

ZARZĄDZENIE NR 123/2021
WÓJTA GMINY NAGŁOWICE

z dnia 12 listopada 2021 r.

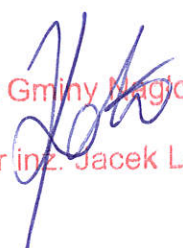
w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nagłowice na lata 2022 –2034

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.), art.226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1, 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (teks jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy w Nagłowicach oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach projekt uchwały:

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nagłowice na lata 2022 – 2034 wraz z załącznikami (w formie dokumentu elektronicznego).

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Wójt Gminy Nagłowice
mgr inż. Jacek Lato

**PROJEKT
UCHWAŁY W SPRAWIE
WIELOLETNIEJ
PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY
NAGŁOWICE
NA LATA 2022-2034**

Projekt

z dnia 15 listopada 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY W NAGŁOWICACH**

z dnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nagłowice na lata 2022-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 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 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nagłowice na lata 2022– 2034, 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 2022– 2034 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 XXV/173/2021 Rady Gminy w Nagłowicach z dnia 27 stycznia 2021 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nagłowice na lata 2021– 2032 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nagłowice.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Rady Gminy w Nagłowicach
z dnia2021 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:												w tym:	
		z tego:													
		Dochody bieżące ^x	1.1.1	1.1.2	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		Dochody majątkowe ^x	1.2	1.2.1	1.2.2		
								dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych						
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 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				
Wykonanie 2020	28 173 664,82	24 753 993,99	1 956 267,00	2 065,18	9 157 445,00	9 052 333,21	4 585 893,60	1 034 194,23	3 419 670,83	147 650,22	3 271 618,24				
Plan 3 kw. 2021	28 145 479,35	24 710 101,13	2 127 478,00	3 000,00	9 357 481,00	8 772 504,13	4 449 638,00	1 079 802,00	3 435 378,22	239 596,00	3 195 074,22				
Wykonanie 2021	28 145 479,35	24 710 101,13	2 127 478,00	3 000,00	9 357 481,00	8 772 504,13	4 449 638,00	1 079 802,00	3 435 378,22	239 596,00	3 195 074,22				
2022	26 702 606,00	22 235 295,00	1 934 160,00	2 189,00	9 122 231,00	5 402 673,00	5 774 042,00	1 116 148,00	4 467 311,00	188 450,00	4 278 691,00				
2023	25 629 978,00	23 429 978,00	2 130 868,00	2 230,00	9 756 000,00	5 564 750,00	5 976 130,00	1 149 630,00	2 200 000,00	200 000,00	2 000 000,00				
2024	25 996 300,00	23 946 300,00	2 173 490,00	2 270,00	9 853 560,00	5 731 690,00	6 185 290,00	1 184 120,00	2 050 000,00	50 000,00	2 000 000,00				
2025	26 496 480,00	24 419 480,00	2 216 960,00	2 320,00	9 952 100,00	5 846 320,00	6 401 780,00	1 219 640,00	2 077 000,00	0,00	2 077 000,00				
2026	27 115 370,00	24 872 370,00	2 261 300,00	2 370,00	10 051 620,00	5 963 250,00	6 593 830,00	1 256 230,00	2 243 000,00	0,00	2 243 000,00				
2027	27 543 760,00	25 435 760,00	2 306 530,00	2 420,00	10 252 650,00	6 082 520,00	6 791 640,00	1 293 920,00	2 108 000,00	0,00	2 108 000,00				
2028	28 072 390,00	26 012 390,00	2 352 660,00	2 470,00	10 457 700,00	6 204 170,00	6 995 390,00	1 332 740,00	2 060 000,00	0,00	2 060 000,00				
2029	28 662 580,00	26 602 580,00	2 399 710,00	2 520,00	10 666 850,00	6 328 250,00	7 205 250,00	1 372 720,00	2 060 000,00	0,00	2 060 000,00				
2030	29 251 690,00	27 206 690,00	2 447 700,00	2 570,00	10 880 190,00	6 454 820,00	7 421 410,00	1 413 900,00	2 045 000,00	0,00	2 045 000,00				
2031	29 965 030,00	27 825 030,00	2 496 650,00	2 620,00	11 097 790,00	6 583 920,00	7 644 050,00	1 456 320,00	2 140 000,00	0,00	2 140 000,00				

