

UCHWAŁA Nr/22
RADY GMINY NIEBORÓW
z dniar.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2023 – 2030.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 1005, 1079, 1561) 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 2022 r. poz. 1634, 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nieborów na lata 2023 – 2030, oraz prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2030, 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 XLVII/288/21 Rady Gminy Nieborów z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2022 – 2028, z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu.

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
zarządzenia nr Projekt WPF - 15.11.2022

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:			
								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
2023	48 382 454,95	39 318 583,26	7 700 270,00	289 013,00	16 146 678,00	3 591 157,09	11 591 465,17	3 400 000,00	9 063 871,69	200 000,00	8 863 871,69
2024	44 600 000,00	41 350 000,00	9 100 000,00	300 000,00	17 800 000,00	5 150 000,00	9 000 000,00	3 600 000,00	3 250 000,00	250 000,00	3 000 000,00
2025	45 210 000,00	45 010 000,00	9 600 000,00	315 000,00	19 595 000,00	5 500 000,00	10 000 000,00	3 650 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	47 060 000,00	46 860 000,00	10 100 000,00	330 000,00	19 630 000,00	6 000 000,00	10 800 000,00	3 700 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	48 500 000,00	48 300 000,00	10 600 000,00	345 000,00	19 655 000,00	6 500 000,00	11 200 000,00	3 750 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	49 900 000,00	49 700 000,00	10 850 000,00	360 000,00	19 690 000,00	7 000 000,00	11 800 000,00	3 950 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	51 180 000,00	50 980 000,00	11 000 000,00	380 000,00	19 700 000,00	7 500 000,00	12 400 000,00	4 000 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	52 240 000,00	52 040 000,00	11 150 000,00	390 000,00	19 700 000,00	8 000 000,00	12 800 000,00	4 150 000,00	200 000,00	200 000,00	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			
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
2023	61 303 092,74	39 338 860,80	20 679 270,89	0,00	0,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	21 964 231,94	21 784 231,94	180 000,00
2024	44 600 000,00	40 000 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00
2025	42 890 000,00	41 500 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00
2026	44 996 836,00	42 000 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 996 836,00	2 996 836,00	0,00
2027	46 100 000,00	42 500 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00
2028	47 000 194,00	43 000 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 194,00	4 000 194,00	0,00
2029	48 880 000,00	43 500 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	5 380 000,00	5 380 000,00	0,00
2030	49 479 903,00	44 000 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	5 479 903,00	5 479 903,00	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
2023	-12 920 637,79	0,00	14 323 516,19	13 100 000,00	11 697 121,60	1 223 516,19	1 223 516,19	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 063 164,00	2 063 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 899 806,00	2 899 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 760 097,00	2 760 097,00	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 zaciąganiem 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 402 878,40	1 402 878,40	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	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 063 164,00	2 063 164,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 899 806,00	2 899 806,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 760 097,00	2 760 097,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 743 067,00	0,00	-20 277,54	1 203 238,65
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 743 067,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 423 067,00	0,00	3 510 000,00	3 510 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 359 903,00	0,00	4 860 000,00	4 860 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 959 903,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 060 097,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 760 097,00	0,00	7 480 000,00	7 480 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 040 000,00	8 040 000,00

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
2023	4,14%	0,22%	0,78%	13,85%	16,32%	TAK	TAK
2024	4,97%	3,95%	4,64%	12,21%	14,67%	TAK	TAK
2025	6,07%	9,09%	x	11,02%	13,49%	TAK	TAK
2026	5,25%	12,09%	x	9,72%	12,23%	TAK	TAK
2027	5,93%	14,07%	x	8,90%	11,41%	TAK	TAK
2028	6,91%	15,81%	x	8,41%	10,92%	TAK	TAK
2029	5,40%	17,32%	x	7,58%	10,10%	TAK	TAK
2030	6,38%	18,37%	x	10,36%	10,36%	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								
	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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2023	118 323,43	118 323,43	91 660,00	2 694 104,49	2 694 104,49	2 694 104,49	139 113,48	139 113,48	114 154,12
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
2023	4 245 988,91	4 245 988,91	3 231 305,88	16 305 686,89	139 113,48	16 166 573,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	4 600 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2023	1 084 106,40	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	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	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
zarządzenia nr Projekt WPF - 15.11.2022

