

UCHWAŁA Nr XXXIII/156/2016
RADY GMINY NIEBORÓW
z dnia 29 grudnia 2016 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2017 – 2021.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 446, poz. 1579) oraz art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nieborów na lata 2017 – 2021 , oraz prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 – 2021 , zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2017 r. 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 XVII/83/2015 Rady Gminy Nieborów z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2016 – 2020, z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

Tadeusz Koziol

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XXXIII/156/2016
z dnia 2016-12-29

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
						z podatku od nieruchomości					
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	29 826 150,00	29 525 615,44	5 646 048,00	56 000,00	4 784 650,00	2 606 798,00	9 900 913,00	7 944 056,05	300 534,56	76 360,00	224 174,56
2017	31 429 616,00	31 329 616,00	6 082 183,00	50 000,00	4 874 238,00	2 607 129,00	10 761 531,00	8 510 534,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2018	32 399 240,00	32 399 240,00	6 585 500,00	10 100,00	4 832 000,00	2 608 270,00	11 500 000,00	8 511 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	33 185 100,00	33 185 100,00	7 112 400,00	11 100,00	4 880 400,00	2 660 400,00	11 700 000,00	8 511 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	34 012 800,00	34 012 800,00	7 681 400,00	11 200,00	4 929 200,00	2 713 600,00	11 900 000,00	8 511 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	34 886 462,00	34 886 462,00	8 295 912,00	11 300,00	4 978 500,00	2 767 900,00	12 100 000,00	8 511 000,00	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 2013 r. poz. 885 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 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	29 640 163,01	27 211 869,28	0,00	0,00	0,00	39 958,93	39 958,93	0,00	0,00	2 428 293,73
2017	34 812 314,87	29 366 651,89	35 990,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	5 445 662,98
2018	31 925 118,88	29 242 600,00	103 133,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	2 682 518,88
2019	31 543 001,13	29 535 000,00	123 052,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	2 008 001,13
2020	32 512 800,00	29 830 400,00	120 840,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 682 400,00
2021	34 386 462,00	30 128 700,00	118 466,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	4 257 762,00

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	185 986,99	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	-3 382 698,87	4 450 040,87	0,00	0,00	375 000,00	0,00	4 075 040,87	3 382 698,87	0,00	0,00
2018	474 121,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 642 098,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	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	
		Splaty 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	2 313 746,16	4 365 494,68
2017	1 067 342,00	1 067 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 116 219,99	0,00	1 962 964,11	2 337 964,11
2018	474 121,12	474 121,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 642 098,87	0,00	3 156 640,00	3 156 640,00
2019	1 642 098,87	1 642 098,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 650 100,00	3 650 100,00
2020	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	4 182 400,00	4 182 400,00
2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 757 762,00	4 757 762,00

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	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	8,01%	x	x	x	x
2017	3,96%	3,96%	0,00	3,96%	6,56%	8,56%	10,80%	TAK	TAK
2018	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	9,74%	6,76%	9,01%	TAK	TAK
2019	5,68%	5,68%	0,00	5,68%	11,00%	5,86%	8,10%	TAK	TAK
2020	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	12,30%	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2021	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	13,64%	11,01%	11,01%	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	2 253 723,90	233 000,00	0,00	233 000,00	233 000,00	1 914 507,73	280 786,00
2017	0,00	0,00	13 012 422,00	2 716 700,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	890 000,00	4 288 024,98	267 638,00
2018	474 121,12	474 121,12	12 700 000,00	2 450 000,00	446 000,00	0,00	446 000,00	446 000,00	2 236 518,88	0,00
2019	1 642 098,87	1 642 098,87	12 750 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 008 001,13	0,00
2020	1 500 000,00	1 500 000,00	12 770 000,00	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 682 400,00	0,00
2021	500 000,00	500 000,00	12 800 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 257 762,00	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	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

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. wykazuje 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	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

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 długi 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	1 067 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	41 179,12	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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XXXIII/156/2016
z dnia 2016-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 871 262,00	1 200 000,00	446 000,00	0,00	0,00	0,00	901 646,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 871 262,00	1 200 000,00	446 000,00	0,00	0,00	0,00	901 646,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 871 262,00	1 200 000,00	446 000,00	0,00	0,00	0,00	901 646,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 871 262,00	1 200 000,00	446 000,00	0,00	0,00	0,00	901 646,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi gminnej nr 105370E w Nieborowie	Urząd Gminy Nieborów	2015	2017	901 646,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	901 646,00
1.3.2.2	Świetlica Dzierżgówek	Urząd Gminy Nieborów	2016	2018	969 616,00	500 000,00	446 000,00	0,00	0,00	0,00	969 616,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2017 – 2021.