2032	29 487 970,00	28 457 970,00	2 546 580,00	2 670,00	11 319 750,00	6 715 600,00	7 873 370,00	1 500 010,00	1 030 000,00	0,00	1 030 000,00
2033	29 905 860,00	29 105 860,00	2 597 510,00	2 720,00	11 546 150,00	6 849 910,00	8 109 570,00	1 545 010,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2034	30 569 070,00	29 769 070,00	2 649 460,00	2 770,00	11 777 070,00	6 986 910,00	8 352 860,00	1 591 360,00	800 000,00	0,00	800 000,00

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 mianowany (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 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.

z tego:																
Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				w tym:				Wydatki majątkowe x	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x					
								2.1.1	2.1.2			2.1.2.1		2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2
Wykonanie 2019	25 346 693,87	20 531 859,35	7 891 706,51	0,00	0,00	0,00	270 888,97	0,00	40 694,29	0,00	0,00	4 814 834,52	4 814 834,52	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2020	26 864 133,32	22 570 687,86	8 435 087,26	0,00	0,00	0,00	194 219,51	0,00	45 843,34	0,00	0,00	4 293 445,46	4 293 445,46	5 113 328,50	615 356,00	
Plan 3 kw. 2021	29 816 247,60	24 702 919,10	9 725 962,22	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 113 328,50	5 113 328,50	5 113 328,50	615 356,00	
Wykonanie 2021	29 816 247,60	24 702 919,10	9 725 962,22	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 113 328,50	5 113 328,50	5 113 328,50	615 356,00	
2022	29 284 970,00	22 220 230,00	10 222 689,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	44 973,00	0,00	0,00	7 064 740,00	7 064 740,00	3 350 500,00	701 000,00	
2023	24 976 978,00	21 626 478,00	10 529 370,00	0,00	0,00	0,00	200 940,00	0,00	44 406,00	0,00	0,00	3 350 500,00	3 350 500,00	2 917 000,00	47 207,00	
2024	25 171 438,98	22 254 438,98	10 845 250,00	0,00	0,00	0,00	180 040,00	0,00	41 290,00	0,00	0,00	2 917 000,00	2 917 000,00	2 799 000,00	0,00	
2025	25 286 519,00	22 487 519,00	11 170 610,00	0,00	0,00	0,00	165 087,00	0,00	38 325,00	0,00	0,00	2 799 000,00	2 799 000,00	3 153 000,00	0,00	
2026	25 925 370,00	22 772 370,00	11 505 730,00	0,00	0,00	0,00	160 666,00	0,00	34 192,00	0,00	0,00	3 406 000,00	3 406 000,00	3 920 400,00	0,00	
2027	26 303 760,00	22 897 760,00	11 850 900,00	0,00	0,00	0,00	149 548,00	0,00	29 448,00	0,00	0,00	4 011 100,00	4 011 100,00	4 100 520,00	0,00	
2028	26 812 390,00	22 891 990,00	12 206 430,00	0,00	0,00	0,00	133 794,00	0,00	23 018,00	0,00	0,00	4 100 520,00	4 100 520,00	4 204 000,00	0,00	
2029	27 322 580,00	23 311 480,00	12 572 620,00	0,00	0,00	0,00	110 750,00	0,00	16 260,00	0,00	0,00	4 204 000,00	4 204 000,00	3 236 000,00	0,00	
2030	27 901 690,00	23 801 170,00	12 949 800,00	0,00	0,00	0,00	86 703,00	0,00	9 013,00	0,00	0,00	3 746 000,00	3 746 000,00	4 122 000,00	0,00	
2031	28 795 030,00	24 591 030,00	13 338 290,00	0,00	0,00	0,00	63 430,00	0,00	3 306,00	0,00	0,00	3 236 000,00	3 236 000,00	3 746 000,00	0,00	
2032	28 297 970,00	25 061 970,00	13 738 440,00	0,00	0,00	0,00	42 950,00	0,00	2 194,00	0,00	0,00	4 122 000,00	4 122 000,00	3 746 000,00	0,00	
2033	28 935 860,00	25 189 860,00	14 150 590,00	0,00	0,00	0,00	23 859,00	0,00	1 176,00	0,00	0,00	4 122 000,00	4 122 000,00	3 746 000,00	0,00	
2034	29 589 070,00	25 467 070,00	14 575 110,00	0,00	0,00	0,00	10 209,00	0,00	503,00	0,00	0,00	4 122 000,00	4 122 000,00	3 746 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				łączna 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
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota							
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu 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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	172 420,00	0,00	172 420,00							
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 000,00	1 290 000,00	172 420,00	0,00	172 420,00							
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00							
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	186 804,00	0,00	186 804,00							
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	1 230 000,00	200 551,00	0,00	200 551,00							
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	1 230 000,00	200 551,00	0,00	200 551,00							
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	1 230 000,00	200 551,00	0,00	200 551,00							
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 024 861,02	1 024 861,02	136 913,00	0,00	136 913,00							
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 209 961,00	1 209 961,00	241 801,00	0,00	241 801,00							
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	232 051,00	0,00	232 051,00							
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	358 180,00	0,00	358 180,00							
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	358 770,00	0,00	358 770,00							
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	398 063,00	0,00	398 063,00							
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	398 556,00	0,00	398 556,00							
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	61 335,00	0,00	61 335,00							
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	61 837,00	0,00	61 837,00							
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00	37 035,00	0,00	37 035,00							
					980 000,00	980 000,00	37 035,00	0,00	37 035,00							

