

UCHWAŁA Nr L/230//2017
RADY GMINY NIEBORÓW
z dnia 28 grudnia 2017 roku

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieborów na lata 2017 – 2021.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875) oraz art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870, poz. 1948, poz. 2260, z 2017 r. poz. 60, poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089 poz. 1475, poz. 1529, poz. 1537), uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się zmiany w wieloletniej prognozie finansowej . Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nieborów na lata 2017 – 2021 , oraz prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 – 2021” do Uchwały Nr XXXIII/156/2016 Rady Gminy Nieborów z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2017-2021, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały .

§ 2. Uchwala się zmiany w wykazie przedsięwzięć. Załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2017" do Uchwały Nr XXXIII/156/2016 Rady Gminy Nieborów z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2017 - 2021 otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu .

Przewodniczący Rady Gminy

Tadeusz Koziol

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr L/230/2017
z dnia 2017-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2014	25 933 173,30	24 611 477,65	4 838 838,00	55 827,00	5 183 366,89	3 327 901,61	10 405 761,00	3 048 804,72	1 321 695,65	324 817,64	996 878,01
Wykonanie 2015	26 261 485,79	25 668 392,43	5 242 780,00	70 061,56	4 725 624,12	2 857 323,46	10 952 288,00	3 574 505,46	593 093,36	324 701,04	268 392,32
Plan 3 kw. 2016	28 438 495,08	28 114 320,52	5 646 048,00	10 000,00	4 506 902,00	2 339 050,00	9 777 781,00	7 348 677,61	324 174,56	100 000,00	224 174,56
Wykonanie 2016	30 077 835,94	29 777 301,38	5 764 587,00	56 953,56	5 006 957,47	2 643 132,88	9 900 913,00	7 941 980,19	300 534,56	76 360,00	224 174,56
2017	32 893 944,30	32 595 375,41	6 079 641,00	50 000,00	4 894 238,00	2 607 129,00	10 776 903,00	9 738 668,76	298 568,89	100 000,00	198 568,89
2018	33 571 800,34	33 143 942,34	6 971 910,00	50 000,00	5 052 495,34	2 598 549,00	11 198 139,00	8 917 570,00	427 858,00	300 000,00	127 858,00
2019	36 205 765,00	34 361 000,00	7 530 000,00	50 000,00	5 147 000,00	2 660 400,00	11 435 000,00	8 917 570,00	1 844 765,00	0,00	1 844 765,00
2020	34 807 500,00	34 807 500,00	8 132 400,00	50 000,00	5 353 940,00	2 713 600,00	11 670 000,00	8 917 570,00	0,00	0,00	0,00
2021	35 500 000,00	35 500 000,00	8 785 000,00	50 000,00	5 465 000,00	2 767 900,00	11 900 000,00	8 917 570,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2014	25 379 103,73	21 839 357,49	0,00	0,00	0,00	117 517,83	117 517,83	0,00	0,00	3 539 746,24
Wykonanie 2015	24 338 579,46	22 723 452,85	0,00	0,00	0,00	69 486,96	69 486,96	0,00	0,00	1 615 126,61
Plan 3 kw. 2016	31 326 587,10	27 849 926,30	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	3 476 660,80
Wykonanie 2016	29 640 152,51	27 210 220,76	0,00	0,00	0,00	39 958,93	39 958,93	0,00	0,00	2 429 931,75
2017	34 718 189,48	31 346 668,44	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	3 371 521,04
2018	37 095 741,90	31 479 457,66	110 590,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	5 616 284,24
2019	35 193 184,31	30 950 000,00	132 680,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	4 243 184,31
2020	33 599 486,77	31 200 000,00	133 224,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 399 486,77
2021	34 278 049,00	31 500 000,00	130 714,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 778 049,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2014	554 069,57	1 479 686,30	0,00	0,00	1 479 686,30	574 772,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 922 906,33	1 128 842,19	0,00	0,00	1 128 842,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-2 888 092,02	3 888 092,02	10 569,40	0,00	2 041 179,12	1 051 748,52	1 836 343,50	1 836 343,50	0,00	0,00
Wykonanie 2016	437 683,43	2 119 090,52	10 569,40	0,00	2 041 179,12	0,00	67 342,00	0,00	0,00	0,00
2017	-1 824 245,18	2 891 587,18	448 252,83	0,00	1 108 521,12	489 431,95	1 334 813,23	1 334 813,23	0,00	0,00
2018	-3 523 941,56	3 812 388,99	0,00	0,00	92 196,00	0,00	3 720 192,99	3 523 941,56	0,00	0,00
2019	1 012 580,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 208 013,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 221 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:								
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
Wykonanie 2014	904 913,68	904 913,68	146 092,80	146 092,80	0,00	0,00	0,00	3 041 179,12	0,00	2 772 120,16	4 251 806,46	
Wykonanie 2015	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041 179,12	0,00	2 944 939,58	4 073 781,77	
Plan 3 kw. 2016	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 877 522,62	0,00	264 394,22	2 316 142,74	
Wykonanie 2016	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 108 521,12	0,00	2 567 080,62	4 618 829,14	
2017	1 067 342,00	1 067 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 992,35	0,00	1 248 706,97	2 805 480,92	
2018	288 447,43	288 447,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 807 737,91	0,00	1 664 484,68	1 756 680,68	
2019	1 012 580,69	1 012 580,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 795 157,22	0,00	3 411 000,00	3 411 000,00	
2020	1 208 013,23	1 208 013,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 587 143,99	0,00	3 607 500,00	3 607 500,00	
2021	1 221 951,00	1 221 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 365 192,99	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	

