UCHWAŁA NR XXV/173/2021
RADY GMINY W NAGŁOWICACH

z dnia 27 stycznia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nagłowice na lata 2021-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r., poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późń. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nagłowice na lata 2021– 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021– 2032 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Nagłowice do:

1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1 i 2.
4) dokonania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmian wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt. 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XV/104/2020 Rady Gminy w Nagłowicach z dnia 22 stycznia 2020 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nagłowice na lata 2020– 2030 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Szczepan Treter

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXV/173 /2021
Rady Gminy w Nagłowicach
z dnia 27 stycznia 2021 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	21 847 220,39	20 445 920,28	1 876 652,00	1 838,63	7 944 137,00	7 215 552,42	3 407 740,23	931 237,57	1 401 300,11	325,00	1 400 975,11
Wykonanie 2019	24 155 802,17	22 419 615,97	2 023 819,00	726,14	8 580 816,00	8 010 638,69	3 803 616,14	1 016 465,09	1 736 186,20	167 523,00	1 568 561,46
Plan 3 kw. 2020	29 080 975,70	24 520 745,24	2 013 655,00	1 900,00	9 134 445,00	8 411 099,24	4 959 646,00	1 046 300,00	4 560 230,46	281 628,22	4 278 199,24
Wykonanie 2020	29 080 975,70	24 520 745,24	2 013 655,00	1 900,00	9 134 445,00	8 411 099,24	4 959 646,00	1 046 300,00	4 560 230,46	281 628,22	4 278 199,24
2021	26 672 496,00	23 816 674,00	2 127 478,00	2 000,00	9 339 636,00	7 955 267,00	4 392 293,00	1 079 802,00	2 855 822,00	228 990,00	2 626 662,00
2022	27 998 120,00	24 667 120,00	2 247 770,00	2 030,00	9 630 870,00	8 195 830,00	4 590 620,00	1 100 020,00	3 331 000,00	0,00	3 331 000,00
2023	27 023 540,00	25 182 940,00	2 315 200,00	2 070,00	9 823 490,00	8 359 750,00	4 682 430,00	1 111 020,00	1 840 600,00	0,00	1 840 600,00
2024	27 453 900,00	25 686 600,00	2 361 500,00	2 110,00	10 019 960,00	8 526 950,00	4 776 080,00	1 122 130,00	1 767 300,00	0,00	1 767 300,00
2025	27 390 330,00	26 200 330,00	2 408 730,00	2 150,00	10 220 360,00	8 697 490,00	4 871 600,00	1 133 350,00	1 190 000,00	0,00	1 190 000,00
2026	27 774 430,00	26 724 330,00	2 456 900,00	2 190,00	10 424 770,00	8 871 440,00	4 969 030,00	1 144 680,00	1 050 100,00	0,00	1 050 100,00
2027	28 016 820,00	27 258 820,00	2 506 040,00	2 230,00	10 633 270,00	9 048 870,00	5 068 410,00	1 156 130,00	758 000,00	0,00	758 000,00
2028	27 804 000,00	27 804 000,00	2 556 160,00	2 270,00	10 845 940,00	9 229 850,00	5 169 780,00	1 167 690,00	0,00	0,00	0,00
2029	28 360 090,00	28 360 090,00	2 607 280,00	2 320,00	11 062 860,00	9 414 450,00	5 273 180,00	1 173 530,00	0,00	0,00	0,00
2030	28 927 300,00	28 927 300,00	2 659 430,00	2 370,00	11 284 120,00	9 602 740,00	5 378 640,00	1 179 400,00	0,00	0,00	0,00

