

UCHWAŁA Nr 14/III/2018
RADY GMINY W OPATOWIE
z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2019 -
2026

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.),

Rada Gminy w Opatowie uchwała , co następuje :

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Opatów na lata 2019 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem Nr 1 .

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć przyjętych do realizacji w latach 2019 -2026, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2019 – 2026 przedstawia się w treści załącznika Nr 3.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania następujących zobowiązań :

1. W związku z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 niniejszej uchwały.
2. Z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, a wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do łącznej kwoty 500.000,00 zł w każdym roku budżetowym.

§ 5

Traci moc uchwała Nr 172/XXXVIII/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr 14/III/2018
z dnia 2018-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	28 188 654,00	25 746 029,00	4 664 441,00	15 000,00	3 183 700,00	1 722 000,00	10 586 475,00	6 412 379,00	2 442 625,00	100 000,00	2 342 625,00	
2020	30 090 851,53	26 325 810,53	4 944 300,00	6 000,00	3 228 000,00	1 746 000,00	10 851 000,00	6 767 510,53	3 765 041,00	0,00	3 765 041,00	
2021	27 063 000,00	27 063 000,00	5 241 000,00	7 000,00	3 273 000,00	1 770 000,00	11 122 000,00	6 878 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	27 911 000,00	27 911 000,00	5 555 400,00	8 000,00	3 319 000,00	1 795 000,00	11 400 000,00	7 072 600,00	0,00	0,00	0,00	
2023	28 777 000,00	28 777 000,00	5 888 700,00	9 000,00	3 366 000,00	1 820 000,00	11 685 000,00	7 258 300,00	0,00	0,00	0,00	
2024	29 674 000,00	29 674 000,00	6 242 000,00	10 000,00	3 413 000,00	1 846 000,00	11 977 000,00	7 447 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	30 594 000,00	30 594 000,00	6 616 600,00	11 000,00	3 461 000,00	1 872 000,00	12 277 000,00	7 628 400,00	0,00	0,00	0,00	
2026	31 541 000,00	31 541 000,00	7 013 600,00	12 000,00	3 509 000,00	1 898 000,00	12 584 000,00	7 807 400,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	27 431 154,00	23 523 314,17	0,00	0,00	x	296 900,00	296 900,00	0,00	0,00	3 907 839,83
2020	29 190 851,53	24 569 810,53	0,00	0,00	x	301 000,00	301 000,00	0,00	0,00	4 621 041,00
2021	26 113 000,00	25 240 900,00	0,00	0,00	x	293 900,00	293 900,00	0,00	0,00	872 100,00
2022	26 811 000,00	26 016 500,00	0,00	0,00	x	287 500,00	287 500,00	0,00	0,00	794 500,00
2023	27 677 000,00	26 770 000,00	0,00	0,00	x	242 000,00	242 000,00	0,00	0,00	907 000,00
2024	28 574 000,00	27 536 500,00	0,00	0,00	x	181 500,00	181 500,00	0,00	0,00	1 037 500,00
2025	29 494 000,00	28 325 000,00	0,00	0,00	x	121 000,00	121 000,00	0,00	0,00	1 169 000,00
2026	30 441 000,00	29 138 500,00	0,00	0,00	x	60 500,00	60 500,00	0,00	0,00	1 302 500,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	757 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	757 500,00	757 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 350 000,00	0,00	2 222 714,83	2 222 714,83
2020	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 450 000,00	0,00	1 756 000,00	1 756 000,00
2021	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	1 822 100,00	1 822 100,00
2022	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	1 894 500,00	1 894 500,00
2023	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	2 007 000,00	2 007 000,00
2024	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 137 500,00	2 137 500,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	2 269 000,00	2 269 000,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 402 500,00	2 402 500,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	8,24%	5,24%	5,24%	TAK	TAK
2020	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	5,84%	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2021	4,60%	4,60%	0,00	4,60%	6,73%	6,00%	6,00%	TAK	TAK
2022	4,97%	4,97%	0,00	4,97%	6,79%	6,94%	6,94%	TAK	TAK
2023	4,66%	4,66%	0,00	4,66%	6,97%	6,45%	6,45%	TAK	TAK
2024	4,32%	4,32%	0,00	4,32%	7,20%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2025	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	7,42%	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2026	3,68%	3,68%	0,00	3,68%	7,62%	7,20%	7,20%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	757 500,00	757 500,00	9 586 560,00	0,00	3 369 451,00	40 291,00	3 329 160,00	1 396 660,00	2 162 387,00	0,00	
2020	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	4 475 835,00	46 375,00	4 429 460,00	4 429 460,00	191 581,00	0,00	
2021	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	872 100,00	0,00	
2022	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	794 500,00	0,00	
2023	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907 000,00	0,00	
2024	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 500,00	0,00	
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 169 000,00	0,00	
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 500,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	0,00	0,00	0,00	2 342 625,00	2 342 625,00	700 000,00	40 291,00	40 291,00	40 291,00
2020	28 810,53	28 810,53	28 810,53	3 765 041,00	3 765 041,00	0,00	46 375,00	46 375,00	46 375,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	3 329 160,00	2 342 625,00	700 000,00	986 535,00	696 660,00	696 660,00	696 660,00	0,00	0,00
2020	4 429 460,00	3 765 041,00	0,00	664 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	757 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatykne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy wydatków to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr 14/III/2018
z dnia 2018-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 359 586,00	3 369 451,00	4 475 835,00	0,00	0,00	6 448 626,00
1.a	- wydatki bieżące				100 966,00	40 291,00	46 375,00	0,00	0,00	86 666,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 258 620,00	3 329 160,00	4 429 460,00	0,00	0,00	6 361 960,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 359 586,00	3 369 451,00	4 475 835,00	0,00	0,00	6 448 626,00
1.1.1	- wydatki bieżące				100 966,00	40 291,00	46 375,00	0,00	0,00	86 666,00
1.1.1.4	Poprawa samopoczucia uczniów podstawą do bycia dobrym Europejczykiem - wymiana dobrych praktyk	Gminny Zespół Oświaty w Opatowie	2018	2020	100 966,00	40 291,00	46 375,00	0,00	0,00	86 666,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 258 620,00	3 329 160,00	4 429 460,00	0,00	0,00	6 361 960,00
1.1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Opatów, ul.Nadrzeczna i Iwanowicach Małych, ul. Miodowa i Zwierzyniecka - odprowadzanie ścieków komunalnych	Urząd Gminy Opatów	2018	2019	1 896 660,00	1 396 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na obszarze Gminy Opatów - na potrzeby budynków mieszkalnych - ograniczenie niskiej emisji	Urząd Gminy Opatów	2019	2020	6 361 960,00	1 932 500,00	4 429 460,00	0,00	0,00	6 361 960,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały

Nr 14/III/2018r. z dnia 28 grudnia 2018r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 – 2026

DOCHODY

Kwotę dochodów bieżących na rok 2019 w wys. 25.746.029,00 zł, przyjęto z uwzględnieniem wielkości określonych przez Ministerstwo Finansów dla kwot subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dochodów pochodzących dotacji celowych według kwot podanych przez Wojewodę Śląskiego. Pozostałe dochody, w tym również z podatków, przyjęto w oparciu o realizację za okres trzech kwartałów roku 2018. Dochody z podatków pobieranych przez gminę pozostają na poziomie roku 2018, gdyż stawki ustalone dla wszystkich podatków pozostały w wielkościach roku 2018.

Dodatkową pozycją zwiększającą kwotę dochodów bieżących o 708.534,00 zł są środki, o które gmina wystąpiła do Urzędu Skarbowego w Kłobucku. Kwota dotyczy podatku VAT za lata 2017-2018.

Na dochody majątkowe składają się środki unijne pochodzące z Regionalnego Programu Operacyjnego w wysokości 2.342.625 zł, przeznaczone na realizację zadań :

- „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Opatów, ul. Nadrzeczna i Iwanowicach Małych, ul. Miodowa i Zwierzyniecka” 700.000,00
- „Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na obszarze Gminy Opatów – na potrzeby budynków mieszkalnych” 1.642.625,00

Dodatkowo, w ramach dochodów majątkowych zaplanowano dochody ze sprzedaży działek komunalnych, dla których rzeczoznawcy przygotowali operaty. Przyjęta kwota dochodów z w/w tyt. wynosi 100.000,00 zł.

