UCHWAŁA NR XLVII/288/21
RADY GMINY NIEBORÓW
z dnia 28 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2022 – 2028.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372,1834) 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 2021 r. poz. 305,1535,1773) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nieborów na lata 2022 – 2028, oraz prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 – 2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ **2**. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ **3**.Upoważnia się Wójta Gminy do:
1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały;
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 upoważnień kierownikom jednostek budżetowych do 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.

§ **4.** Traci moc Uchwała Nr XXXII/204/20 Rady Gminy Nieborów z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2021 – 2026, z późniejszymi zmianami.

§ **5**. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ **6.** Uchwała wchodzi w życie z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku i podlega ogłoszeniu.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.01.17

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała nr XLVII/288/21
z dnia 2021-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	40 935 080,19	38 548 042,79	8 117 043,00	219 444,00	13 320 108,00	7 693 943,79	9 197 504,00	2 960 018,00	2 387 037,40	310 000,00	2 077 037,40
2023	40 755 000,00	40 255 000,00	8 805 000,00	250 000,00	13 800 000,00	7 850 000,00	9 550 000,00	3 150 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2024	41 850 000,00	41 850 000,00	9 100 000,00	300 000,00	14 300 000,00	8 250 000,00	9 900 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	43 730 000,00	43 730 000,00	9 600 000,00	330 000,00	14 800 000,00	8 600 000,00	10 400 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	45 960 000,00	45 960 000,00	10 100 000,00	380 000,00	15 250 000,00	9 030 000,00	11 000 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	47 820 000,00	47 820 000,00	10 600 000,00	420 000,00	15 900 000,00	9 500 000,00	11 400 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	49 170 000,00	49 170 000,00	10 850 000,00	470 000,00	16 250 000,00	9 700 000,00	11 900 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	49 760 310,59	38 252 281,16	17 742 716,79	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	11 508 029,43	11 508 029,43	850 000,00
2023	38 922 121,60	37 900 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 022 121,60	1 022 121,60	0,00
2024	40 130 000,00	37 900 000,00	17 900 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00	0,00
2025	41 961 086,00	38 200 000,00	18 250 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	3 761 086,00	3 761 086,00	0,00
2026	44 460 000,00	38 600 000,00	18 600 000,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	5 860 000,00	5 860 000,00	0,00
2027	45 837 703,00	39 400 000,00	18 850 000,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	6 437 703,00	6 437 703,00	0,00
2028	47 810 000,00	41 500 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	6 310 000,00	6 310 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-8 825 230,40	0,00	9 874 844,00	8 344 789,00	7 295 175,40	1 530 055,00	1 530 055,00	0,00	0,00
2023	1 832 878,40	1 832 878,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 768 914,00	1 768 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 982 297,00	1 982 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 049 613,60	1 049 613,60	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 832 878,40	1 832 878,40	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 768 914,00	1 768 914,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 982 297,00	1 982 297,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu [x]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [x]		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi [x]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi [x]
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [x]					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 164 089,40	0,00	295 761,63	1 825 816,63
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 331 211,00	0,00	2 355 000,00	2 355 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 611 211,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 842 297,00	0,00	5 530 000,00	5 530 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 342 297,00	0,00	7 360 000,00	7 360 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 360 000,00	0,00	8 420 000,00	8 420 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 670 000,00	7 670 000,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	3,45%	1,28%	2,28%	14,26%	16,11%	TAK	TAK
2023	5,78%	7,44%	8,98%	12,45%	14,30%	TAK	TAK
2024	5,21%	11,85%	11,85%	11,97%	13,82%	TAK	TAK
2025	5,09%	15,80%	x	11,82%	13,67%	TAK	TAK
2026	4,11%	19,98%	x	11,51%	13,33%	TAK	TAK
2027	5,21%	22,01%	x	11,81%	13,63%	TAK	TAK
2028	3,47%	19,45%	x	12,45%	14,27%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	323 852,00	323 852,00	307 769,51	1 655 718,40	1 655 718,40	1 655 718,40	407 409,78	407 409,78	329 552,09
2023	118 323,43	118 323,43	111 613,97	0,00	0,00	0,00	133 317,15	133 317,15	111 611,85
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	1 643 929,52	1 643 929,52	1 114 718,95	6 538 953,80	344 179,98	6 194 773,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	133 317,15	133 317,15	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty 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
2022	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	800 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała nr XLVII/288/21
z dnia 2021-12-28