2031	29 361 210,00	29 361 210,00	2 699 320,00	2 410,00	11 453 380,00	9 746 780,00	5 459 320,00	1 191 190,00	0,00	0,00	0,00
2032	29 801 630,00	29 801 630,00	2 739 810,00	2 450,00	11 625 180,00	9 892 980,00	5 541 210,00	1 197 150,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w 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]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	21 243 443,68	18 772 107,12	7 071 319,42	0,00	0,00	282 412,11	0,00	46 356,62	0,00	2 471 336,56	2 471 336,56	143 821,93
Wykonanie 2019	25 346 693,87	20 531 859,35	7 891 706,51	0,00	0,00	270 888,97	0,00	40 694,29	0,00	4 814 834,52	4 814 834,52	100 000,00
Plan 3 kw. 2020	29 262 562,09	23 382 104,41	8 852 051,96	0,00	0,00	281 000,00	0,00	69 452,00	0,00	5 880 457,68	5 880 457,68	113 446,00
Wykonanie 2020	29 262 562,09	23 382 104,41	8 852 051,96	0,00	0,00	281 000,00	0,00	69 452,00	0,00	5 880 457,68	5 880 457,68	113 446,00
2021	28 358 043,00	23 783 623,00	9 630 746,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	30 643,00	0,00	4 574 420,00	4 574 420,00	200 000,00
2022	27 268 120,00	22 842 120,00	9 816 910,00	0,00	0,00	169 392,00	0,00	32 115,00	0,00	4 426 000,00	4 426 000,00	100 000,00
2023	25 793 540,00	23 138 540,00	10 111 420,00	0,00	0,00	152 137,00	0,00	29 661,00	0,00	2 655 000,00	2 655 000,00	47 207,00
2024	26 193 615,34	23 406 615,34	10 414 760,00	0,00	0,00	136 095,00	0,00	27 494,00	0,00	2 787 000,00	2 787 000,00	0,00
2025	26 380 330,00	23 474 330,00	10 727 200,00	0,00	0,00	120 738,00	0,00	25 476,00	0,00	2 906 000,00	2 906 000,00	0,00
2026	26 574 430,00	23 626 430,00	11 049 020,00	0,00	0,00	106 060,00	0,00	22 745,00	0,00	2 948 000,00	2 948 000,00	0,00
2027	26 786 820,00	23 796 820,00	11 380 490,00	0,00	0,00	90 926,00	0,00	19 582,00	0,00	2 990 000,00	2 990 000,00	0,00
2028	26 554 000,00	23 841 600,00	11 721 900,00	0,00	0,00	75 316,00	0,00	15 553,00	0,00	2 712 400,00	2 712 400,00	0,00
2029	26 990 090,00	24 273 590,00	12 073 560,00	0,00	0,00	58 144,00	0,00	11 139,00	0,00	2 716 500,00	2 716 500,00	0,00
2030	27 557 300,00	24 729 700,00	12 435 770,00	0,00	0,00	38 542,00	0,00	5 897,00	0,00	2 827 600,00	2 827 600,00	0,00
2031	28 556 210,00	25 387 210,00	12 808 840,00	0,00	0,00	20 092,00	0,00	1 728,00	0,00	3 169 000,00	3 169 000,00	0,00
2032	28 996 630,00	25 769 630,00	13 193 110,00	0,00	0,00	8 052,00	0,00	742,00	0,00	3 227 000,00	3 227 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	603 776,71	0,00	1 013 490,72	950 000,00	0,00	0,00	0,00	63 490,72	0,00
Wykonanie 2019	-1 190 891,70	0,00	2 227 267,43	1 800 000,00	1 190 891,70	0,00	0,00	427 267,43	0,00
Plan 3 kw. 2020	-181 586,39	0,00	1 321 586,39	1 275 210,66	181 277,17	309,22	309,22	46 066,51	0,00
Wykonanie 2020	-181 586,39	0,00	1 321 586,39	1 275 210,66	181 277,17	309,22	309,22	46 066,51	0,00
2021	-1 685 547,00	0,00	2 745 547,00	2 435 074,00	1 375 074,00	310 473,00	310 473,00	0,00	0,00
2022	730 000,00	730 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 230 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 260 284,66	1 260 284,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 230 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	805 000,00	805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	805 000,00	805 000,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	219 800,00	0,00	219 800,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	172 420,00	0,00	172 420,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	172 420,00	0,00	172 420,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	172 420,00	0,00	172 420,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	184 086,00	0,00	184 086,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	1 230 000,00	197 318,00	0,00	197 318,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	1 230 000,00	197 318,00	0,00	197 318,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 284,66	1 260 284,66	151 786,00	0,00	151 786,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00	204 359,00	0,00	204 359,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	221 523,00	0,00	221 523,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	1 230 000,00	313 112,00	0,00	313 112,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	313 112,00	0,00	313 112,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	400 660,00	0,00	400 660,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	400 660,00	0,00	400 660,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	805 000,00	805 000,00	71 108,00	0,00	71 108,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	805 000,00	805 000,00	71 108,00	0,00	71 108,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu [x]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [x]		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi [x]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi [x]
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [x]					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	9 940 000,00	0,00	1 673 813,16	1 737 303,88
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 750 000,00	0,00	1 887 756,62	2 315 024,05
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 885 210,66	0,00	1 138 640,83	1 185 016,56
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 885 210,66	0,00	1 138 640,83	1 185 016,56
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 260 284,66	0,00	33 051,00	343 524,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 530 284,66	0,00	1 825 000,00	1 825 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 300 284,66	0,00	2 044 400,00	2 044 400,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 040 000,00	0,00	2 279 984,66	2 279 984,66
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 030 000,00	0,00	2 726 000,00	2 726 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 830 000,00	0,00	3 097 900,00	3 097 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	3 462 000,00	3 462 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 350 000,00	0,00	3 962 400,00	3 962 400,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 980 000,00	0,00	4 086 500,00	4 086 500,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 610 000,00	0,00	4 197 600,00	4 197 600,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	805 000,00	0,00	3 974 000,00	3 974 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 032 000,00	4 032 000,00