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 750 000,00	0,00	1 887 756,62	1 887 756,62	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 510 000,00	0,00	2 183 306,13	2 183 615,35	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 064 861,02	0,00	7 182,03	318 078,31	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 064 861,02	0,00	7 182,03	318 078,31	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 454 822,02	0,00	15 065,00	207 468,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 724 822,02	0,00	1 803 500,00	1 880 500,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 895 961,00	0,00	1 691 861,02	1 691 861,02	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 690 000,00	0,00	1 931 961,00	1 931 961,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 260 000,00	0,00	2 538 000,00	2 538 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	3 120 400,00	3 120 400,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 660 000,00	0,00	3 291 100,00	3 291 100,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 310 000,00	0,00	3 405 520,00	3 405 520,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 140 000,00	0,00	3 234 000,00	3 234 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	3 396 000,00	3 396 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	980 000,00	0,00	3 916 000,00	3 916 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 302 000,00	4 302 000,00	

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 dołączonych 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,80%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,74%	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	0,95%	2,46%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	0,95%	2,46%	x	x	x
2022	6,86%	1,10%	2,22%	11,67%	11,67%	TAK
2023	6,64%	11,22%	12,34%	6,81%	6,81%	TAK
2024	5,64%	10,28%	10,55%	5,67%	5,67%	TAK
2025	5,90%	11,29%	x	8,37%	8,37%	TAK
2026	5,73%	11,96%	x	9,33%	9,33%	TAK
2027	5,18%	13,89%	x	8,80%	8,80%	TAK
2028	5,11%	16,43%	x	8,67%	8,67%	TAK
2029	5,11%	16,78%	x	10,88%	10,88%	TAK
2030	4,96%	16,83%	x	13,12%	13,12%	TAK
2031	5,50%	15,52%	x	13,92%	13,92%	TAK
2032	5,38%	15,82%	x	14,67%	14,67%	TAK
2033	4,29%	17,70%	x	15,32%	15,32%	TAK
2034	4,18%	18,93%	x	16,14%	16,14%	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	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:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	9.1.1		9.1.1	9.2		9.2.1	9.2.1.1
Lp	9.1		9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
Wykonanie 2020	167 743,86	167 743,86	150 525,19	2 376 849,24	2 376 849,24	2 246 849,24	114 272,86	114 272,86	105 074,84
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	1 286 532,00	1 286 532,00	1 156 332,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 286 532,00	1 286 532,00	1 156 332,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 478 691,00	1 478 691,00	1 478 691,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		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 z tytułu 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	
	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	w tym:								
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 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		
Wykonanie 2020	3 187 872,11	3 187 872,11	1 873 113,77	4 300 704,79	741 898,40	3 558 806,39	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2021	2 285 000,00	2 285 000,00	965 682,00	4 283 885,00	811 640,00	3 472 245,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	2 285 000,00	2 285 000,00	965 682,00	4 283 885,00	811 640,00	3 472 245,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 724 000,00	2 724 000,00	1 478 691,00	6 906 440,00	875 000,00	6 031 440,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	3 150 000,00	900 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 970 000,00	1 970 000,00	0,00	1 970 000,00	0,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	800 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	1 070 000,00	0,00	1 070 000,00	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		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydutki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	10.11 Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
							w tym:						
							zobowiązań	w tym:					