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)				9 819 916,20	6 538 953,80	133 317,15	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 387 057,01	344 179,98	133 317,15	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 432 859,19	6 194 773,82	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:				5 085 142,70	1 985 229,50	133 317,15	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 320 937,01	341 299,98	133 317,15	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Takie rozwiązanie wszystkim się opłaca, dziecko oddam do żłobka i do pracy wracam- ułatwienie 16 osobom sprawującym opiekę nad dziećmi do lat 3 powrotu na rynek pracy dzięki utworzeniu pierwszego żłobka na terenie Gminy Nieborów -	Gminny Żłobek w Dzierzgówku	2020	2022	622 077,00	23 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Żłobek w Dzierzgówku+ - Powrót do pracy i utrzymanie zatrudnienia przez grupę 16 osób z woj. łódzkiego sprawujących opiekę nad dziećmi w wieku do lat 3 i utrzymanie kolejnych 16 miejsc w żłobku w Dzierzgówku w terminie 1.04.2021 do 31.05.2023	Gminny Żłobek w Dzierzgówku	2021	2023	698 860,01	318 179,98	133 317,15	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 764 205,69	1 643 929,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Takie rozwiązanie wszystkim się opłaca, dziecko oddam do żłobka i do pracy wracam- ułatwienie 16 osobom sprawującym opiekę nad dziećmi do lat 3 powrotu na rynek pracy dzięki utworzeniu pierwszego żłobka na terenie Gminy Nieborów -	Gminny Żłobek w Dzierzgówku	2020	2022	18 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Nieborów -	GMINNY ZESPÓŁ Ekonomoczno - Administracyjny Szkół w Nieborowie	2019	2022	3 746 077,69	1 643 929,52	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				4 734 773,50	4 553 724,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				66 120,00	2 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Takie rozwiązanie wszystkim się opłaca, dziecko oddam do żłobka i do pracy wracam- ułatwienie 16 osobom sprawującym opiekę nad dziećmi do lat 3 powrotu na rynek pracy dzięki utworzeniu pierwszego żłobka na terenie Gminy Nieborów -	Gminny Żłobek w Dzierzgówku	2020	2022	66 120,00	2 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 668 653,50	4 550 844,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla inwestycji drogowej - Budowa drogi gminnej Bełchów-Dzierzgów - Budowa drogi gminnej na tereny inwestycyjne - etap I	Urząd Gminy Nieborów	2019	2022	285 648,50	244 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni wraz z bazami edukacyjnymi – Nieborów - Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni wraz z bazami edukacyjnymi – Nieborów	Urząd Gminy Nieborów	2021	2022	950 000,00	936 434,30	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	5 189 329,12
1.a	0,00	0,00	477 497,13
1.b	0,00	0,00	4 711 831,99
1.1	0,00	0,00	880 014,82
1.1.1	0,00	0,00	474 617,13
1.1.1.1	0,00	0,00	23 120,00
1.1.1.2	0,00	0,00	451 497,13
1.1.2	0,00	0,00	405 397,69
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	405 397,69
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	4 309 314,30
1.3.1	0,00	0,00	2 880,00
1.3.1.1	0,00	0,00	2 880,00
1.3.2	0,00	0,00	4 306 434,30
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	936 434,30

za organ stanowiący KRZYSZTOF OSÓBKA
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.01.17