[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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,80%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	8,48%	10,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	8,48%	10,23%	x	x	x	x
2021	6,40%	1,28%	2,72%	13,88%	13,88%	TAK	TAK
2022	7,10%	12,11%	12,11%	9,92%	9,92%	TAK	TAK
2023	6,87%	13,06%	13,06%	8,35%	8,35%	TAK	TAK
2024	7,09%	14,08%	14,08%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2025	5,15%	16,26%	x	13,08%	13,08%	TAK	TAK
2026	5,95%	17,95%	x	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2027	5,43%	19,51%	x	11,89%	11,89%	TAK	TAK
2028	5,37%	21,74%	x	13,46%	13,46%	TAK	TAK
2029	5,36%	21,88%	x	16,39%	16,39%	TAK	TAK
2030	5,19%	21,92%	x	17,78%	17,78%	TAK	TAK
2031	3,84%	20,36%	x	19,05%	19,05%	TAK	TAK
2032	3,72%	20,29%	x	19,95%	19,95%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	262 745,79	262 745,79	257 521,12	1 056 302,44	1 056 302,44	897 040,00	237 849,32	237 849,32	236 089,18
Wykonanie 2019	202 335,46	202 335,46	200 830,48	1 173 088,23	1 173 088,23	1 159 539,03	296 808,65	296 808,65	267 730,08
Plan 3 kw. 2020	168 471,00	168 471,00	151 228,35	2 769 853,24	2 769 853,24	2 629 853,24	115 000,00	115 000,00	105 778,00
Wykonanie 2020	168 471,00	168 471,00	151 228,35	2 769 853,24	2 769 853,24	2 629 853,24	115 000,00	115 000,00	105 778,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 281 462,00	1 281 462,00	1 151 262,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	1 451 148,91	1 451 148,91	908 325,82	2 289 351,13	464 649,32	1 824 701,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 136 358,15	4 136 358,15	1 573 318,81	4 950 054,10	810 672,65	4 139 381,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	3 568 000,00	3 568 000,00	2 064 691,00	5 924 385,68	761 184,00	5 163 201,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 568 000,00	3 568 000,00	2 064 691,00	5 924 385,68	761 184,00	5 163 201,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 135 000,00	2 135 000,00	960 612,00	4 627 793,00	784 293,00	3 843 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 524 498,00	2 524 498,00	0,00	4 616 627,00	397 653,00	4 218 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 637 207,00	0,00	1 637 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	1 440 000,00	0,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	800 000,00	800 000,00	0,00	898 000,00	0,00	898 000,00	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXV/173 /2021
Rady Gminy w Nagłowicach
z dnia 27 stycznia 2021 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**14 235 004,00**	**4 627 793,00**	**4 616 627,00**	**1 637 207,00**	**1 440 000,00**	**898 000,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**1 568 586,00**	**784 293,00**	**397 653,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**12 666 418,00**	**3 843 500,00**	**4 218 974,00**	**1 637 207,00**	**1 440 000,00**	**898 000,00**
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:**				**8 838 418,00**	**2 135 000,00**	**2 524 498,00**	**1 500 000,00**	**1 340 000,00**	**800 000,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**8 838 418,00**	**2 135 000,00**	**2 524 498,00**	**1 500 000,00**	**1 340 000,00**	**800 000,00**
1.1.2.1	*Budowa przydomowych czyszczalni ścieków oraz rozbudowa sieci wodociągowej - Poprawa warunków życia mieszkańców i ochrona środowiska*	*Urząd Gminy w Nagłowicach*	*2019*	*2021*	*1 000 000,00*	*555 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.2	*Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice - Poprawa stanu technicznego i warunków lokalowych*	*Urząd Gminy w Nagłowicach*	*2020*	*2022*	*1 050 000,00*	*500 000,00*	*525 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.3	*Poprawa infrastruktury edukacyjnej Gminy Nagłowice- Budowa sali przy ZPO w Warzynie Pierwszym oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w SP w Nagłowicach - Poprawa warunków nauki dla uczniów*	*Urząd Gminy w Nagłowicach*	*2018*	*2022*	*2 048 418,00*	*980 000,00*	*998 998,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.4	*Rewitalizacja Nagłowic - etap II - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej,drogowej i turystycznej*	*Urząd Gminy w Nagłowicach*	*2016*	*2025*	*4 740 000,00*	*100 000,00*	*1 000 000,00*	*1 500 000,00*	*1 340 000,00*	*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**