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje 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
Rady Gminy w Nagłowicach
z dnia2021 roku

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 016 882,00	6 906 440,00	3 150 000,00	1 970 000,00	800 000,00	1 070 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 200 000,00	875 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 816 882,00	6 031 440,00	2 250 000,00	1 970 000,00	800 000,00	1 070 000,00
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:				10 085 418,00	2 724 000,00	2 250 000,00	1 970 000,00	800 000,00	1 070 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 085 418,00	2 724 000,00	2 250 000,00	1 970 000,00	800 000,00	1 070 000,00
1.1.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej rozdzielczej na terenie Gminy Nagłowice - Zaspokojenie podstawowych potrzeb i warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Nagłowicach	2022	2023	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Nagłowice - Poprawa warunków życia mieszkańców i ochrony środowiska	Urząd Gminy w Nagłowicach	2022	2024	1 600 000,00	370 000,00	600 000,00	630 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice - Poprawa stanu technicznego i warunków lokalowych	Urząd Gminy w Nagłowicach	2020	2022	1 247 000,00	1 124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	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	2 198 418,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
7 457 440,00
1 350 000,00
6 107 440,00
2 800 000,00

0,00
2 800 000,00
300 000,00

1 600 000,00

0,00

0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1.1.2.5	Rewitalizacja Nagłowic - etap II - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej, drogowej i turystycznej	Urząd Gminy w Nagłowicach	2016	2026	4 740 000,00	30 000,00	1 500 000,00	1 340 000,00	800 000,00	1 070 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				5 931 464,00	4 182 440,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 200 000,00	875 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów 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	850 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy Nagłowice w okresie od 1 lipca 2022r do 31 grudnia 2023r - Realizacja zadań własnych gminy oraz ochrona środowiska	Urząd Gminy w Nagłowicach	2022	2023	1 350 000,00	450 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 731 464,00	3 307 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg na terenie gminy Nagłowice w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych - Rozbudowa infrastruktury, poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy w Nagłowicach	2019	2022	1 931 464,00	1 517 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wykonanie instalacji fotowoltaicznych na obiektach zarządzanych przez Gminę Nagłowice - Poprawa ochrony środowiska minimalizacja kosztów utrzymania obiektów	Urząd Gminy w Nagłowicach	2021	2022	1 800 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
900 000,00
0,00
0,00
0,00
4 657 440,00
1 350 000,00
0,00

1 350 000,00

3 307 440,00
1 517 440,00

1 790 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nagłowice na lata 2022- 2034

Głównym celem przygotowania Wieloletniej prognozy Finansowej jest umożliwienie weryfikacji długookresowej stabilności finansowej gminy, czyli zdolności do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej w długiej perspektywie. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nagłowice została przygotowana na lata 2022 - 2034. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2021 r. poz. 305 z późn. zm.).

Długa perspektywa planowania budżetowego daje obraz sytuacji w zakresie kształtowania się płynności budżetu jednostki i tym samym jej zdolności do terminowego regulowania zobowiązań. Wartości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów zaplanowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, pozwalają na ocenę perspektywy utrzymania płynności finansowej gminy w kolejnych latach.