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

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2014	3,94%	3,38%	0,00	3,38%	11,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2015	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	12,45%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2016	3,97%	3,97%	0,00	3,97%	1,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	8,79%	x	x	x	x
2017	3,67%	3,67%	0,00	3,67%	4,10%	8,56%	11,06%	TAK	TAK
2018	1,47%	1,47%	0,00	1,47%	5,85%	5,94%	8,45%	TAK	TAK
2019	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	9,42%	3,74%	6,25%	TAK	TAK
2020	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	10,36%	6,46%	6,46%	TAK	TAK
2021	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	11,27%	8,54%	8,54%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2014	0,00	0,00	11 689 969,49	2 207 034,25	195 840,00	195 840,00	0,00	1 319 065,45	2 451 781,05	188 699,70
Wykonanie 2015	0,00	0,00	12 446 593,86	2 175 168,42	482 804,35	199 367,37	283 436,98	0,00	0,00	363 836,70
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	12 662 752,00	2 319 254,03	233 000,00	0,00	233 000,00	233 000,00	2 962 874,80	280 786,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	12 597 088,57	2 246 261,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2 149 156,87	280 774,88
2017	0,00	0,00	13 527 138,66	2 674 584,60	454 745,00	0,00	454 745,00	1 152 220,00	1 867 063,04	352 238,00
2018	0,00	0,00	14 931 670,25	2 863 560,00	2 452 552,14	0,00	2 452 552,14	2 541 305,83	2 472 782,41	602 196,00
2019	1 012 580,69	1 012 580,69	14 600 000,00	2 668 000,00	3 621 023,92	0,00	3 621 023,92	3 621 023,92	622 160,39	0,00
2020	1 208 013,23	1 208 013,23	14 770 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 399 486,00	0,00
2021	1 221 951,00	1 221 951,00	14 800 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 778 049,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2014	187 844,07	187 844,07	187 844,07	944 926,40	746 194,80	746 194,80	268 157,22	187 844,07	268 157,22
Wykonanie 2015	194 382,22	194 382,22	194 382,22	168 864,00	168 864,00	168 864,00	199 367,37	199 367,37	199 367,37
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	127 858,00	127 858,00	127 858,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	1 844 765,00	1 844 765,00	1 844 765,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie									
		w tym:			w tym:		w tym:		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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2014	1 427 242,36	765 058,80	1 427 242,36	662 183,56	662 183,56	288 908,45	288 908,45	0,00	0,00
Wykonanie 2015	276 936,98	168 864,00	276 936,98	108 072,98	108 072,98	108 072,98	108 072,98	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	232 762,14	127 858,00	232 762,14	104 904,14	104 904,14	104 904,14	104 904,14	0,00	0,00
2019	3 566 023,92	1 844 765,00	3 566 023,92	1 721 258,92	1 721 258,92	1 721 258,92	1 721 258,92	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2014	904 913,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 033 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 671,00
2018	988 447,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieborów wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2021 wprowadzonych Uchwałą Nr L/230/2017 Rady Gminy Nieborów z dnia 28.12.2017 roku.

