

UCHWAŁA NR XXXIV/347/2022
RADY GMINY NOZDRZEC

z dnia 31 stycznia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nozdrzec

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 1372 ze zm.) art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2021 poz. 1773 ze zm.)

Rada Gminy Nozdrzec

uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nozdrzec wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022 – 2029, w brzmieniu jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Nie określa się przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, o których mowa w art. 228 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

1) zawieranych na czas nieoznaczony której przedmiotem są dostawy :

a) wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci, b/ usługi przesyłowe lub dystrybucyjne energii elektrycznej lub gazu ziemnego, c/ gazu z sieci gazowej, d/ licencji na oprogramowanie komputerowe;

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Nozdrzec do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, o których mowa w art. 228 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

1) zawieranych na czas nieoznaczony której przedmiotem są dostawy:

a) wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
b) usługi przesyłowe lub dystrybucyjne energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
c) gazu z sieci gazowej,
d) licencji na oprogramowanie komputerowe.

§ 5. Uchyła się Uchwałę Nr XXVI/252/2021 z dnia 16 marca 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nozdrzec.

§ 6. Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy Nozdrzec.

§ 7. Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Komisji Rewizyjnej i Komisji Budżetu i Spraw Gospodarczych Rady Gminy w Nozdrzu.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2022r.

Przewodniczący Rady Gminy
w Nozdrzu

Adrian Skubisz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

GMINA NOZDRZEC NA LATA 2021-2025
ZAŁĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY NR XXVI/252/2021

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 ^{x3)}	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
2021	40 117 469,28	38 773 253,28	3 492 414,00	10 000,00	17 283 998,00	14 233 713,00	3 753 128,28	872 000,00	1 344 216,00	139 000,00	0,00
2022	40 828 768,00	40 728 768,00	3 620 000,00	10 000,00	17 500 000,00	14 300 000,00	5 298 768,00	880 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2023	41 462 511,00	41 362 511,00	3 680 000,00	12 000,00	17 800 000,00	14 500 000,00	5 370 511,00	900 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2024	42 118 254,00	42 038 254,00	3 700 000,00	15 000,00	17 850 000,00	14 800 000,00	5 673 254,00	910 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00
2025	42 203 996,25	42 123 996,25	3 750 000,00	18 000,00	17 900 000,00	15 000 000,00	5 455 996,25	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00

¹⁾ Ważr 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 ważr stosuje się dla lat wykresających 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:					
					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			
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
2021	41 432 554,14	36 865 477,71	16 733 864,75	0,00	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00	4 567 076,43	0,00	0,00
2022	40 219 948,00	40 019 948,00	17 241 623,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2023	40 834 511,00	40 634 511,00	17 752 957,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2024	41 488 254,00	41 288 254,00	18 285 545,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2025	41 516 126,58	41 316 126,58	18 834 112,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2021	-1 315 084,86	0,00	1 883 584,86	787 869,67	219 369,67	0,00	0,00	499 650,19	499 650,19
2022	608 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	628 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	687 869,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{x7)}	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			łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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
2021	0,00	0,00	596 065,00	596 065,00	568 500,00	568 500,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	608 820,00	608 820,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	628 000,00	628 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	687 869,67	687 869,67	0,00	0,00	0,00

⁷¹⁾ 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 ^{B)} 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 ¹					
		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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554 689,67	0,00	1 907 775,57	2 407 425,76
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 945 869,67	0,00	708 820,00	708 820,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 317 869,67	0,00	728 000,00	728 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	687 869,67	0,00	750 000,00	750 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	807 869,67	807 869,67

^{B)} 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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 kwartał w 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
2021	2,32%	8,08%	8,65%	5,52%	9,21%	TAK	TAK
2022	2,30%	3,06%	3,44%	6,26%	9,95%	TAK	TAK
2023	2,34%	3,08%	3,45%	3,46%	7,16%	TAK	TAK
2024	2,31%	3,12%	3,41%	5,18%	5,18%	TAK	TAK
2025	2,54%	3,35%	x	3,43%	3,43%	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								
	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:		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	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	w tym:			w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	w tym:
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki 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 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 i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	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 niekaszowych (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 i odesøkami 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 zobowiązań ⁹⁾
			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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	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 wzroście, 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.