Łączna kwota dochodów na 2019 rok wynosi 28.188.654,00 w tym :

- dochody bieżące 25.746.029,00
- dochody majątkowe 2.442.625,00

Do sporządzania prognozy dochodów na lata 2020 – 2026 przyjęto realne dochody roku 2019 i wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji.

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.
Udziały, jakie Ministerstwo Finansów przekazywało do gminy przedstawiały się następująco :

	Kwota w zł	% wzros
- w roku 2016	3.458.468	1€
- w roku 2017	3.690.849	€

- w roku 2018	3.991.486	8
- plan na 2019	4.664.441	16

Uwzględniając rosnące wpływy udziałów, w prognozie dochodów z w/w tytułu na lata 2020-2026 zastosowano wskaźnik wzrostu w wysokości 6 % rocznie.

2. Dochody z podatków i opłat.

Kwotę dochodów z w/w tytułu przyjęto dla roku 2017 w wysokości 3.183.700 zł, natomiast w prognozie na lata 2020 – 2026 przyjęto wskaźnik wzrostu w wysokości 1,4 % rocznie.

3. Dochody z subwencji ogólnej.

Kwota dochodów ustalona przez Ministerstwo Finansów na rok 2019 wynosi 10.586.475 zł. W programie na lata 2020 – 2026 zastosowano wskaźnik wzrostu na poziomie 2,5 % rocznie.

4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Kwota dochodów przyjęta na 2019 rok wynosi 6.412.379,00 zł.

W w/w kwocie nie uwzględniono wszystkich dochodów z tyt. dotacji na realizację zadań zleconych. W ciągu roku 2019 kwota dochodów zwiększy się o kilkaset tysięcy złotych. W związku z tym, wskaźnik wzrostu dochodów roku 2020 ustalono na poziomie 5,5 %.

Dla pozostałych lat prognozy przyjęto średni wzrost dochodów z tego tyt. w wysokości 2,4 rocznie.

5. Dochody majątkowe

1) w roku 2019 na dochody majątkowe składają się :

- dochody ze sprzedaży działek komunalnych	100.000,00
- dotacje z UE na realizację zadań inwestycyjnych	2.342.625,00

2) w roku 2020 :

- dotacje z UE na realizację zadań inwestycyjnych	3.765.041,00
---	--------------

WYDATKI

łączna kwota wydatków na 2019 rok wynosi	27.431.154,00
w tym :	
- wydatki bieżące	23.523.314,17
- wydatki majątkowe	3.907.839,83

Sporządzając prognozę wydatków na lata 2020 – 2026 przyjęto, że w roku 2020 wskaźnik wzrostu wydatków bieżących wyniesie 4,4%, natomiast w pozostałych latach od 2,7 % do 2,9 %.

Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z umowami zawartymi z bankami.

Wydatki wieloletnie, zarówno te realizowane w ramach wydatków bieżących jak i majątkowe, uwzględniono w załączniku Nr 2 – „Wykaz przedsięwzięć do WPF”

Wydatki majątkowe przyjęte w programie na lata 2021 – 2026 planowane są jako inwestycje roczn

ROZCHODY

Rozchody budżetu zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów spłat kredytów.

Kwota rozchodów dla roku 2019 wynosi 757.500,00

i jest przeznaczona na spłatę kredytu.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz złożonych wniosków o dofinansowanie.

Zadania wieloletnie wykazane w załączniku Nr 2 obejmują również zadania , które rozpoczęły się w latach poprzednich, a rok 2019 jest ostatnim rokiem ich realizacji.

W załączniku Nr 2 występują również następujące wielkości :

- łączne nakłady na realizację przedsięwzięć wieloletnich	8.359.586,00
- limit wydatków w 2019 roku	3.369.451,00
- limit wydatków w 2020 roku	4.475.835,00
- limit zobowiązań	6.448.626,00

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO FINANSOWANIA I RELACJA O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania :
dług z poprzedniego roku „+” zaciągnięty dług w danym roku „-” spłata długu.
Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w załączniku Nr 1.