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						
1.3.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Nieborów - Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dzierzgówku -	SZKOŁA PODSTAWOWA W DZIERZGÓWKU	2021	2022	982 500,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacji w m. Dzierzgówek (Filipówka) - Budowa oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacji w m. Dzierzgówek (Filipówka)	Urząd Gminy Nieborów	2022	2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacji w m. Mysłaków - Budowa oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacji w m. Mysłaków	Urząd Gminy Nieborów	2022	2024	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa sieci ścieżek rowerowych na terenie Gminy Nieborów - Rozbudowa sieci ścieżek rowerowych na terenie Gminy Nieborów	Urząd Gminy Nieborów	2021	2022	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa elektroenergetycznej kablowej linii 0,4 kV oś. ulicznego - Mysłaków ul. Kolejowa - Budowa elektroenergetycznej kablowej linii 0,4 kV oś. ulicznego -Mysłaków ul. Kolejowa	Urząd Gminy Nieborów	2021	2022	170 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa elektroenergetycznej kablowej linii 0,4 kV oś. ulicznego - Nieborów ul. Karola Boreckiego do ul. Spacerowej - Budowa elektroenergetycznej kablowej linii 0,4 kV oś. ulicznego -Nieborów ul. Karola Boreckiego do ul. Spacerowej	Urząd Gminy Nieborów	2021	2022	200 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa elektroenergetycznej kablowej linii 0,4 kV oś. ulicznego - Nieborów, Aleja Lipowa - Budowa elektroenergetycznej kablowej linii 0,4 kV oś. ulicznego -Nieborów, Aleja Lipowa	Urząd Gminy Nieborów	2021	2022	290 505,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	970 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	540 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	280 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2022 – 2027.

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Nieborów wynika z Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305,1535,1773)oraz w związku z art. 122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241).
Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu oceny sytuacji finansowej gminy w przyszłych latach , co pozwoli na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz zdolności kredytowych.
Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nieborów została przygotowana na lata 2022 – 2028. Długość okresu objętego prognozą ustalono na podstawie art.227 ustawy o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres co najmniej czterech kolejnych lat. Integralną częścią Wieloletniej Prognozy Finansowej jest prognoza kwoty długu, która na dzień podjęcia uchwały przewiduje spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, oraz spłatę planowanych do zaciągnięcia kredytów do roku 2028.
Dla celów prognozy kwoty długu należy obliczyć przewidywane dochody, wydatki oraz wynik finansowy.

1. Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów.

Dla celów prognozy przyjęto następujące założenia:
- dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2023 – 2028 prognoza została wykonana poprzez indeksację o wskaźniki z uwzględnieniem wskaźnika inflacji, wskaźniki dynamiki PKB , stosując zasadę ostrożnej wyceny uwzględniając dane historyczne.

Planowanie wzrostu dochodów w długim okresie czasu obarczone jest dużym ryzykiem ze względu na sytuację gospodarczą oraz dynamiczne otoczenie regulacyjne, m.in. zmiany w systemie oświaty, zmiany w systemie podatkowym oraz zmiany w systemie dotowania samorządów. W celu zminimalizowania ryzyka błędu przy planowaniu dochodów oraz ustaleniu kwot dochodów realnych dokonano analizy dochodów bieżących wg źródeł w latach poprzednich.
Bazą do opracowania WPF Gminy Nieborów stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem analizy danych historycznych z lat 2018 – 2021 z uwzględnieniem:
- poszczególnych źródeł dochodów budżetowych,
- poszczególnych kategorii wydatków bieżących, w tym remontowych (bez nakładów inwestycyjnych),
- spłaty rat kapitałowych i naliczonych odsetek,
- nakładów na inwestycje,
- przewidywane wykonanie budżetu za 2021 rok.

2. Prognoza dochodów.

1)
W związku z wieloma niejasnościami co do wpływu zmian w systemie podatkowym na finanse samorządów oraz niedawną nowelizacją przepisów o dochodach jednostek samorządu terytorialnego założono, iż szacujemy ogólny poziom dochodów bieżących, ze względu na fakt iż nie wiadomo jeszcze czy, i w jakiej formie przekazywane będą m.in. bezzwrotne dofinansowanie inwestycji(Program Inwestycji Strategicznych, RFIL, czy zapowiadane subwencje rozwojowe). Założono, że dochody bieżące będą rosły o ok. 4% rok do roku.