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały 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 warłści 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2029 Gminy Nozdrzec

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art 226 ustawy o finansach publicznych. WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego Gminy Nozdrzec opartą na analizie założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej gminy dotyczącej kształtowania się takich parametrów jak:

- 1) wysokość deficytu,
- 2) wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami, a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art 242 ustawy, oraz zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego.
- 3) poziom zadłużenia
- 4) koszty obsługi długu

Do opracowania prognozy dochodów na 2022 rok przyjęto dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji, oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji.

Prognozy dochodów opracowano na podstawie następujących danych:

- we wpływach ze sprzedaży składników majątkowych w 2021 roku uwzględniono sprzedaż gruntów rolnych oraz nieruchomości gminy. Na lata 2022 -2029 przewiduje się stałą realną wartość sprzedaż gruntów rolnych.

Podatek od nieruchomości.

- dochody przyjęto na podstawie analizy rejestru przypisu i odpisu oraz wzrost stawek podatku o wskaźnik inflacji.

Podatek rolny

- dochody przyjęto na podstawie analizy rejestru przypisu i odpisu , oraz stawki podatku. W roku 2022 planuje się poziom wpływów z tego podatku jak w 2021 r. Na lata kolejne planuje się utrzymanie skali wzrostowej około 1,5% rocznie

Podatek leśny

- dochody przyjęto na poziomie jak w roku 2021r.w oparciu o dane GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna. Na lata 2022 - 2029 przyjęto wzrost o ok. 1%

Podatek od środków transportowych

- ze względu na większe wpływy w 2021 roku przyjęto wzrost w roku 2022 , a na lata następne planuje się wzrost ok 1,5% rocznie.

Wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej

- wpływy przyjęto na poziomie wykonania w roku 2021. Na lata następne nie planuje się wzrostu wpływów ze względu na zmniejszenie wydobycia kruszywa.

Pozostałe dochody z tytułu opłaty skarbowej oraz podatek od czynności cywilno-prawnych pozostają na poziomie roku 2021, w latach następnych przewiduje się nieznaczny wzrost

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - przy ich planowaniu przyjęto wskaźniki przesłane przez Ministerstwo finansów, natomiast na lata kolejne mając na względzie tendencję wzrostową przyjmuje się wzrost o ok.3% w każdym kolejnym roku.

Subwencje z budżetu państwa na rok 2022

- roczna kwota subwencji ogólnej (część wyrównawcza) uległa znacznemu zwiększeniu.
 - roczna kwota subwencji ogólnej (część oświatowa) uległa nieznacznemu zwiększeniu.
 - roczna kwota subwencji ogólnej (część równoważąca) uległa znacznemu zwiększeniu.
- Na kolejne lata przyjmuje się wzrost subwencji o 1 % do 1,5 % każdego roku.

Obserwuje się tendencję wzrostową kwot dotacji zarówno na zadania zlecone jak również na realizację własnych zadań. Na rok 2022 zaplanowano kwoty zgodnie z pismami dysponentów. W trakcie roku budżetowego corocznie kwota dotacji ulega zwiększeniu, co wynika z analizy wykonania lat ubiegłych. Na kolejne lata przyjęto wzrost tych dotacji.

Prognozy wydatków opracowano na podstawie następujących danych;

Wynagrodzenia i składki

- przyjęto na rok 2022 zwiększenie wydatków na wynagrodzenia w związku z niedoszacowaniem tych wydatków w latach ubiegłych oraz wzrost najniższej płacy z 2 800,00 zł na 3 010,00 zł.