1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieborów na lata 2017 – 2021, oraz prognozie spłaty długu, dokonuje się zmian:

1) W zakresie planowanych wysokości dochodów i wydatków na 2017 rok wynikające ze zmian budżetu dokonanych na podstawie zarządzeń Wójta gminy oraz uchwał Rady Gminy:

- Zarządzenia Nr 23/Fn/2017 Wójta Gminy Nieborów z dnia 16.11.2017 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Nieborów na 2017 rok,

- Uchwały Nr XLIX/220/2017 Rady Gminy Nieborów z dnia 22.11.2017 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2017 rok,

- Zarządzenia Nr 26/Fn/2017 Wójta Gminy Nieborów z dnia 30.11.2017 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Nieborów na 2017 rok,

- Zarządzenia Nr 28/Fn/2017 Wójta Gminy Nieborów z dnia 18.12.2017 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Nieborów na 2017 rok,

- Uchwały Nr L/229/2017 Rady Gminy Nieborów z dnia 28.12.2017 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2017 rok,

Prognoza dochodów na 2017 rok została zwiększona o 261 129,17 zł i plan wydatków o kwotę 66 994,17 zł.

Po zmianie na 2017 rok prognoza dochodów budżetu ogółem wynosi 32 893 944,30 zł, plan wydatków ogółem 34 718 189,48 zł.

2) Deficyt budżetu, źródła jego finansowania, przychody budżetu na 2017 rok.

a) Zmianie o 194 135,00 zł ulega kwota planowanego deficytu na 2017 rok, który wynosi 1 824 245,18 zł, zmianie uległy również źródła sfinansowania, w tym:

- pożyczki z WFOŚiGW i kredyt bankowy, łącznie 1 334 813,23 zł,

- wolne środki 489 431,95 zł,

b) Ulega zmianie o 194 135,00 zł kwota planowanych przychodów na 2017 rok, która wynosi 2 891 587,18 zł, zmieniono również źródła przychodów w 2017 roku, w tym:

- kredyt 1 209 964,23 zł – zmniejszenie o 132 841,00 zł,

- pożyczki z WFOŚiGW 124 849,00 zł - zmniejszenie o 61 294,00 ,

- wolne środki 1 108 521,12 zł,

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych 448 252,83

3) Dokonano zmiany prognozy kwoty długu i spłat zobowiązań w latach 2017 – 2021.

a) W związku ze zmianą w planie przychodów z tytułu kredytu i pożyczek na 2017 r., ulega zmianie prognoza kwoty długu, która wynosi na koniec roku:

2017 - kwota 1 375 992,35 zł – kredyty komercyjne i pożyczki z WFOŚiGW,

2018 - kwota 4 807 737,91 zł – kredyty komercyjne i pożyczki z WFOŚiGW,

2019 - kwota 3 795 157,22 zł – kredyty komercyjne,

2020 - kwota 2 587 143,99 zł – kredyty komercyjne,

2021 - kwota 1 365 192,99 zł – kredyty komercyjne,

2022 - kwota 405 192,99 zł – kredyty komercyjne,

2023- planowane zadłużenie 0,00 zł.

b) Prognozę spłat zobowiązań określono na lata 2017 – 2021, w tym:

2017 – kwota 288 447,43 zł;

2018 – kwota 1 012 580,69 zł;

2019 – kwota 1 208 013,23 zł;

2020 – kwota 1 221 951,00 zł;

2021 – kwota 960 000,00 zł.

