,67
1.1.1	- wydatki bieżące				5 394 451,07	1 994 666,72	611 026,06	518 103,08	0,00	0,00	0,00	3 123 795,86
1.1.1.1	Rodzina to całe szczęście	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OPOCZNIE	2024	2026	3 093 827,41	1 031 275,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 275,89
1.1.1.2	Edukacja bez barier sztyta na miarę XXI wieku	SKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. KAZIMIERZA WIELKIEGO W OPOCZNIE	2025	2027	461 950,86	185 924,17	92 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 847,17
1.1.1.3	Gmina Opoczno - Cyberbezpieczny Samorząd	Gmina Opoczno	2024	2026	73 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
1.1.1.4	Być aktywnym - razem dla zdrowia	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OPOCZNIE	2026	2028	1 765 672,80	729 466,66	518 103,06	518 103,08	0,00	0,00	0,00	1 765 672,80
1.1.2	- wydatki majątkowe				37 692 525,81	9 998 920,02	12 236 963,74	15 359 852,05	0,00	0,00	0,00	37 595 735,81
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Opoczno- II etap	Gmina Opoczno	2025	2027	2 027 444,82	61 500,00	1 965 944,82	0,00	0,00	0,00	0,00	2 027 444,82
1.1.2.2	Gospodarowanie wodami opadowymi w Gminie Opoczno	Gmina Opoczno	2025	2027	1 210 689,88	172 550,00	1 000 599,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1 173 149,88
1.1.2.3	Opoczyńska sieć dziedzictwa kulturowego - Modernizacja sali widowiskowej w Miejskim Domu Kultury	Gmina Opoczno	2025	2028	17 806 672,11	4 445 418,02	4 445 418,04	8 890 836,05	0,00	0,00	0,00	17 781 672,11
1.1.2.4	Opoczyńskie ekomobile	Gmina Opoczno	2025	2028	7 444 551,00	75 535,00	900 000,00	6 469 016,00	0,00	0,00	0,00	7 444 551,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Stefana Żeromskiego Bielawicach	Gmina Opoczno	2025	2027	3 403 669,00	1 712 000,00	1 691 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 403 669,00
1.1.2.6	Ochrona ludności przed zagrożeniami pozarowymi poprzez doposażenie OSP na terenie Gminy Opoczno – etap I	Gmina Opoczno	2025	2026	1 634 546,00	1 634 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 634 546,00
1.1.2.7	Ochrona ludności przed zagrożeniami pozarowymi poprzez doposażenie OSP na terenie Gminy Opoczno – etap II	Gmina Opoczno	2025	2026	1 892 371,00	1 892 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 892 371,00
1.1.2.8	Modernizacja świetlic wiejskiej w miejscowości Dzielnia, gm Opoczno	Gmina Opoczno	2025	2027	469 082,00	5 000,00	433 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438 332,00
1.1.2.9	Ochrona ludności przed zagrożeniami pozarowymi poprzez doposażenie OSP na terenie Gminy Opoczno – etap III	Gmina Opoczno	2025	2027	1 803 500,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
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	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				50 274 270,01	24 189 641,01	14 513 807,00	5 000,00	5 205 000,00	5 000,00	0,00	43 918 448,01
1.3.1	- wydatki bieżące				2 619 389,01	1 627 146,01	755 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	2 397 146,01
1.3.1.1	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji	Gmina Opoczno	2025	2026	70 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.2	Ogólnopolska Karta Seniora	Gmina Opoczno	2025	2027	11 070,00	5 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 535,00
1.3.1.3	Odlawianie,przyjmowanie, przechowywanie i sprawowanie opieki nad bezdomnymi zwierzętami z terenu gminy Opoczno w latach 2026-2027	Gmina Opoczno	2026	2027	1 450 000,00	700 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00
1.3.1.4	Odszkodowania za grunty o nieregulowanym saticie prawnym zajęte pod drogę ogólnodostępną w obr.Dzielnia przejęte na rzecz Gminy Opoczno	Gmina Opoczno	2026	2030	25 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	25 000,00
1.3.1.5	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy opoczno	Gmina Opoczno	2024	2026	243 540,00	73 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 062,00
1.3.1.6	Utworzenie przystanku autobusowego przy firmie OPTEX	Gmina Opoczno	2025	2026	143 279,01	108 279,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 279,01
1.3.1.7	Sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Opoczno	Gmina Opoczno	2024	2026	676 500,00	675 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	675 270,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				47 654 881,00	22 562 495,00	13 758 807,00	0,00	5 200 000,00	0,00	0,00	41 521 302,00
1.3.2.1	Budowa ulicy Kossaka łączącej ul Westerplatte z ul.Ceramiczna +PT	Gmina Opoczno	2020	2029	4 373 786,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 107502E	Gmina Opoczno	2022	2026	1 880 290,00	1 850 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 290,00
1.3.2.3	Budowa budynku wielorodzinnego (sociojnego) wraz z niezbędną infrastrukturą przy ul. Przemysłowej w Opocznie	Gmina Opoczno	2025	2027	3 720 854,00	2 932 047,00	788 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 720 854,00
1.3.2.4	Budowa infrastruktury drogowej w Opocznie	Gmina Opoczno	2025	2028	6 349 490,00	6 338 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 328 990,00
1.3.2.5	Budowa drogi łączącej ul.Targowa z ul.Lakową w Opocznie +PT	Gmina Opoczno	2025	2027	5 100 000,00	93 465,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 093 465,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 107491E w Opocznie	Gmina Opoczno	2025	2027	1 300 000,00	1 220 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 100,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Różanna	Gmina Opoczno	2025	2026	700 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00
1.3.2.8	Modernizacja ulicy Plac Zamkowy w Opocznie	Gmina Opoczno	2025	2027	50 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00
1.3.2.9	Budowa boiska sportowego o nawierzchni hybrydowej z	Gmina Opoczno	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno na lata 2026-2046