Wieloletnia Prognoza Finansowa służy również ocenie sytuacji finansowej Gminy przez jej organy, jednostki, a także zewnętrzne instytucje finansowe. Analiza odpowiednio zezstawionych wielkości budżetowych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki.

Podstawą do wieloletniego prognozowania stanowiły dane budżetowe, będące wynikiem analizy wykonania budżetów Gminy Nagłowice na lata 2022- 2034. Przyjęte założenia pozwalają na spełnienie kryterium realności uzyskanych wartości.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto budżet na 2022 rok jako rok bazowy. Kolejne lata są prognozowane na okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań wynikający z planowanego i obowiązującego harmonogramu spłat.

Przygotowując WPF posłużono się wytycznymi opracowanymi przez Ministerstwo Finansów, Rozwoju i Polityki Regionalnej, Wojewodę Świętokrzyskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze - dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych.

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.

Ponadto podstawą opracowania planu na rok 2022 były dane dotyczące wykonania budżetów Gminy Nagłowice za lata 2019, 2020 i dane z 2021 roku.

Za dane bazowe do WPF na lata kolejne przyjęto dane z planu budżetu Gminy Nagłowice na 2022 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 2022 rok to kwota 26 702 606,00 zł w tym: dochody bieżące to kwota 22 235 295,00 zł, dochody majątkowe 4 467 311,00 zł.

Dochody bieżące

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2022 do 2034 składać się:

- 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
- pozostałe dochody bieżące, w tym z tytułu podatków i opłat lokalnych (podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych od osób prawnych i fizycznych), 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, 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 2022-2023 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 3%. 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 ze spadkiem 10% do roku poprzedniego w związku ze zmianą przepisów oraz zastosowanych ulg i zwolnień w podatku dochodowym od osób fizycznych. W kolejnych latach wpływy z tego tytułu będą wzrastać, w roku 2023 przyjęto wzrost o 10% zaś w kolejnych latach przewidywany wzrost w granicach średnio 2% w stosunku do roku poprzedniego. Wartością bazową prognozy udziału w podatkach PIT jest jej wartość wyliczona przez Ministra Finansów Inwestycji i Rozwoju na rok 2022, zakładającą wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT na poziomie 38,34%.
3. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej o charakterze bieżącym w roku 2022 przyjęte zostały na poziomie wskazanym w piśmie Wojewody Świętokrzyskiego i są niższe w stosunku do poprzedniego roku z uwagi na przeniesienie obsługi programu „Dobry Start” oraz „500+” do ZUS.

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	4 941 630,00	4 920 608,00	99,57
2.	Roczna kwota subwencji równoważącej	211 219,00	217 033,00	102,75
3.	Roczna kwota subwencji oświatowej	4 204 632,00	3 984 590,00	94,77
	Subwencje ogółem	9 357 481,00	9 122 231,00	97,49
4.	Dochody podatkowe Gminy uzyskane na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata	4 777 837,40	4 822 612,96	100,94
5.	Liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych w gminie wg stanu na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata	4 915	4 867	99,02
6.	Wskaźnik dochodów podatkowych w gminie do liczby mieszkańców Gminy wg stanu na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata	972,09	990,88	101,93
7.	Wskaźnik dochodów podatkowych kraju do liczby mieszkańców w kraju wg stanu na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata	2 098,22	2 122,33	101,15
8.	Planowane udziały Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 127 478,00	1 934 160,00	90,91
9.	Planowane kwoty dotacji na zadania bieżące i zlecone ogółem	8 628 934,13	5 259 098,00	60,95

Dochody majątkowe:

Przyjęta w WPF wysokość dochodów majątkowych na rok 2022 wynosi 4 467 311,00 zł oszacowana została na podstawie prognozy wpływów z tytułu dofinansowania do realizacji gminnych projektów.

Z analizy dochodów majątkowych za lata ubiegłe oraz przewidywanego wykonanie za rok 2021 wynika, że Gmina pozyskuje corocznie dochody majątkowe w postaci dotacji z budżetu państwa, środków z UE oraz z innych źródeł na realizację zadań inwestycyjnych.