Limit zobowiązań
12 277 487,00
795 306,00
11 482 181,00
7 743 998,00

0,00
7 743 998,00
0,00

1 025 000,00

1 978 998,00

4 740 000,00
0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			od	do						
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**				**5 396 586,00**	**2 492 793,00**	**2 092 129,00**	**137 207,00**	**100 000,00**	**98 000,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**1 568 586,00**	**784 293,00**	**397 653,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.1.1	*Odbieranie i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy Nagłowice w okresie od 1 lipca 2020 do 30 czerwca 2021 - Realizacja zadań własnych gminy oraz ochrona środowiska*	*Urząd Gminy w Nagłowicach*	*2020*	*2021*	*773 280,00*	*386 640,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.2	*Odbieranie i zagospodarowanie odpadaów z terenu gminy nagłowice w okresie od 1.07.2021r do 30.06.2022r - Realizacja zadań własnych gminy oraz ochrona środowiska*	*Urząd Gminy w Nagłowicach*	*2021*	*2022*	*795 306,00*	*397 653,00*	*397 653,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**3 828 000,00**	**1 708 500,00**	**1 694 476,00**	**137 207,00**	**100 000,00**	**98 000,00**
1.3.2.1	*Budowa zbiornika małej retencji - Poprawa bezpieczeństwa*	*Urząd Gminy w Nagłowicach*	*2008*	*2025*	*300 000,00*	*2 000,00*	*10 000,00*	*90 000,00*	*100 000,00*	*98 000,00*
1.3.2.2	*Przebudowa drogi powiatowej Nr 0209T Zdanowice - Brynica Mokra (budowa chodnika) - dotacja dla powiatu - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego*	*Urząd Gminy w Nagłowicach*	*2020*	*2023*	*300 000,00*	*100 000,00*	*100 000,00*	*47 207,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.3	*Przebudowa dróg na terenie gminy Nagłowice w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych - Rozbudowa infrastruktury, poprawa bezpieczeństwa ruchu*	*Urząd Gminy w Nagłowicach*	*2019*	*2022*	*2 628 000,00*	*1 306 500,00*	*1 309 476,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.4	*Adaptacja pomieszczeń w budynku użyteczności publicznej w miejscowości Nagłowice - Poprawa infrastruktury i warunków*	*Urząd Gminy w Nagłowicach*	*2020*	*2022*	*600 000,00*	*300 000,00*	*275 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit zobowiązań
0,00
0,00
4 533 489,00
795 306,00
0,00
795 306,00
3 738 183,00
300 000,00
247 207,00
2 615 976,00
575 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXV/173/2021

Rady Gminy w Nagłowicach

z dnia 27 stycznia 2021 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nagłowice

na lata 2021- 2032

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art. 226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm).

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego gminy Nagłowice, opartym na analizie założeń pod kontem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczących kształtowania się takich parametrów jak:

1. Wysokość deficytu lub nadwyżki;

2. Wynik operacyjny rozumiany, jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych,.

3. Poziom zadłużenia.

4. Koszty obsługi długu w kontekście ryzyka wzrostu stóp procentowych w związku z niestabilną sytuacją na rynkach finansowych.

Do opracowania prognozy dochodów na 2021 rok wykorzystano dane:

- z informacji zawartych w piśmie Ministra Finansów z dnia 14 października 2020 r. Znak: ST3.4750.30.2020 o wysokości subwencji oraz udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych,
- informacji zawartych w piśmie Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 20 października 2020 r. Znak: FN. I.3110.14.2020, w którym przedstawione zostały kwoty dotacji na rok 2021 przyznane gminie na koszty związane z realizacją zadań z zakresu spraw zleconych oraz związanych z dofinansowaniem zadań własnych gminy.
- informacji zawartych w piśmie Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kielcach z dnia 22 października 2020 r. Znak: DKC-3113-4/2020, która określa wielkość dotacji przeznaczonej na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Ponadto podstawą opracowania planu na rok 2021 były dane dotyczące wykonania budżetów Gminy Nagłowice za lata 2018, 2019 i dane z 2020 roku.

Za dane bazowe do WPF na lata kolejne przyjęto dane z planu budżetu Gminy Nagłowice na 2021 rok. Przy opracowywaniu Prognozy zwracano szczególną uwagę na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich wskaźników na poziomie określonym w ustawie o finansach publicznych a także na spełnienie wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących wynikającego z treści art. 242 u.f.p.

DOCHODY

Szacowane dochody na 2021 rok to kwota 26 672 496,00 zł w tym: dochody bieżące to kwota 23 816 674,00 zł, dochody majątkowe 2 855 822,00 zł.