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Opoczno:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 835 559,09 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 1 329 040,09 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 506 519,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 674 228,91 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 849 623,91 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 824 605,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -17 737 343,19 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	261 356 805,31	-1 835 559,09	259 521 246,22
Dochody bieżące	235 333 464,94	-1 329 040,09	234 004 424,85
Subwencja ogólna	20 282 022,00	+54 232,00	20 336 254,00
Dotacje bieżące	27 033 312,94	+548 064,42	27 581 377,36
Pozostałe	67 855 077,00	-1 931 336,51	65 923 740,49
Podatek od nieruchomości	37 250 000,00	-2 000 000,00	35 250 000,00
Dochody majątkowe	26 023 340,37	-506 519,00	25 516 821,37
Sprzedaż majątku	1 125 000,00	+583 923,00	1 708 923,00
Wydatki ogółem	275 584 360,50	+1 674 228,91	277 258 589,41
Wydatki bieżące	235 662 125,48	+849 623,91	236 511 749,39
Wynagrodzenia i pochodne	109 571 545,88	-50 994,15	109 520 551,73
Pozostałe wydatki bieżące	118 262 325,60	+900 618,06	119 162 943,66
Wydatki majątkowe	39 922 235,02	+824 605,00	40 746 840,02
Wynik budżetu	-14 227 555,19	-3 509 788,00	-17 737 343,19

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	239 158 864,60	+54 638,00	239 213 502,60
2029	244 877 405,98	+52 312,00	244 929 717,98
2030	252 849 746,98	+49 988,00	252 899 734,98
2031	259 015 074,91	+46 500,00	259 061 574,91
2032	265 311 561,58	+41 850,00	265 353 411,58
2033	271 653 134,09	+37 200,00	271 690 334,09
2034	277 955 115,00	+32 550,00	277 987 665,00
2035	284 677 889,00	+27 900,00	284 705 789,00
2036	291 544 200,00	+23 250,00	291 567 450,00