Dla prognozy dochodów bieżących na lata 2022 – 2028 przyjęto(jeśli chodzi o kategorie):
- dla dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wskaźnik 106,
- dla dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, wskaźnik 120,
- dla dochodów z tytułu subwencji ogólnej przyjęto wskaźnik 103,5
- dla dochodów z tytułu dotacji, wskaźnik 106 (z uwzględnieniem kwoty dotacji dla przedszkoli),
- dla pozostałych dochodów(niepodatkowe), wskaźnik 105,

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.01.17

Na 2022 rok przyjęto do budżetu plan dotacji celowej dla przedszkoli ustalony na podstawie ustawy przedszkolnej, która określa limity dotacji na jednego przedszkolaka w 2022 r. w wysokości 1 506,00 zł , oraz na podstawie sprawozdania SIO (System Informacji Oświatowej), w którym na dzień 30.09.2021 r. podana jest liczba przedszkolaków 272(z tego 147 dzieci w oddziałach przedszkolnych i 125 dzieci w przedszkolach), mnożąc przez 1 506,00 zł. stanowi kwotę dotacji 409 632,00 zł. Dotacja została określona dla rozdz. 80103 w wysokości 221 382,00 zł, dla rozdz. 80104 kwota 188 250,00 zł.

2) Dla prognozy dochodów majątkowych uwzględniono:
- planowanych na rok 2022 licytacji nieruchomości rolnych oraz nieruchomości zabudowanych stanowiących własność Gminy Nieborów;
- dochody oszacowano na podstawie – umowy o dofinansowanie z dnia 9 lipca 2020 roku pomiędzy Gminą Nieborów a Województwem Łódzkim (Umowa nr UDA-RPLD.04.02.02-10-0015/19-00);
- informacje o przyznanych dofinansowaniach na zadania majątkowe z WFOŚiGW;
-planowanymi sprzedażami kolejnych lokali komunalnych w roku 2023

3. Prognoza wydatków.

Wydatki bieżące budżetu gminy są ograniczane przez dochody bieżące, które odgrywają istotną rolę dla finansów gminy. Zwiększenie wydatków bieżących może nastąpić tylko w przypadku istotnego zwiększenia dochodów bieżących. Dlatego przy prognozowaniu wydatków bieżących zastosowano minimalne wzrosty kwot, ponieważ gmina musi dostosować prognozy budżetu do wymagań wynikających z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.
Dla prognozy wydatków bieżących przyjęto główne założenie, że musi nastąpić ograniczenie wydatków bieżących. Na lata 2023-2024 r. założono utrzymanie poziomu wydatków na działalność statutową na poziomie planu roku 2022, uwzględniając zabezpieczenie środków finansowych na sfinansowanie wzrostu wynagrodzeń nauczycieli, istotny wzrost kosztów zakupu energii elektrycznej, utworzenie nowego oddziału w żłobku na terenie Gminy Nieborów. W latach następnych założono niewielki wzrost wydatków bieżących (głównie minimalizowanie skutków inflacji). Wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne na 2022 rok zawierają również planowane istotne kwoty na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne pracowników, które stanowią jednorazowy wydatek nie skutkujący finansowo w latach następnych. W rzeczywistości powinno nastąpić ograniczenie wydatków bieżących. Założenie to przyjęto dla osiągnięcia głównego celu – zwiększania w każdym roku nadwyżki operacyjnej co daje gwarancję dochowania wymogów ustawowych w zakresie możliwości zadłużania się gminy (przeznaczając kredyty na inwestycje), oraz możliwości spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Dla obliczenia nominalnych wartości wydatków budżetowych w kolejnych latach prognozy jako podstawę przyjęto wartości ustalone w budżecie na 2022 rok, po wyeliminowaniu wpływu zdarzeń jednorazowych i dla kolejnych lat tę wielkość indeksowano tylko o ok. 1,5% (przyjęty wariant oszczędnościowy) z uwagi na konieczność wypracowania większej nadwyżki operacyjnej, która w przyszłości umożliwiłaby gminie spłatę zobowiązań i realizować zadania inwestycyjne. Osiągnięcie tych planów będzie możliwe poprzez optymalizację wydatków bieżących i realizację przyjętych założeń.