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					24 391 183,91	16 305 686,89	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące					698 860,01	139 113,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					23 692 323,90	16 166 573,41	4 600 000,00	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:					3 371 183,91	2 498 510,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					698 860,01	139 113,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Żłobek w Dzierżgówku+ - 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 Dzierżgówku w terminie 1.04.2021 do 31.05.2023	Gminny Żłobek w Dzierżgówku	2021	2023	698 860,01	139 113,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					2 672 323,90	2 359 396,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Nieborów -	Urząd Gminy Nieborów	2022	2023	1 418 518,07	1 418 518,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Rozwój kreatywności uczniów z terenu Gminy Nieborów - Rozwój kreatywności uczniów z terenu Gminy Nieborów	GMINNY ZESPÓŁ Ekonomoczo - Administracyjny Szkół w Nieborowie	2022	2023	973 095,83	680 168,84	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	Cyfrowa Gmina - Cyfrowa Gmina	Urząd Gminy Nieborów	2022	2023	280 710,00	260 710,00	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					21 020 000,00	13 807 176,50	4 600 000,00	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					21 020 000,00	13 807 176,50	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacji w m. Mysłaków - Budowa oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacji w m. Mysłaków	Urząd Gminy Nieborów	2022	2024	8 100 000,00	3 500 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.2	Rozbudowa sieci ścieżek rowerowych na terenie Gminy Nieborów - Rozbudowa sieci ścieżek rowerowych na terenie Gminy Nieborów	Urząd Gminy Nieborów	2021	2023	7 250 000,00	6 906 276,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.3	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	2023	170 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.4	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	2023	200 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.5	Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Nieborów - Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Nieborów	Urząd Gminy Nieborów	2022	2023	5 300 000,00	3 070 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit zobowiązań
1	4 558 856,38
1.a	139 113,48
1.b	4 419 742,90
1.1	2 791 437,38
1.1.1	139 113,48
1.1.1.1	139 113,48
1.1.2	2 652 323,90
1.1.2.1	1 418 518,07
1.1.2.2	973 095,83
1.1.2.3	260 710,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	1 767 419,00
1.3.1	0,00
1.3.2	1 767 419,00
1.3.2.1	648 414,00
1.3.2.2	658 855,00
1.3.2.3	150 000,00
1.3.2.4	180 000,00
1.3.2.5	130 150,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2023 – 2030.

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Nieborów wynika z Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

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 2023 – 2030. Długość okresu objętego prognozą ustalono na podstawie art.227 ustawy o finansach publicznych. 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 2030.

Zgodnie z przedłożonym projektem uchwały przyjmuje się nową Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzoną zgodnie z metodyką opracowania, opublikowaną przez Ministerstwo Finansów.

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 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2024 – 2030 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 finansowania 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 – 2022 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 2022 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. Założono, że dochody bieżące będą rosły o średnio ok. 4,1% rok do roku.

Dla prognozy dochodów bieżących na lata 2024 – 2030 przyjęto następujące założenia:

- dla dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych- wzrost w okresie prognozy o średnio 5,5% r/r;
- dla dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych- wzrost w okresie prognozy o średnio 4,3% r/r;
- dla dochodów z tytułu subwencji ogólnej - wzrost w okresie prognozy o średnio 2,9% r/r, przy czym w latach 2024 oraz 2025 wzrost o ok. 10% a w latach kolejnych utrzymanie stabilnego poziomu z roku 2025;
- dla dochodów z tytułu dotacji - w roku 2024 przyjęto dochody na poziomie 35% wykonania roku 2021, w związku z faktem z uwagi na przeniesienie wypłat zasiłków wychowawczych od 01.06.2022 r. z gmin do ZUS, w kolejnych latach wzrost poziomu dotacji o średnio 7,6% r/r;
- dla pozostałych dochodów(niepodatkowe)- w roku 2024 r. zaplanowano niższe pozostałe dochody a w kolejnych latach wzrost o średnio 6% r/r.