2037	298 546 982,00	+17 438,00	298 564 420,00
2038	305 648 434,00	+10 462,00	305 658 896,00
2039	312 882 915,00	+3 488,00	312 886 403,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	24 824 474,94	+1 200 000,00	26 024 474,94
2028	16 354 339,32	-104 638,00	16 249 701,32
2029	6 367 991,94	-102 312,00	6 265 679,94
2030	5 313 865,94	-99 988,00	5 213 877,94
2031	5 848 107,01	-146 500,00	5 701 607,01
2032	6 397 178,34	-141 850,00	6 255 328,34
2033	7 051 140,11	-137 200,00	6 913 940,11
2034	7 903 249,20	-132 550,00	7 770 699,20
2035	8 651 297,20	-127 900,00	8 523 397,20
2036	9 063 030,20	-123 250,00	8 939 780,20
2037	10 197 469,00	-167 438,00	10 030 031,00
2038	10 988 378,00	-160 462,00	10 827 916,00
2039	11 593 567,00	-153 488,00	11 440 079,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	5 575 093,00	+54 638,00	5 629 731,00
2029	5 236 774,00	+52 312,00	5 289 086,00
2030	4 924 258,00	+49 988,00	4 974 246,00
2031	4 605 901,00	+46 500,00	4 652 401,00
2032	4 286 794,00	+41 850,00	4 328 644,00
2033	3 969 236,00	+37 200,00	4 006 436,00
2034	3 653 416,00	+32 550,00	3 685 966,00
2035	3 351 617,00	+27 900,00	3 379 517,00
2036	3 056 216,00	+23 250,00	3 079 466,00
2037	2 758 875,00	+17 438,00	2 776 313,00
2038	2 465 625,00	+10 462,00	2 476 087,00
2039	2 166 750,00	+3 488,00	2 170 238,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Opoczno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 3 509 788,00 zł i po zmianach wynoszą 23 747 962,11 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	20 238 174,11	+3 509 788,00	23 747 962,11
Wolne środki	0,00	+3 509 788,00	3 509 788,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+1 200 000,00	1 200 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	7 519 153,08	+50 000,00	7 569 153,08
2029	7 355 153,08	+50 000,00	7 405 153,08
2030	7 419 153,08	+50 000,00	7 469 153,08
2031	7 359 153,08	+100 000,00	7 459 153,08
2032	7 319 153,08	+100 000,00	7 419 153,08
2033	7 299 315,80	+100 000,00	7 399 315,80
2034	7 295 315,80	+100 000,00	7 395 315,80
2035	7 153 335,80	+100 000,00	7 253 335,80
2036	7 387 355,80	+100 000,00	7 487 355,80
2037	6 950 000,00	+150 000,00	7 100 000,00
2038	6 950 000,00	+150 000,00	7 100 000,00
2039	7 200 000,00	+150 000,00	7 350 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 20 323 983,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2046. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	19 123 983,00	4 959,32	19 119 023,68
2027	19 119 023,68	1 200 000,00	19 837,28	20 299 186,40
2028	20 299 186,40	0,00	69 837,28	20 229 349,12
2029	20 229 349,12	0,00	69 837,28	20 159 511,84
2030	20 159 511,84	0,00	69 837,28	20 089 674,56
2031	20 089 674,56	0,00	119 837,28	19 969 837,28
2032	19 969 837,28	0,00	119 837,28	19 850 000,00
2033	19 850 000,00	0,00	100 000,00	19 750 000,00
2034	19 750 000,00	0,00	100 000,00	19 650 000,00
2035	19 650 000,00	0,00	100 000,00	19 550 000,00
2036	19 550 000,00	0,00	100 000,00	19 450 000,00
2037	19 450 000,00	0,00	150 000,00	19 300 000,00
2038	19 300 000,00	0,00	150 000,00	19 150 000,00
2039	19 150 000,00	0,00	150 000,00	19 000 000,00
2040	19 000 000,00	0,00	0,00	19 000 000,00
2041	19 000 000,00	0,00	0,00	19 000 000,00
2042	19 000 000,00	0,00	0,00	19 000 000,00
2043	19 000 000,00	0,00	0,00	19 000 000,00
2044	19 000 000,00	0,00	6 000 000,00	13 000 000,00
2045	13 000 000,00	0,00	6 000 000,00	7 000 000,00
2046	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2046. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Opoczno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	6 005 659,60	4 959,32	6 010 618,92
2027	6 649 315,80	19 837,28	6 669 153,08
2028	7 499 315,80	69 837,28	7 569 153,08
2029	7 335 315,80	69 837,28	7 405 153,08
2030	7 399 315,80	69 837,28	7 469 153,08
2031	7 339 315,80	119 837,28	7 459 153,08
2032	7 299 315,80	119 837,28	7 419 153,08
2033	7 299 315,80	100 000,00	7 399 315,80
2034	7 295 315,80	100 000,00	7 395 315,80
2035	7 153 335,80	100 000,00	7 253 335,80
2036	7 387 355,80	100 000,00	7 487 355,80
2037	6 950 000,00	150 000,00	7 100 000,00
2038	6 950 000,00	150 000,00	7 100 000,00
2039	7 200 000,00	150 000,00	7 350 000,00
2040	7 200 000,00	0,00	7 200 000,00
2041	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
2042	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
2043	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
2044	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2045	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2046	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Opoczno na lata 2026-2046 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	6,51%	6,39%	NIE	6,65%	TAK
2027	5,92%	5,13%	NIE	5,39%	NIE
2028	5,85%	6,18%	TAK	6,45%	TAK
2029	5,47%	4,23%	NIE	4,49%	NIE
2030	5,38%	5,39%	TAK	5,65%	TAK
2031	5,11%	6,72%	TAK	6,98%	TAK
2032	4,84%	6,76%	TAK	7,03%	TAK
2033	4,55%	7,00%	TAK	7,00%	TAK
2034	4,21%	7,64%	TAK	7,64%	TAK
2035	3,94%	7,48%	TAK	7,48%	TAK
2036	3,82%	7,35%	TAK	7,35%	TAK
2037	3,49%	7,20%	TAK	7,20%	TAK
2038	3,30%	7,14%	TAK	7,14%	TAK
2039	3,20%	7,10%	TAK	7,10%	TAK