Dochody bieżące

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2021 do 2032 składać się będą subwencje, dotacje, dochody własne, w tym z tytułu podatków lokalnych (podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych), podatków i opłat pobieranych na rzecz gminy przez Urzędy Skarbowe (podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn itp.), wpływów z czynszów dzierżawnych i mieszkaniowych, wpływów z opłaty skarbowej, dochodów z podatku od osób prawnych i od osób fizycznych, wpływy z usług (ze sprzedaży

wody i odbioru ścieków bytowych) oraz zwrot podatku VAT od zrealizowanych inwestycji w poprzednim roku budżetowym.

Określając dochody bieżące przyjęto następujące założenia:

1. Wpływy z tytułu podatków lokalnych będą ulegały sukcesywnemu wzrostowi. W latach 2021-2022 zaplanowano wzrost w granicach 3%, szczególnie w ramach podatków od nieruchomości w związku z prowadzonymi na terenie gminy inwestycjami przez podmioty prywatne oraz osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą. W kolejnych latach przewidywany wzrost około 2%. Do pozyskiwanych dochodów bieżących należy również zaliczyć dość znaczne środki wpływu ze sprzedaży wody i ścieków, gdzie mieszkańcy gminy sukcesywnie podłączają się do przyłączy i będą korzystać z nowo wybudowanych sieci wodociągowych i kanalizacyjnych.

2. Udział w podatkach PIT od osób fizycznych przyjęto na rok budżetowy z niewielkim wzrostem do roku poprzedniego z uwagi na zmianę przepisów oraz zastosowanych ulg i zwolnień w podatku dochodowym od osób fizycznych. W kolejnych latach wpływy z tego tytułu będą wzrastać, w roku 2021 przyjęto wzrost o 5% zaś w kolejnych latach przewidywany wzrost w granicach średnio 2% -3% w stosunku do roku poprzedniego. Wartością bazową prognozy udziału w podatkach PIT jest jej wartość wyliczona przez Ministra Finansów Inwestycji i Rozwoju na rok 2021, zakładającą wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT na poziomie 38,23%.

3. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej o charakterze bieżącym w roku 2021 przyjęte zostały na poziomie wskazanym w piśmie Wojewody Świętokrzyskiego.

4. W latach kolejnych łączna wielkość dotacji uzależniona została od przyjętych założeń dotyczących wyliczenia dotacji w odniesieniu do poszczególnych zadań.

W dochodach bieżących wyszczególniono dochody z tytułu:

Lp.	Treść	Uchwalony plan na dzień 30.09 roku poprzedzającego rok budżetowy	Kwoty planowane na dany rok budżetowy	% wskaźnik 4/3
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Roczna kwota subwencji wyrównawczej	4 676 311,00	4 941 630,00	105,67
2.	Roczna kwota subwencji równoważącej	174 503,00	211 219,00	121,04
3.	Roczna kwota subwencji oświatowej	4 283 631,00	4 186 787,00	97,74
	Subwencje ogółem	**9 134 445,00**	**9 339 636,00**	**102,25**
4.	Dochody podatkowe Gminy uzyskane na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata	4 448 608,67	4 777 837,40	107,40
5.	Liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych w gminie wg stanu na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata	4 956	4 915	99,17
6.	Wskaźnik dochodów podatkowych w gminie do liczby mieszkańców Gminy wg stanu na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata	897,62	972,09	108,30
7.	Wskaźnik dochodów podatkowych kraju do liczby mieszkańców w kraju wg stanu na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata	1 956,15	2 098,22	107,26
8.	Planowane udziały Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 013 655,00	2 127 478,00	105,65
9.	Planowane kwoty dotacji na zadania bieżące i zlecone ogółem	8 182 628,24	7 772 13,00	94,98

Dochody majątkowe:

Z analizy dochodów majątkowych za lata ubiegłe oraz przewidywanego wykonanie za rok 2020 wynika, że Gmina pozyskuje corocznie dochody majątkowe w postaci dotacji ze środków z budżetu UE na realizowane zadania.

Przyjęta w WPF wysokość dochodów majątkowych na rok 2021 wynosi 2 855 822,00 zł. Oszacowana została na prognozie wpływów z dotacji celowych na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych ; środków na dofinansowanie inwestycji pozyskanych z innych źródeł oraz dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich UE.

Dochody ze sprzedaży majątku szacowane są na kwotę 228 990,00 zł, w oparciu o posiadane zasoby nieruchomości oraz prognozowane ceny możliwe do uzyskania ze sprzedaży (kwoty szacowane do pozyskania mogą ulec zmianie).