Wydatki majątkowe prognozowano dla 2022 roku według poszczególnych zadań ujętych w projekcie budżetu na 2022 rok.
Wydatki majątkowe budżetu są ograniczane spłatą zadłużenia w latach 2023 – 2028 oraz sztywnymi wydatkami bieżącymi.

4. Przedsięwzięcia.

W 2022 roku planowano przedsięwzięcia:
Wydatki bieżące:
1) " Takie rozwiązanie wszystkim się opłaca, dziecko oddam do żłobka i do pracy wracam- ułatwienie 16 osobom sprawującym opiekę nad dziećmi do lat 3 powrotu na rynek pracy dzięki utworzeniu pierwszego żłobka na terenie Gminy Nieborów"

- uwzględnienie umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Woj. Łódzkiego na lata 2014-2020
Umowa nr RPLD.10.01.00-10-A008/19-00 z dn. 5.02.2020 r.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.01.17

		Dochody	Wydatki razem, w tym:	2020	2021	2022
Kategorie		**707 025,00**	**707 025,00**	**369 025,00**	**312 000,00**	**26 000,00**
dofinansowanie		637 905,00	637 905,00	337 345,00	277 440,00	23 120,00
środki europejskie	*7*	*600 971,25*	*600 971,25*	*317 812,72*	*261 377,17*	*21 781,35*
dotacja	*9*	*36 933,75*	*36 933,75*	*19 532,28*	*16 062,83*	*1 338,65*
wkład własny		69 120,00	69 120,00	31 680,00	34 560,00	2 880,00

- Głównym celem projektu jest powrót do pracy i utrzymanie zatrudnienia przez grupę 16 osób, mieszkańców woj. łódzkiego ze szczególnym uwzględnieniem terenu Gminy Nieborów sprawujących opiekę nad dziećmi w wieku do lat 3 poprzez utworzenie oraz utrzymanie 16 miejsc w nowo powstałym żłobku w Dzierzgówku w terminie od 01.10.2019 do 31.01.2022.
Projekt ma na celu godzenie życia rodzinnego i zawodowego, ma zapewnić równy dostęp do zatrudnienia i rozwoju kariery oraz przyczynić się do utworzenia miejsc opieki nad dziećmi do lat 3. Wcześniej na terenie gminy nie funkcjonowało żadne tego typu miejsce.

Cel zostanie zrealizowany w okresie od 01-10-2019 do 31-01-2022 r. poprzez zapewnienie 16 miejsc w żłobku na terenie Gminy Nieborów

2) *Żłobek w Dzierzgówku +*

Zgodnie z umową nr RPLD.10.01.00-10-B005/20-00 o dofinansowanie projektu Żłobek w Dzierzgówku + współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO Województwa łódzkiego na lata 2014-2020 z dnia 11 marca 2021 r.
Kwota uzyskanego dofinansowania 698 860,01 zł, z czego 594 031,00 zł ze środków europejskich oraz 35 709,01 zł ze środków dotacji celowej. Wkład własny na poziomie 69 120,00 zł.
Główny cel projektu: powrót do pracy i utrzymanie zatrudnienia przez grupę 16 osób, mieszkańców woj. łódzkiego , zwłaszcza z terenu Gminy Nieborów, sprawujących opiekę nad dziećmi w wieku do 3 lat poprzez utworzenie i utrzymanie kolejnych 16 miejsc w żłobku w Dzierzgówku w terminie 1.06.2021-31.05.2023.
W ramach projektu przewidziano środki na doposażenie utworzonego oddziału żłobkowego oraz na bieżące utrzymanie oddziału w okresie 3 lat.