Na kolejne lata przyjmuje się wzrost wydatków na wynagrodzenia o ok. od 1 do 3% rocznie.

Od 2022 roku na wydatki związane z funkcjonowaniem jst. planuje się wzrost o około 1-3% rocznie

Wydatki bieżące na obsługę długu

- zaplanowano na podstawie zawartych umów z bankami. W latach 2022-2029 zostały urealnione kwoty na obsługę długu. Do wyliczeń przyjęto stawkę WIBOR oraz średnią marżę banków oraz ryzyko ich wzrostu.

Pozostałe wydatki bieżące

- uwzględniono prognozowany na lata 2022 - 2029 wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Wydatki na zadania własne i zlecone zaplanowano na podstawie analizy wydatków w latach poprzednich, oraz przewidywanych zmian w zakresie liczby osób korzystających z pomocy, waloryzacji świadczeń i kryteriów dochodowych oraz realizowanych programów rządowych.

Wydatki majątkowe w 2022 roku zaplanowano do realizacji zadania:

- wykonanie dokumentacji na sieć wodociągową wsi Nozdrzec,
- wykonanie operatu wodno-prawnego na studnię głębinową w Izdebkach,
- wykonanie analizy ryzyka dla ujęcia wody w Izdebkach i w Wesołej,
- budowa kanalizacji na terenie Gminy Nozdrzec (wkład własny)
- modernizacja dróg rolniczych

- oświetlenie we wsi Wara, Izdebki, Nozdrzec, Siedliska i Wesoła,
- przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Wesoła- Ujazdy i nadzór inwestorski,
- budowa chodników przy drodze wojewódzkiej w Nozdrzcu,
- budowa oczyszczalni ścieków - dom socjalny we wsi Wesoła
- przebudowa boiska sportowego we wsi Hłudno
- zakup samochodu na potrzeby przewozu osób niepełnosprawnych,
- odbudowa mostu na rzece Magierówka we wsi Wara
- budowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Izdebkach.

Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów

- zaplanowano na podstawie zawartych umów z bankami.

W latach 2022 - 2029 zaplanowano nadwyżki, które przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

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)				7 015 058,83	2 448 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 015 058,83	2 448 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				7 015 058,83	2 448 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 015 058,83	2 448 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Wesola-Ujazdy - Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Wesola-Ujazdy	Urząd Gminy Nozdrzec	2022	2023	2 110 950,80	928 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej oraz stacji uzdatniania wody w Izdebkach - Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej oraz stacji uzdatniania wody w Izdebkach	Urząd Gminy Nozdrzec	2022	2023	4 372 681,17	1 070 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Odbudowa mostu narzce Magierówka w miejscowości Wara - odbudowa mostu na rzece Magierówka w Warze	Urząd Gminy Nozdrzec	2022	2023	531 426,86	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	7 015 058,83
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	7 015 058,83
1.1	0,00	0,00	0,00	7 015 058,83
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	7 015 058,83
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	2 110 950,80
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	4 372 681,17
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	531 426,86
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00

Imienne głosowanie projektu uchwały w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nozdrzec

XXXIV sesja w dniu 31 stycznia 2022 r.

	Nazwisko i imię	za	przeciw	wstrzymuję się
1	BARAN Grzegorz	X		
2	BOBOLA Sylwester	—		
3	DAŃKO Stanisław	X		
4	DUDA Edward	X		
5	GŁADYSZ Grażyna	X		
6	KURDZIEL Krzysztof	X		
7	OGRODNIK Piotr	X		
8	POTOCZNY Stanisław	X		
9	SKUBISZ Adrian	X		
10	SKÓRSKA Anna	X		
11	SZPIECH Stanisław	X		
12	SZPIECH Zbigniew	X		
13	WAWCZAK Zygmunt	X		
14	ZABÓJ Marian	X		
15	ZAWADZKI Krzysztof	X		