Do sprzedaży w 2021 r. przeznaczono następujące nieruchomości:

- działka zabudowana budynkiem położona w miejscowości Caców nr 312/2;
- działki rolne położone w miejscowości Deszno nr 1002/2, nr 1003;
- działka rolna położona w miejscowości Nagłowice nr 860/2, 860/4, 860/5;
- działki rolne położone w miejscowości Caców nr 333/1.

WYDATKI

Przy kalkulacji wydatków budżetowych oparto się na wycinkowych materiałach planistycznych opracowanych przez gminne jednostki organizacyjne, na wnioskach Rad Sołeckich. W pierwszej kolejności zapewniono środki na realizację zadań własnych. W projekcie budżetu ujęto wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Wydatki budżetowe bieżące z zakresu wynagrodzeń i pochodnych planowano w oparciu o aktualny stan zatrudnienia.

W 2021 roku wydatki ustalono na kwotę 28 358 043,00 zł, w tym wydatki bieżące kwota 23 783 623,00 zł, wydatki majątkowe kwota 4 574 420,00 zł.

Na główne grupy wydatków bieżących składają się:

- wydatki na obsługę długu (przyjęto wielkości odpowiadające w zakresie zaciągniętych kredytów oraz w związku z planowanymi do zaciągnięcia kredytami w kolejnych latach),
- wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

W grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych wykazano dane w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2020 z paragrafów 401; 404; 410; 411; 412; 417 uwzględniając wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę zabezpieczając w 2021 r. kwotę 9 630 746,00 zł tj. wzrost o 8 % . W kolejnych latach wzrost wynagrodzeń zaplanowano średnio o 3 %.

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w latach 2021 do 2032 uwzględniono przedsięwzięcia wykazane w załączniku o przedsięwzięciach, które będą realizowane w miarę posiadanych środków, możliwości kredytowych i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2021 do 2032 wzięto pod uwagę zawarte umowy kredytów, harmonogramy spłat oraz przewidziane do zaciągnięcia zobowiązania w latach następnych w związku z planowanymi do realizacji przedsięwzięciami.

W 2021 roku zaplanowano przychody w wysokości 2 745 547,00 zł, na kóre składaja się:

- kredyt w wysokości 2 435 074,00 zł przeznaczony na częściowe pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 375 074,00 zł (zabezpieczając środki na realizację przedsięwzięcia -, „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków oraz rozbudowa sieci wodociągowej", „Przebudowa dróg na terenie Gminy Nagłowice w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych", „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice", „Poprawa infrastruktury edukacyjnej Gminy Nagłowice - Budowa sali przy ZPO w Warzynie Pierwszym oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w SP w Nagłowicach"; „Rewitalizacja Nagłowic- etap II", „Dofinasowanie do zakupu samochodu osobowego do przewozu uczniów niepełnosprawnych";„Modernizacja rowu odpływowego na oczyszczalni ścieków w miejscowości Nagłowice", „Przebudowa i rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nagłowice") oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1 060 000,00 zł:
- oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 310 473,00 zł

Od roku 2022 do roku 2032 planowany wynik budżetu jest dodatni. Nadwyżki będą przeznaczane na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów. Całkowita spłata długu nastąpi w roku 2032. Planowane rozchody w całości są związane ze spłatą długu i stanowią konsekwencję zaciągniętych uprzednio zobowiązań z tytułu kredytów.

Rozchodami w 2021 roku będą spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1 060 000,00 zł, na co składają się:

kredyt zaciągnięty w 2015 roku w wysokości - 890 000,00 zł zgodnie z:

- umową Nr 011/15/JD001
- umową Nr 011/15/JD002

kredyt zaciągnięty w 2016 roku w wysokości -120 000,00 zł zgodnie z:

- umową Nr 011/16/JD001

kredyt zaciągnięty w 2017 roku w wysokości - 30 000,00 zł zgodnie z:

- umową Nr 011/17/JD001

kredyt zaciągnięty w 2018 roku w wysokości - 20 000,00 zł zgodnie z:

- umową Nr 011/18/JD001

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawiona została prognoza kwoty długu, obejmująca cały okres, na który Gmina zaplanowała zaciągnąć zobowiązania i ich spłatę. Dług gminy na koniec 2021 roku może stanowić maksymalny pułap 12 260 284,66 zł co do planowanych dochodów w kolejnych latach kształtuje się następująco:

Rok	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
%	37,43	45,97	41,18	38,12	32,93	29,32	24,59	19,99	15,65	10,51	5,57	2,74	0,00

W latach 2021 - 2032 podlegać wyłączeniu będą z relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych spłaty zaciągniętych zobowiązań wraz z odsetkami w latach 2015- 2021 na realizację programów, projektów współfinansowanych w co najmniej 60 % ze środków europejskich.