	2021	2022	2023	Razem
Dochody, z czego:	**227 796,58**	**283 620,00**	**118 323,43**	**629 740,01**
- środki europejskie	*214 879,52*	*267 537,51*	*111 613,97*	*594 031,00*
- dotacja celowa	*12 917,06*	*16 082,49*	*6 709,46*	*35 709,01*
Wydatki	**247 362,88**	**318 179,98**	**133 317,15**	**698 860,01**

Wydatki majątkowe:

1)**Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Nieborów** - przedsięwzięcie z udziałem środków unijnych;
Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-RPLD.04.02.02-10-0015/19-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Woj. Łódzkiego na lata 2014-2020 z dn. 9.07.2020 r.
Oś priorytetowa IV- Gospodarka niskoemisyjna
Ogólnym założeniem projektu jest przeprowadzenie głębokiej, kompleksowej termomodernizacji budynków użyteczności publicznej z zastosowaniem form czystych źródeł energii (tzw. alternatywnych, odnawialnych), co bezpośrednio wpłynie na zwiększenie efektywności energetycznej i bezpieczeństwa energetycznego infrastruktury publicznej Gminy (na wypadek awarii) oraz spowoduje zmniejszenie kosztów zużycia energii, przysparzając korzyści ekonomiczne.
Obiekty użyteczności publicznej podlegające kompleksowej termomodernizacji to:
1) Budynek Szkoły Podstawowej im. Leokadii Ostrowskiej w Bobrownikach
2) Budynek Zespołu Placówek Oświatowych w Nieborowie
3) Budynek Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Bednarach -
W tym celu planuje się w trybie zaprojektuj-wybuduj głęboką termomodernizację budynków:

- Szkoła Podstawowa im. Leokadii Ostrowskiej w Bobrownikach - wymiana c.o., ocieplenie ścian, stropu i dachu, instalacja fotowoltaiczna, modernizacja oświetlenia),
- Zespół Placówek Oświatowych w Nieborowie (nowe źródła ciepła, wymiana instalacji c.o., ocieplenie

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.01.17

ścian i stropodachu, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, instalacja fotowoltaiczna, modernizacja oświetlenia),
- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Bednarach- wymiana instalacji c.o., ocieplenie ścian, stropodachu i stropu, wymiana stolarki, okiennej, instalacja fotowoltaiczna, modernizacja oświetlenia.

Wykonana zostanie dokumentacja projektowa, realizowany będzie nadzór inwestorski i promocja.

	Wydatki z dofinansowania	Wkład własny	Wydatki ogółem	
2020	249 274,20	109 438,74	358 712,94	*wykonanie*
2021	1 186 724,60	556 710,63	1 743 435,23	*plan*
2022	1 114 718,95	529 210,57	1 643 929,52	*plan*
	2 550 717,75	**1 195 359,94**	**3 746 077,69**	

2) **[ZRID] Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla inwestycji drogowej - Budowa drogi gminnej Bełchów-Dzierzgów** - wydłużenie perspektywy realizacji do 2022 r. w związku z wydłużeniem procesu podziału działek pod inwestycję; ogółem nakłady przewidywane 285 648,50 zł, z czego 648,50 zł zrealizowane w 2019 r., 40 590,00 zł wykonanie w 2020 r., 244 410,00 zł w roku 2022.

3) **Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Nieborów - Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dzierzgówku**
- zadanie, na które otrzymano promesę dofinansowania ze środków WFOŚiGW w Łodzi w formie pożyczko-dotacji;
- zakres zadania - poprawa warunków termicznych budynku SP w Dzierzgówku oraz zmniejszenie ilości energii zużywanej do ogrzania budynku poprzez wymianę stolarki okiennej, modernizację oświetlenia, wykonanie instalacji fotowoltaicznej
- podsumowanie źródeł finansowania:
  - 141 098,00 zł- pożyczka z WFOŚiGW (14,11%)
  - 329 228,00 zł- dotacja z WFOŚiGW (32,92%)
  - 529 674,00 zł-środki własne (52,97%)
- czas realizacji 2021-2022