2) Dla prognozy dochodów majątkowych uwzględniono:

- planowanych na rok 2023 licytacji nieruchomości rolnych oraz nieruchomości zabudowanych stanowiących własność Gminy Nieborów;
- dochody z tytułu uzyskanych dofinansowań z Rządowego Programu Polski Ład - promesa na budowę ścieżek rowerowych oraz budowę stacji uzdatniania wody w Nieborowie ;
- dochody oszacowano na podstawie – umów o dofinansowanie na zadania związane z budową PSZOK, pozytywnie zaakceptowane wnioski o dofinansowanie na zadania ochrona środowiska naturalnego Gminy Nieborów poprzez instalację odnawialnych źródeł energii oraz kanalizacji w Mysłakowie
- 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 oraz zapewnić ciągłości działania jednostek organizacyjnych gminy, zabezpieczyć najpilniejsze potrzeby mieszkańców gminy w zakresie wydatków.

Na rok 2023 zaplanowano istotny wzrost poziomu wydatków bieżących w związku z prognozowanym na ten rok wysokim wskaźnikiem inflacji oraz ogromnym wzrostem cen energii elektrycznej oraz planowanymi wysokimi podwyżkami w zakresie wynagrodzeń w oświacie. Na lata 2024-2030 r. założono utrzymanie poziomu wydatków na działalność statutową na poziomie planu roku 2023, uwzględniając zabezpieczenie środków finansowych na sfinansowanie wzrostu wynagrodzeń nauczycieli, istotny wzrost kosztów zakupu energii elektrycznej, ponoszenia kosztów utrzymania 2 oddziałów Gminnego Żłobka z budżetu Gminy. W latach następnych założono niewielki wzrost wydatków bieżących. 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 2023 roku według poszczególnych zadań ujętych w projekcie budżetu na 2023 rok.

Wydatki majątkowe budżetu są ograniczane spłatą zadłużenia w latach 2024 – 2030 oraz sztywnymi wydatkami bieżącymi.

4. Przedsięwzięcia.

W 2023 roku planowano przedsięwzięcia:

1) **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 wyposażenie utworzonego oddziału żłobkowego oraz na bieżące utrzymanie oddziału w okresie 3 lat. Plan wydatków w roku 2023 - 139 113,48 zł

Razem

Dochody, z czego:	629 740,01
- środki europejskie	594 031,00
- dotacja celowa	35 709,01
Wydatki	698 860,01

Wydatki majątkowe:

1) 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. Umowa z wykonawcą podpisana, środki łączne zabezpieczone w budżecie to kwota 7 250 000,00 zł, z czego 343 723,50 zł do wydatkowania w roku 2022, 6 906 276,50 zł do wydatkowania w roku 2023.

2) Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Nieborów

Zakresem inwestycji objęta jest budowa budynku stacji uzdatniania wody, wyposażenie w urządzenia do uzdatniania wody, budowa dwóch zbiorników retencyjnych, oraz wykonanie odwiertu studni.

Zadanie z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji w kwocie 3 038 000,00 zł - zgodnie z promesą wstępną NR 01/2021/8970/Polski Ład. Inwestycja zaplanowana na lata 2022-2023 w formule projektuj i buduj.

Planowane nakłady łączne po otwarciu ofert w przetargu - 5 300 000,00 zł, z czego 2 229 100,00 zł do wydatkowania w roku 2022, 3 070 900,00 zł w roku 2023 r.

3) 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. Zadanie z rozstrzygniętym przetargiem, środki zabezpieczone w budżecie łącznie to kwota 8 100 000,00 zł, z czego 3 500 000,00 zł na rok 2023, 4 600 000,00 zł na rok 2024 - obejmują realizację zadania, nadzór inwestorski , konieczność indeksowania umowy. Projekt z wnioskiem o dofinansowanie ze środków PROW.

4) Budowa elektroenergetycznej kablowej linii 0,4 kV oś. ulicznego :

- Nieborów ul. Karola Boreckiego do ul. Spacerowej -180 000,00 zł

Zadanie uwzględnione w planie roku 2021 oraz 2022 jednak w związku z wydłużeniem się procesu projektowego uwzględniono środki na realizację zadania w projekcie budżetu 2023.