Wyłączenia w kolejnych latach kształtują się następująco:

Kapitał:

	Kredyt zaciągnięty w 2015 r. 011/15/JD001		Kredyt zaciągnięty w 2016 r. 011/16/JD001		Kredyt zaciągnięty w 2017 r. 011/17/JD001		Kredyt zaciągnięty w 2019 r.		Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2020 r.		Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2021 r.		Razem
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2018	400 000,00	219 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					219 800,00
2019	300 000,00	164 850,00	100 000,00	7 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00					172 420,00
2020	300 000,00	164 850,00	100 000,00	7 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00					172 420,00
2021	300 000,00	164 850,00	120 000,00	9 084,00	30 000,00	10 152,00	0,00	0,00					184 086,00

2022	300 000,00	164 850,00	120 000,00	9 084,00	30 000,00	10 152,00	20 000,00	13 232,00					197 318,00
2023	300 000,00	164 850,00	120 000,00	9 084,00	30 000,00	10 152,00	20 000,00	13 232,00					197 318,00
2024	200 000,00	109 900,00	220 000,00	16 654,00	30 000,00	10 152,00	20 000,00	13 232,00			15 074,00	1 848,00	151 786,00
2025	0,00	0,00	310 000,00	23 467,00	200 000,00	67 680,00	160 000,00	105 856,00			60 000,00	7 356,00	204 359,00
2026	0,00	0,00	310 000,00	23 467,00	200 000,00	67 680,00	160 000,00	105 856,00			200 000,00	24 520,00	221 523,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	182 736,00	160 000,00	105 856,00			200 000,00	24 520,00	313 112,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	182 736,00	160 000,00	105 856,00			200 000,00	24 520,00	313 112,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	363 880,00			300 000,00	36 780,00	400 660,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	363 880,00			300 000,00	36 780,00	400 660,00
2031											580 000,00	71 108,00	71 108,00
2032											580 000,00	71 108,00	71 108,00
SUMA	**2 100 000**	**1 153 950**	**1 400 000,00**	**105 980,00**	**1 600 000,00**	**541 440,00**	**1 800 000,00**	**1 190 880,00**			**2 435 074,00**	**298 540,00**	**3 290 790,00**

Odsetki:

	Kredyt zaciągnięty w 2015 r.		**Kredyt zaciągnięty w 2016 r.**		**Kredyt zaciągnięty w 2017 r.**		**Kredyt zaciągnięty w 2019 r.**		**Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2020 r.**		**Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2021 r.**		**Razem**
2015	29 187,12	16 038,32			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			16 038,00
2016	56 223,61	30 894,87	3 439,57	260,38	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			31 155,00
2017	56 069,99	30 810,46	39 339,71	2 978,02	3 832,00	1 296,75	0,00	0,00		0,00			35 085,00
2018	52 039,41	28 595,66	39 340,01	2 978,04	45 120,00	15 268,61	0,00	0,00		0,00			46 842,00
2019	42 367,07	23 280,70	38 279,52	2 897,76	45 120,00	15 268,61	402,00	265,96		0,00			41 713,00
2020	34 459,45	18 935,47	35 472,69	2 685,28	45 244,00	15 310,57	49 094,00	32 480,59					69 452,00
2021	12 137,00	6 669,28	15 704,00	1 188,79	20 542,00	6 951,41	23 400,00	15 481,44			2 875,00	352,48	30 643,00
2022	8 447,00	4 641,63	14 072,00	1 065,25	20 155,00	6 820,45	23 334,00	15 437,77			33 848,00	4 149,76	32 115,00
2023	4 757,00	2 613,97	12 440,00	941,71	19 768,00	6 689,49	23 074,00	15 265,76			33 848,00	4 149,76	29 661,00
2024	1 538,00	845,13	10 326,00	781,68	19 435,00	6 576,80	22 877,00	15 135,42			33 888,00	4 154,67	27 494,00
2025	0,00	0,00	6 841,00	517,86	18 442,00	6 240,77	22 096,00	14 618,71			33 428,00	4 098,27	25 476,00
2026	0,00	0,00	2 625,00	198,71	15 862,00	5 367,70	20 016,00	13 242,59			32 103,00	3 935,83	22 745,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	12 176,00	4 120,36	17 936,00	11 866,46			29 323,00	3 595,00	19 582,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 229,00	1 769,49	15 901,00	10 520,10			26 618,00	3 263,37	15 553,00
2029							12 498,00	8 268,68			23 413,00	2 870,,43	11 139,00
2030							5 348,00	3 538,24			19 243,00	2 359,19	5 897,00
2031											14 092,00	1 727,68	1 728,00
2032											6 052,00	741,98	742,00
SUMA	**268 038,53**	**147 287,17**	**217 879,50**	**16 493,48**	**270 925,00**	**91 681,02**	**235 976,00**	**156 121,72**			**288 731,00**	**35 398,42**	**460 550,00**