Dochody ze sprzedaży majątku szacowane są na kwotę 188 450,00 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 2022 r. przeznaczono następujące nieruchomości:

- działka zabudowana budynkiem położona w miejscowości Caców nr 312/2;
- działki rolne położone w miejscowości Deszno nr 111, 992/2 oraz 1002/2;
- działka rolna położona w miejscowości Trzciniec nr 695;
- działki rolne położone w miejscowości Nagłowice nr 1477/4, 1477/3 oraz 1477/2.

WYDATKI

W 2022 roku wydatki ustalono na kwotę 29 284 970,00 zł, w tym wydatki bieżące kwota 22 220 230,00 zł, wydatki majątkowe kwota 7 064 740,00 zł.

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.

Wydatki bieżące

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 2021 z paragrafów 401; 404; 410; 411; 412; 417 uwzględniając wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę zabezpieczając w 2022 r. kwotę 10 222 689,00 zł tj. wzrost o 5,10 %. W kolejnych latach wzrost wynagrodzeń zaplanowano średnio o 3 %.

Analizując tempo wzrostu wydatków bieżących w ostatnich latach, co jest związane między innym ze zwiększeniem zakresu zadań własnych gminy, konieczne jest nie tylko oszczędne gospodarowanie środkami finansowymi, ale podejmowanie działań zmierzających do zmniejszenia wydatków bieżących. Dlatego od 2023 r. przewiduje się spadek wydatków bieżących w związku z obniżeniem kosztów dotyczących utrzymania budynków w związku z instalacją fotowoltaiki. W kolejnych latach przewiduje się wzrost wydatków bieżących w granicach 1%- 1,5%.

Wydatki majątkowe

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w latach 2022 do 2034 uwzględniono inwestycje 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.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją istotną w związku z art. 242 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) - organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o:

- przychody pochodzące z nadwyżki budżetu jednostki z lat ubiegłych, pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu dotyczące środków określonych w art.5 ust. 1 i 2 oraz dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków;
- przychody pochodzące ze spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych.

W prognozowanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższych relacji. Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami ogółem.

W 2022 roku planowany jest deficyt budżetowy w kwocie 2 582 364,00 zł. Deficyt będzie finansowany kredytem w wysokości 2 389 961,00 zł oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu wynikającymi z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych z szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 192 403,00 zł.

Na kolejne lata 2023-2034 prognozowane są budżety nadwyżkowe, które zostaną przeznaczone na spłatę zaciągniętych w poprzednich latach kredytów.

Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2022 do 2034 wzięto pod uwagę zawarte umowy kredytów, harmonogramy spłat oraz przewidziane do zaciągnięcia zobowiązania w latach następnych w związku z planowanymi do realizacji przedsięwzięciami.

PRZYCHODY

W 2022 roku zaplanowano przychody w wysokości 3 812 364,00 zł, na które składają się:

- kredyt w wysokości 3 619 961,00 zł - który zostanie przeznaczony na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań;
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych z szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 192 403,00 zł.

W latach 2023- 2024 zaplanowano przychody z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Od roku 2025 nie planuje się przychodów.

ROZCHODY

Rozchodami w 2022 roku będą spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1 230 000,00 zł, na co składają się:

- 1) kredyt zaciągnięty w 2015 roku w wysokości - 1 040 000,00 zł zgodnie z:
 - umową Nr 011/15/JD001
 - umową Nr 011/15/JD002
- 2) kredyt zaciągnięty w 2016 roku w wysokości - 120 000,00 zł zgodnie z:
 - umową Nr 011/16/JD001
- 3) kredyt zaciągnięty w 2017 roku w wysokości - 30 000,00 zł zgodnie z:
 - umową Nr 011/17/JD001
- 4) kredyt zaciągnięty w 2018 roku w wysokości - 20 000,00 zł zgodnie z:
 - umową Nr 011/18/JD001
- 5) kredyt zaciągnięty w 2019 roku w wysokości - 20 000,00 zł zgodnie z:
 - umową Nr 011/19/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 2022 roku może stanowić maksymalny pułap 13 454 822,02 zł co do planowanych dochodów w kolejnych latach kształtuje się następująco:

Rok	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
%	50,39	49,65	45,78	40,34	35,04	29,99	24,94	19,75	14,73	10,48	6,61	3,28	0,00

Ostateczna spłata kredytów nastąpi w 2034 roku. Szczegółowe zestawienie kwoty długu oraz spłaty rat kapitałowych w poszczególnych latach pokazuje poz. 5.1 i 6 załącznika Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W latach 2022 - 2034 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 2021 r.		Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2022 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	219 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					219 316,00
2019	300 000,00	164 520,00	100 000,00	7 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00					172 090,00
2020	300 000,00	164 520,00	100 000,00	7 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00					172 090,00
2021	300 000,00	164 520,00	120 000,00	9 084,00	30 000,00	13 200,00	0,00	0,00					186 804,00
2022	300 000,00	164 520,00	120 000,00	9 084,00	30 000,00	13 200,00	20 000,00	13 747,00					200 551,00
2023	300 000,00	164 520,00	120 000,00	9 084,00	30 000,00	13 200,00	20 000,00	13 747,00					200 551,00
2024	200 000,00	109 680,00	0,00	0,00	30 000,00	13 200,00	20 000,00	13 747,00	4 861,00	286,00			136 913,00
2025	0,00	0,00	530 000,00	40 174,00	200 000,00	88 000,00	160 000,00	109 984,00	20 000,00	1 180,00	49 961,00	2 463,00	241 801,00
2026	0,00	0,00	310 000,00	23 520,00	200 000,00	88 000,00	160 000,00	109 984,00	20 000,00	1 180,00	190 000,00	9 367,00	232 051,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	237 649,00	160 000,00	109 984,00	20 000,00	1 180,00	190 000,00	9 367,00	358 180,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	237 649,00	160 000,00	109 984,00	30 000,00	1 770,00	190 000,00	9 367,00	358 770,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	378 045,00	180 000,00	10 651,00	190 000,00	9 367,00	398 063,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	378 045,00	180 000,00	10 651,00	200 000,00	9 860,00	398 556,00
2031									580 000,00	34 220,00	550 000,00	27 115,00	61 335,00
2032									580 000,00	34 220,00	560 000,00	27 617,00	61 837,00
2033											750 000,00	37 035,00	37 035,00
2034											750 000,00	37 035,00	37 035,00
SUMA	2 100 000,00	1 151 596,00	1 400 000,00	106 086,00	1 600 000,00	704 098,00	1 800 000,00	1 237 267,00	1 614 861,00	95 338,00	3 619 961,00	178 593,00	3 472 978,00

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 2021 r.		Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2022 r.		Razem
2015	29 187,12	16 006,22			0,00	0,00	0,00	0,00					16 006,00
2016	56 223,61	30 833,03	3 439,57	260,38	0,00	0,00	0,00	0,00					31 093,00
2017	56 069,99	30 748,78	39 339,71	2 978,02	3 832,00	1 686,08	0,00	0,00					35 413,00
2018	52 039,41	28 538,41	39 340,01	2 978,04	45 120,00	19 852,80	0,00	0,00					51 369,00
2019	42 367,07	23 234,10	38 279,52	2 897,76	45 120,00	19 852,80	402,00	276,33					46 261,00
2020	34 459,45	18 897,56	35 472,69	2 685,28	45 244,00	19 907,36	49 094,00	33 747,22					75 237,00
2021	12 137,00	6 655,93	15 704,00	1 188,79	20 542,00	9 038,48	23 400,00	16 085,16	1 906,00	112,45			33 081,00
2022	12 019,00	6 591,22	19 453,00	1 472,59	28 280,00	12 443,20	32 668,00	22 455,98	29 390,00	1 734,01	5 596,00	275,88	44 973,00
2023	6 769,00	3 712,12	17 197,00	1 301,81	27 737,00	12 204,28	32 304,00	22 205,77	29 390,00	1 734,01	65 883,00	3 248,03	44 406,00
2024	2 189,00	1 200,45	14 274,00	1 080,54	27 269,00	11 998,36	32 028,00	22 016,05	29 449,00	1 737,49	66 064,00	3 256,96	41 290,00
2025	0,00	0,00	9 457,00	715,89	25 876,00	11 385,44	30 934,00	21 264,03	29 210,00	1 723,39	65 654,00	3 236,74	38 325,00
2026	0,00	0,00	3 629,00	274,72	22 256,00	9 792,64	28 022,00	19 262,32	28 846,00	1 701,91	64 102,00	3 160,23	34 192,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	17 084,00	7 516,96	25 110,00	17 260,61	28 482,00	1 680,44	60 644,00	2 989,75	29 448,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	7 337,00	3 228,28	22 261,00	15 302,21	28 150,00	1 660,85	57 345,00	2 827,11	23 018,00
2029							17 497,00	12 027,44	26 838,00	1 583,44	53 728,00	2 648,79	16 260,00
2030							7 487,00	5 146,56	23 562,00	1 390,16	50 225,00	2 476,09	9 013,00
2031									18 451,00	1 088,61	44 979,00	2 217,46	3 306,00
2032									7 924,00	467,52	35 026,00	1 726,78	2 194,00
2033											23 859,00	1 176,25	1 176,00
2034											10 209,00	503,30	503,00
SUMA	274 273,53	150 411,60	235 585,50	17 833,82	315 697,00	138 906,68	301 207,00	207 049,69	255 223,00	16 614,28	603 314,00	29 743,38	576 564,00