Całość nakładów na poziomie planowanego wykonania z 2021 - 10 000,00 zł oraz planu na 2022 - 180 000,00 zł

- Mysłaków ul. Kolejowa - 150 000,00 zł

Zadanie uwzględnione w planie roku 2021 oraz 2022 jednak w związku z wydłużeniem się procesu projektowego uwzględniono środki na realizację zadania w projekcie budżetu 2023.

5) Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Nieborów,

Projekt przewiduje budowę punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Nieborów (wraz z wyposażeniem).

W projekcie zaplanowano również poniesienie wydatków na: dokumentację projektową, nadzór inwestorski i promocję projektu. Teren, na którym planowana jest inwestycja znajduje się w miejscowości Nieborów. Bezpośrednim celem projektu będzie poprawa stanu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie Gminy Nieborów. Projekt pozwoli na stworzenie możliwości przetwarzania odpadów komunalnych, zwiększenie możliwości przyjmowania i zagospodarowania selektywnie zebranych odpadów komunalnych z terenu Gminy Nieborów z przeznaczeniem do unieszkodliwienia lub odzysku oraz zwiększenie poziomu segregowania odpadów komunalnych przez mieszkańców gminy.

Założeniem projektu jest zmiana negatywnych zachowań ludzkich i ograniczenie ilości nielegalnych wysypisk śmieci poprzez stworzenie dostępu i warunków do odbioru odpadów komunalnych w postaci gminnego

PSZOK. Inwestycja przyczyni się do podniesienia poziomu świadomości ekologicznej wśród mieszkańców gminy w celu ograniczenia ilości wytwarzanych odpadów komunalnych oraz racjonalnego segregowania odpadów komunalnych w celu osiągnięcia coraz lepszych poziomów recyklingu. Gmina zamierza zorganizować spotkania z mieszkańcami gminy w szkołach lub w siedzibie Urzędu Gminy poświęcone tematyce segregowania odpadów (w tym lekcje edukacyjne, szkolny konkurs, informacje w mediach).

W roku 2022 uzyskano dofinansowanie ze środków RPO - konkurs dla naboru nr RPLD.05.02.00-IZ.00-10-001/21 wniosków o dofinansowanie projektów w ramach Osi priorytetowej V Ochrona środowiska, Działanie V.2 Gospodarka odpadami w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020.

Zadanie po przetargu z wyłonionym wykonawcą - środki zarezerwowane w budżecie w kwocie łącznej 1 418 518,07 zł do wydatkowania na rok 2023. Dofinansowanie w kwocie 807 512,49 zł.

6)Rozwój kreatywności uczniów z terenu Gminy Nieborów (3 pracownię+boisko)

Przedmiotem projektu jest budowa boiska szkolnego wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Mysłakowie oraz zakupu wyposażenia dla szkół podstawowych w Mysłakowie, Bobrownikach i Bełchowie. W ramach projektu planuje się prace przygotowawcze, dokumentację, nadzór inwestorski i promocję. Inwestycja przyczyni się do wyrównania szans edukacyjnych i rozwojowych dzieci z terenów wiejskich regionu łódzkiego, przyczyni się do poprawy warunków pracy uczniów i nauczycieli w szkołach oraz jakości świadczonych usług edukacyjnych (wzrost atrakcyjności, efektywności i innowacyjności edukacji ogólnej poprzez wykorzystanie eksperymentalnych metod nauczania).

Celem głównym projektu jest podniesienie poziomu umiejętności i zdolności kluczowych uczniów Szkoły Podstawowej w Bobrownikach, Szkoły Podstawowej w Mysłakowie oraz Szkoły Podstawowej w Bełchowie w wyniku wzrostu potencjału edukacyjnego infrastruktury oświaty w Gminie Nieborów.

Łączne planowane nakłady wynoszą 973 095,83 zł , w roku 2023- 680 168,84 zł .