Przedsięwzięcia realizowane w latach 2021-2032

Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i przedstawia się następująco:

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych wyniosą 2 135 000,00 zł :

a) **bieżące w wysokości 0,00 zł:**

b) **majątkowe w wysokości – 2 135 000,00 zł :**

- Budowa przydomowych czyszczalni ścieków oraz rozbudowa sieci wodociągowej -555 000,00 zł;
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice – 500 000,00 zł;
- Poprawa infrastruktury edukacyjnej Gminy Nagłowice Budowa sali przy ZPO w Warzynie Pierwszym – 980 000,00 zł;

- Rewitalizacja Nagłowic - etap II – 100 000,00 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe zadania (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2) wyniosą 2 492 793,00 zł, z czego:

a) **na wydatki bieżące przeznaczono – 784 293,00 zł na:**

Odbieranie i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy Nagłowice w okresie od 1 lipca 2020 do 30 czerwca 2021 – 386 640,00 zł

Odbieranie i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Nagłowice w okresie od 1 lipca 2021 r. do 30 czerwca 2022 r.- 397 653,00 zł

b) **na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę – 1 708 500,00 zł na:**

- Budowa zbiornika małej retencji- 2 000,00 zł;

- Przebudowa drogi powiatowej Nr 0209T Zdanowice - Brynica Mokra (budowa chodnika)

dotacja dla powiatu – 100 000,00 zł;

- Przebudowa dróg na terenie Gminy Nagłowice w ramach usuwania skutków klęsk

żywiołowych – 1 306 500,00 zł

- Adaptacja pomieszczeń w budynku użyteczności publicznej w miejscowości Nagłowice – 300 000,00 zł;

W 2021 r. Gmina Nagłowice niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu otrzymane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych- Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 zgodnie z „Uchwałą Nr 102 Rady Ministrów w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jst" w wysokości 310 473,00 zł przeznaczy na realizację następujących inwestycji:

1. Zakup wraz z montażem zbiornika ciśnieniowego na ujęcie wody w miejscowości Nagłowice w wysokości 20 000,00 zł ;

2. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kuźnice w wysokości 18 000,00 zł;

3. Zakup zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem w wysokości 20 000,00 zł;

4. Zakup programu do fakturowania i księgowania należności z tytułu opłat za dostarczoną wodę i odprowadzane ścieki w wysokości 7 473,00 zł

5. Zakup ciągnika rolniczego w wysokości 145 000,00 zł;

6 .Przebudowa drogi powiatowej Nr 0209T Zdanowice - Brynica Mokra (budowa chodnika) - dotacja dla powiatu – 100 000,00 zł.

Gmina zawarła umowy na dofinansowanie następujących projektów :

Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków oraz rozbudowa sieci wodociągowej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014- 2020;

Poprawa infrastruktury edukacyjnej Gminy Nagłowice Budowa sali przy ZPO w Warzynie Pierwszym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020;

Reasumując plan budżetu na 2021 rok oraz prognozę budżetów na lata następne oparta jest na realistycznych założeniach dotyczących dochodów budżetowych, wg wiedzy obecnie dostępnej dotyczącej poszczególnych źródeł dochodu. Wydatki natomiast planowano i prognozowano w wysokości możliwej do poniesienia przez Gminę uwzględniając możliwość pozyskania dochodów własnych oraz zewnętrznych źródeł dochodów, jak również możliwości dotyczące zaciągania i spłaty długu z tytułu zaciągniętego kredytu oraz kredytów planowanych do zaciągnięcia, w tym na finansowanie wkładu własnego do projektów współfinansowanych ze środków europejskich.

UZASADNIENIE

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadziła obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Art. 230 tejże ustawy stanowi, że projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wójt przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej regionalnej izbie obrachunkowej do zaopiniowania i radzie gminy. Art. 230 ust.6 wyżej wymienionej ustawy stanowi, że uchwałę w sprawie przyjęcia WPF rada gminy podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania zostaną spłacone do roku 2032.
W związku z powyższym niniejsza prognoza finansowa obejmuje lata 2021-2032.

Uchwała obejmuje wieloletnią prognozę finansową gminy, która stanowi załącznik nr 1 do uchwały oraz wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć, który stanowi załącznik nr 2 oraz objaśnienia stanowiące załącznik Nr 3.