Przedsięwzięcia będą realizowane w latach 2022-2026

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

1) Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych wyniosą 2 724 000,00 zł :

a) bieżące w wysokości 0,00 zł:

b) majątkowe w wysokości – 2 724 000,00 zł :

- Rozbudowa sieci wodociągowej rozdzielczej na terenie Gminy Nagłowice- 150 000,00 zł;
- Budowa przydomowych czyszczalni ścieków na terenie Gminy Nagłowice- 370 000,00 zł;
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice- 1 124 000,00 zł;
- Poprawa infrastruktury edukacyjnej Gminy Nagłowice- Budowa Sali przy ZPO w Warzynie Pierwszym oraz doposażenie pracowni matematyczno- przyrodniczej w SP w Nagłowicach- 1 050 000,00 zł;
- Rewitalizacja Nagłowic etap II- 30 000,00 zł.

2) Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2) wyniosą 4 182 440,00 zł, z czego:

a) na wydatki bieżące przeznaczono – 875 000,00 zł na:

- Odbieranie i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Nagłowice w okresie od 1 lipca 2021 r. do 30 czerwca 2022 r.- 425 000,00 zł;
- Odbieranie i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy Nagłowice w okresie od 1 lipca 2022 do 31 grudnia 2023 r. – 450 000,00 zł;

b) na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę – 3 307 440,00 zł na:

- Przebudowa dróg na terenie Gminy Nagłowice w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych – 1 517 440,00 zł;
- Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na obiektach zarządzanych przez Gminę Nagłowice- 1 790 000,00 zł.

W 2022 r. Gmina Nagłowice niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 120 000,00 zł otrzymane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych- Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczy na realizację inwestycji:

- Poprawa infrastruktury edukacyjnej Gminy Nagłowice- Budowa Sali przy ZPO Warzynie Pierwszym oraz doposażenie pracowni matematyczno- przyrodniczej w SP w Nagłowicach.

Natomiast niewykorzystane środki pieniężne otrzymane w postaci uzupełniającej subwencji ogólnej na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów z zaopatrzenia w wodę w wysokości 72 403,00 zł przeznaczy na:

- Rozbudowę sieci wodociągowej rozdzielczej na terenie gminy Nagłowice w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014- 2020;

Gmina zawarła umowy na dofinansowanie następujących projektów :

1. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Nagłowice w ramach programu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014- 2020;
2. Poprawa infrastruktury edukacyjnej Gminy Nagłowice- Budowa sali przy ZPO w Warzynie Pierwszym oraz doposażenie pracowni matematyczno- przyrodniczej w SP w Nagłowicach w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014- 2020.

Reasumując plan budżetu na 2022 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.