7) Cyfrowa Gmina

Grant zostanie wykorzystany zgodnie z celem V osi priorytetowej POPC, jakim jest rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia: wnioskodawca część dofinansowania przeznaczy na zakup oprogramowania i urządzeń zwiększających bezpieczeństwo informacji przetwarzanych na jego systemach informatycznych (urządzenie UTM zapewniające ochronę lokalnej sieci wnioskodawcy na jej brzegu; dedykowane urządzenie do przechowywania kopii zapasowych; oprogramowanie do tworzenia kopii zapasowych i zarządzania nimi; oprogramowanie DLP (Data Leak Prevention) chroniące przed wyciekiem danych; oprogramowanie do zarządzania infrastrukturą IT z funkcjami zdalnego szyfrowania dysków, monitorowania zdarzeń na komputerach w sieci, monitorowania działań użytkowników, monitorowania poczty elektronicznej), szkolenie pracowników w zakresie cyberbezpieczeństwa oraz diagnozę cyberbezpieczeństwa, a część na zakup oprogramowania zwiększającego stopień cyfryzacji jednostki (stacje robocze z monitorami i oprogramowaniem biurowym, serwer, switch).

Środki uzyskane na podstawie umowy umową o powierzenie grantu o nr 4889/3/2022, z czego 20 000,00 zł w ramach wydatków bieżących do wydatkowania w 2022 r., 260 710,00 zł w ramach planu wydatków majątkowych do wydatkowania w roku 2023.

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	1 750 000,00 zł – kredyty komercyjne i pożyczki z WFOŚiGW,
2022 - kwota	3 045 945,40 zł – kredyty komercyjne i pożyczki z WFOŚiGW,
2023 - kwota	14 743 067,00 zł - kredyty komercyjne,
2024 - kwota	14 743 067,00 zł - kredyty komercyjne,
2025 - kwota	12 423 067,00 zł - kredyty komercyjne,
2026 - kwota	10 359 903,00 zł - kredyty komercyjne,

2027 - kwota 7 959 903,00 zł - kredyty komercyjne,
2028 - kwota 5 060 097,00 zł - kredyty komercyjne,
2029 - kwota 2 760 097,00 zł - kredyty komercyjne,
2030 - planowane zadłużenie 0,00 zł.

7. Przychody i rozchody.

1) Planowane przychody w 2023 roku **14 323 516,19 zł**, w tym:

- planowany jest kredyt komercyjny w wysokości 13 100 000,00 zł,
- planowana 260 710,00 zł,

- planowana nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w kwocie 962 806,19 zł jako ostatnia rata dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT przyznana samorządom na podstawie ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw.

W roku 2024 zaplanowano zaciągnięcie kredytu na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

2) Planowane rozchody budżetu lat 2023 - 2030 z tytułu spłaty rat kapitałowych pożyczek i kredytów.

Rok spłaty	Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2019 r.	Pożyczka WFOŚiGW planowana do zaciągnięcia w 2022 r.	Pożyczka WFOŚiGW zaciągnięta w 2021 r.	Pożyczka WFOŚiGW planowana do zaciągnięcia w 2022 r.	Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2022 r.	Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2023 r.	Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2024 r.	Planowana spłata kw. kapit.
2022	950 000,00	28 219,60	61 394,00					1 0.
2023	800 000,00	112 878,40		171 228,00	318 772,00			1 4
2024					700 000,00	1 020 000,00		1 7.
2025					700 000,00	1 220 000,00	400 000,00	2 3.
2026					243 067,00	1 420 097,00	400 000,00	2 0.
2027						2 000 000,00	400 000,00	2 4.
2028						2 379 806,00	520 000,00	2 8.
2029						2 300 000,00		2 3.
2030						2 760 097,00		2 7.
Lata 2022-2030	1 750 000,00	141 098,00	61 394,00	171 228,00	1 961 839,00	13 100 000,00	1 720 000,00	18 9

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.

Z analizy WPF w pozycjach od 8.1 do 8.4.1 wynika, że na okres planowanej Wieloletniej Prognozy Finansowej 2023-2030– Gmina Nieborów spełnia warunki wynikające z art. 243 i 244 u. o f. p.

Nieborów, dnia 15.11.2022 r.