4) Zmiany w planie rozchodów z tytułu spłaty kredytów i pożyczek.

Planowane po zmianie rozchody budżetu lat 2017 - 2021 z tytułu spłaty rat kapitałowych pożyczek i kredytów.

Rok spłaty	Plan spłaty kredytu zaciągniętego w 2013 r.	Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2017 r.	Pożyczki z WFOŚiGW na lata 2017 -2018.	Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2018 r.	Planowana do spłaty ogółem kwota rat kapitałowych
2014	758 820,88				758 820,88
2015	1 000 000,00				1 000 000,00
2016	1 000 000,00				1 000 000,00
Razem do 2016 r.	2 758 820,88				2 758 820,88
2017	1 000 000,00		67 342,00		1 067 342,00
2018	41 179,12	122 419,31	124 849,00		288 447,43
2019		577 580,69		435 000,00	1 012 580,69
2020		248 013,23		960 000,00	1 208 013,23
2021		261 951,00		960 000,00	1 221 951,00
Lata 2017-2021	1 041 179,12	1 209 964,23	192 191,00	2 355 000,00	4 798 334,35
2022				960 000,00	960 000,00
2023				405 192,99	405 192,99
Lata 2017-2023	1 041 179,12	1 209 964,23	192 191,00	3 720 192,99	6 163 527,34

5. Po dokonaniu zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz prognozie kwoty długu i spłat zobowiązań, Gmina spełnia wskaźniki zadłużenia i spłaty zobowiązań wynikające z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych.

6. Dokonano zmiany w załączniku – Wykaz przedsięwzięć do WPF.

- Przedsięwzięcie: Świetlica Dzierzgówek.

Zmiana w planie wydatków majątkowych na zadanie inwestycyjne pn. Świetlica Dzierzgówek.

W związku z wystąpieniem niekorzystnych zjawisk atmosferycznych konieczne było dokonanie zmiany harmonogramu płatności umowy z wykonawcą zadania przebudowy świetlicy wiejskiej w Dzierzgówku. Plan wydatków na rok 2017 zmniejszono o kwotę 146 490 zł, w konsekwencji zwiększając plan wydatków na rok 2018 o tę samą kwotę.

Planowany termin realizacji 2016 – 2018.

- Wydatki majątkowe w 2016 roku – 23 616,00 zł,
- Wydatki majątkowe w 2017 rok – 347 510,00 zł,
- Planowane wydatki majątkowe na 2018 rok – 668 290,00 zł.

• **Przedsięwzięcie: Droga Bobrowniki Trakt**

Planowany koszt przedsięwzięcia 294 765,00 zł , z tego 14 765,00 zł do poniesienia w roku 2017 r. oraz 280 000,00 zł w roku 2018 (zmniejszenie o 20 000,00 zł). Realizacja projektu planowana na lata 2017-2018.

• **Przedsięwzięcie: Utworzenie szlaku turystyczno – rowerowego „Perły Księstwa Łowickiego” –**

inwestycja wspólna z Gminą Miasto Łowicz

Zmiana w planie wydatków majątkowych na zadanie inwestycyjne pn. Utworzenie szlaku turystyczno – rowerowego „Perły Księstwa Łowickiego” inwestycja wspólna z Gminą Miasto Łowicz – zwiększenie o 16 500,12 zł, w związku z otrzymaną w dniu 14 grudnia 2015 r. informacją z otwarcia ofert złożonych w przetargu nieograniczonym na zadanie. W postępowaniu złożono 1 ofertę na kwotę łączną 258 500,00 zł, w tym udział Gminy Nieborów na poziomie 151 500,00 zł.