Planowane nakłady - 2021 r. 30 000,00 zł; 2022 r. - 970 000,00 zł

4) Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni wraz z bazami edukacyjnymi – Nieborów
Planowana inwestycja będzie polegać na zaprojektowaniu i utworzeniu w przestrzeni publicznej terenów zieleni wraz z bazami edukacyjnymi, dostosowanie niewykorzystanej dotychczas przestrzeni publicznej do potrzeb społecznych i edukacyjnych oraz umożliwienie korzystania z ich walorów.
W zakres prac wchodzi m.in.:
– wykonanie ścieżek pieszych z nawierzchni żwirowo- gliniastej
– zagospodarowanie terenu zielenią- wykonanie nawierzchni oraz nasadzeń
– montaż małej architektury: ławek, koszy, tablic, poszczególnych urządzeń i elementów oraz elementów dydaktycznych
– budowa altany (z paleniskiem) oraz sceny o konstrukcji drewnianej
– wykonanie tablic informacyjno- dydaktycznych
– instalacje elektryczne (oświetlenie, monitoring, zasilanie)
– instalacje sanitarne- wodociągowe (ujęcia wody)
– wykonanie ogrodzonego placu zabaw.
Planowany czas realizacji zadania - 2021 (prace projektowe)- 2022 (realizacja)
Planowane nakłady: 2021 r.- 13 565,70 zł, 2022 r. - 936 434,30 zł.

5)Rozbudowa sieci ścieżek rowerowych na terenie Gminy Nieborów
W ramach projektu Gmina Nieborów poszerzy ofertę turystyczną o 3 odcinki ścieżek rowerowych:
- odcinek w Nieborowie dł. 1100mb
-odcinek pierwszy w Bobrownikach dł. 1200mb
-odcinek drugi w Bobrownikach dł. 980 mb
Zadanie uzyskało dofinansowanie w ramach Polskiego Ładu, jednak ze na obecnym etapie zabezpieczono na rok 2022 kwotę przewidywanego wkładu własnego w realizację zadania na poziomie 540 000,00 zł.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.01.17

6) Budowa oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacji w m. Dzierzgówek (Filipówka)
Zadanie polegające na budowie oczyszczalni ścieków w m. Dzierzgówek z siecią kanalizacji w m. Dzierzgówek i Bełchów. Sieć grawitacyjna dł. 2 860,00m, 4 pompownie, odcinek tłoczny, przykanaliki, studzienki na przykanalikach do posesji oraz oczyszczalnia mechaniczno-biologiczna z obrotowym złożem biologicznym. W projekcie budżetu 2022 r. zabezpieczono środki w kwocie 1 000 000,00 zł celem rozpoczęcia prac projektowych nad zadaniem wieloletnim.

7) Budowa oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacji w m. Mysłaków
Zadanie polegające na budowie oczyszczalni ścieków z siecią kanalizacji we wsi Mysłaków. Sieć grawitacyjna o dł ok. 4 071,00 m, pompownia/tłocznia ścieków w ilości 5 szt. , odcinek tłoczny, przekanaliki oraz oczyszczalnia ścieków z obrotowym złożem biologicznym. W projekcie budżetu 2022 r. zabezpieczono środki w kwocie 250 000,00 zł celem rozpoczęcia prac projektowych nad zadaniem wieloletnim.

8)Budowa elektroenergetycznej kablowej linii 0,4 kV oś. ulicznego :
- Nieborów ul. Karola Boreckiego do ul. Spacerowej -190 000,00 zł
Zadanie uwzględnione w planie roku 2021 jednak w związku z wydłużeniem się procesu projektowego uwzględniono środki na realizację zadania w projekcie budżetu 2022.
Całość nakładów na poziomie planowanego wykonania z 2021 - 10 000,00 zł oraz planu na 2022 - 180 000,00 zł
- Nieborów, Aleja Lipowa - 290 504,92 zł
Zadanie uwzględnione w planie roku 2021 jednak w związku z wydłużeniem się procesu projektowego oraz wnioskiem wykonawcy o wydłużenie terminu realizacji zadania (problemy z dostawą materiałów na słupy energetyczne) uwzględniono środki na realizację zadania w projekcie budżetu 2022.
Całość nakładów na poziomie planowanego wykonania z 2021 - 10 504,92 zł oraz planu na 2022 - 280 000,00 zł
- Mysłaków ul. Kolejowa - 150 000,00 zł
Zadanie uwzględnione w planie roku 2021 jednak w związku z wydłużeniem się procesu projektowego uwzględniono środki na realizację zadania w proejkcie budżetu 2022.