2040	2,97%	7,08%	TAK	7,08%	TAK
2041	2,74%	7,07%	TAK	7,07%	TAK
2042	2,58%	7,04%	TAK	7,04%	TAK
2043	2,12%	7,01%	TAK	7,01%	TAK
2044	1,99%	6,98%	TAK	6,98%	TAK
2045	1,87%	6,94%	TAK	6,94%	TAK
2046	2,04%	6,89%	TAK	6,89%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w latach 2026-2027, 2029 Gmina Opoczno nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zarówno po 3 kwartale roku poprzedzającego jak i po wykonaniu. Wskazać przy tym należy, że relacja planowanej kwoty długu na koniec roku 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, wynosi:

- 2026 roku wyniesie 67,22%;
- 2027 roku wyniesie 61,37%;
- 2028 roku wyniesie 56,28%;
- 2029 roku wyniesie 51,56%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2022-2029 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych 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. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w latach 2026-2027, 2029 jest dopuszczalne.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opoczno obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa ul. Jana Pawła II w m. Opoczno wraz z infrastrukturą – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 195 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 195 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 195 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Gmina Opoczno.

2. Budowa oświetlenia ulicznego łączącego Karwice z Adamowem – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 142 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 12 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 142 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Gmina Opoczno.

3. Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Zameczek od bloku w kierunku Woli Załężnej +PT – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 47 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 7 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 47 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Gmina Opoczno.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

- 1) Ochrona ludności przed zagrożeniami pożarowymi poprzez doposażenie OSP na terenie Gminy Opoczno – etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 93 300,00 zł;
- 2) Ochrona ludności przed zagrożeniami pożarowymi poprzez doposażenie OSP na terenie Gminy Opoczno – etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 51 900,00 zł;
- 3) Ochrona ludności przed zagrożeniami pożarowymi poprzez doposażenie OSP na terenie Gminy Opoczno – etap III – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 800 000,00 zł;
- b.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 1 800 000,00 zł;
- c.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 1) Budowa ulicy Kossaka łączącej ul.Westerplatte z ul.Ceramiczną +PT – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a.zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
- b.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029;
- 2) Przebudowa drogi gminnej nr 107491E w Opocznie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a.zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 56 900,00 zł;
- 3) Rozbudowa drogi gminnej nr 107428E w Opocznie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 415 000,00 zł;
- 4) Modernizacja ulicy Wapiennej w Opocznie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a.zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 170 547,00 zł;
- 5) Modernizacja kompleksów sportowych Orlik 2012 i budowa nowego obiektu lekkoatletycznego przy Orliku na ul. M.Curie-Skłodowskiej w Opocznie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a.zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 395,00 zł;
- 6) Zakup Małej Elektrowni Wodnej zlokalizowanej w Opocznie na jazie rzeki Drzewiczka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 200 000,00 zł;
- b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 000,00 zł;
- c.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 165 000,00 zł;
- 7) Budowa boiska sportowego z infrastrukturą towarzyszącą w Opocznie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 100 000,00 zł;
- b.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 100 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	33 505 173,02	-943 758,00	32 561 415,02
2027	24 290 770,74	+1 705 000,00	25 995 770,74
2028	15 359 852,05	-	15 359 852,05
2029	0,00	+5 200 000,00	5 200 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.