5. Kwota długu i jego obsługa.
Dług gminy wynika głównie z planowanych inwestycji, których koszty realizacji przekraczają możliwości finansowe gminy. Z prognozy wynika, że planowana kwota długu oraz koszty obsługi (odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek) spełnia wymogi wynikające z art.243 ustawy o finansach publicznych. Spłaty rat kapitału kredytu i pożyczek wynikają z harmonogramów spłaty zaciągniętych kredytów, oraz z planowanych kredytów. Wydatki bieżące na obsługę długu obejmują odsetki od zaciągniętych i planowanych kredytów. Spłata zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej lat ubiegłych, wolnych środków, a w przypadku ich braku dług może być sfinansowany nowym kredytem.

6. Planowana kwota długu na dzień 31 grudnia roku:
2021 - kwota 2 868 914,00 zł – kredyty komercyjne,
2022 - kwota 10 164 089,40 zł – kredyty komercyjne i pożyczki z WFOŚiGW,
2023 - kwota 8 331 211,00 zł - kredyty komercyjne,
2024 - kwota 6 611 211,00 zł - kredyty komercyjne,
2025 - kwota 4 842 297,00 zł - kredyty komercyjne,
2026 - kwota 3 342 297,00 zł - kredyty komercyjne,
2027 - kwota 1 360 000,00 zł - kredyty komercyjne,
2028 - planowane zadłużenie 0,00 zł.

7. Przychody i rozchody.

1) Planowane przychody w 2022 roku **9 874 844,00** zł, w tym:
- planowany jest kredyt komercyjny w wysokości 8 142 297,00 zł oraz pożyczki w kwocie 202 492,00 zł = 8 344 789,00zł
Na lata następne nie planuje się kredytu z uwagi na wielkość zadłużenia, które gmina będzie musiała spłacać w latach 2023 – 2028.

2) Planowane rozchody budżetu lat 2022 - 2028 z tytułu spłaty rat kapitałowych pożyczek i kredytów.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.01.17

Rok spłaty	Kredyt zaciągnięty w 2019 r.	Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2021 r.	Pożyczka WFOŚiGW planowana do zaciągnięcia w 2021 r.	Pożyczka WFOŚiGW planowana do zaciągnięcia w 2022 r.	Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2022 r.	Planowana do spłaty ogółem kwota rat kapitałowych
2022	950 000,00	10 000,00	61 394,00	28 219,60		1 049 613,60
2023	800 000,00	420 000,00		112 878,40	500 000,00	1 832 878,40
2024		420 000,00			1 300 000,00	1 720 000,00
2025		268 914,00			1 500 000,00	1 768 914,00
2026					1 500 000,00	1 500 000,00
2027					1 982 297,00	1 982 297,00
2028					1 360 000,00	1 360 000,00
Lata 2022-2028	**1 750 000,00**	**1 118 914,00**	**61 394,00**	**141 098,00**	**8 142 297,00**	**11 213 703,00**

8. Wskaźniki spłaty zobowiązań.

Od kilku lat zadłużenie stało się stałym zjawiskiem w budżetach gmin, w tym również Gminy Nieborów. Wynika z dokonywania wydatków majątkowych przekraczających możliwości finansowe gminy, tj. zgromadzone dochody budżetu gminy nie zapewniają w całości sfinansowania wydatków.
Od 2014 roku obowiązuje zasada wynikająca z art. 243 i 244 u. o f. p. dotycząca wskaźnika limitu spłaty zadłużenia. Planowana na rok budżetowy kwota spłaty zadłużenia powiększona o odsetki w relacji do dochodów ogółem budżetu, nie może przekroczyć wskaźnika liczonego jako średnia z 7 lat poprzedzających rok budżetowy, w którym uwzględnia się dochody bieżące powiększone o dochody ze sprzedaży majątku, pomniejszone o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.
Dla Gminy Nieborów wskaźniki planowanej łącznej spłaty zobowiązań i dopuszczalne wskaźniki spłaty zobowiązań przedstawia poniższa tabela. Wynika, że na okres planowanej Wieloletniej Prognozy Finansowej – Gmina spełnia warunki wynikające z art. 243 i 244 u. o f. p.

Nieborów, dnia 28.12.2021 r.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.01.17