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Nieborów wynika z Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870) oraz w związku z art. 122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – 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 2017 – 2021. 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 2021.

Dla celów prognozy kwoty długu należy obliczyć przewidywane dochody, wydatki oraz wynik finansowy.

Od 2014 roku obowiązuje zasada ograniczenia wskaźnika zadłużenia wynikająca z art. 242 i art. 243 u. o f.p. (wskaźnik spłaty długu).

1. Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów.

Dla celów prognozy przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z budżetu;
- dla lat 2018 – 2021 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 planowanych zmian w systemie oświaty (likwidacja gimnazjów). Trudne do oszacowania na obecnym etapie są zarówno dochody z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej oraz wydatki bieżące po zmianach jakie dokonają się w oświacie gminnej. 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 2010 – 2016 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 2016 rok.

2. Prognoza dochodów.

1) Dla prognozy dochodów bieżących na lata 2017 – 2021 przyjęto:

- dla dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych , wskaźnik 108,
- dla dochodów z tytułu podatków i opłat, wskaźnik 102,
- dla dochodów z tytułu subwencji ogólnej na rok 2018 przyjęto wskaźnik 107 (z uwagi na planowane zmiany) , a na lata następne zastosowana została zasada ostrożnej wyceny i zastosowany wskaźnik 102,
- dla pozostałych dochodów(niepodatkowe), wskaźnik 101,
- dla dochodów z tytułu dotacji, wskaźnik 100 (z uwzględnieniem kwoty dotacji dla przedszkoli),

Na 2017 rok przyjęto do budżetu plan dotacji celowej dla przedszkoli ustalony na podstawie ustawy przedszkolnej, która określa limity dotacji na jednego przedszkolaka w 2017 r. w wysokości 1 338,00 zł , oraz na podstawie sprawozdania SIO (System Informacji Oświatowej), w którym na dzień 30.09.2016 r. podana jest liczba przedszkolaków 327, mnożąc przez 1 338,00 zł. stanowi kwotę dotacji 437 526,00 zł. Dotacja została określona dla rozdz. 80103 w wysokości 157 884,00 zł i dla rozdz. 80104 kwota 279 642,00 zł.

2) Dla prognozy dochodów majątkowych uwzględniono:

- Uchwały Rady Gminy w sprawie przeznaczenia do sprzedaży mienie gminne:
 - a) Uchwała Nr L/254/2014 Rady Gminy Nieborów z dnia 28.05.2014 r. w sprawie przeznaczenia do sprzedaży działek nr 5 i nr 6 położonych w Karolewie.
 - b) Uchwała Nr XXII/98/2016 Rady Gminy Nieborów z dnia 29.04.2016 r. w sprawie przeznaczenia do sprzedaży działki położonej w Dzierzgowku, nr 337/11 i 337/2.

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 optymalizacja wydatków bieżących. Na 2017 r. założono utrzymanie poziomu wydatków na działalność statutową na poziomie planu roku 2016, uwzględniając zabezpieczenie środków finansowych na sfinansowanie koniecznych remontów. W latach następnych założono niewielki wzrost wydatków bieżących (głównie minimalizowanie skutków inflacji). 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.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne na 2017 rok zawierają również planowane kwoty na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne pracowników, które stanowią

jednorazowy wydatek nie skutkujący finansowo w latach następnych.

Dla obliczenia nominalnych wartości wydatków budżetowych w kolejnych latach prognozy jako podstawę przyjęto wartości ustalone w budżecie na 2017 rok i dla kolejnych lat tę wielkość indeksowano tylko o 1% (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 2017 roku według poszczególnych zadań ujętych w budżecie na 2017 rok.

Wydatki majątkowe budżetu są ograniczane spłatą zadłużenia w latach 2017 – 2021 oraz sztywnymi wydatkami bieżącymi. W roku 2017 zaplanowano środki na inwestycje w wielkości wynikającej z budżetu. Natomiast w latach 2018 – 2021 środki na wydatki majątkowe są wielkością wynikową prognozowanych wielkości budżetów lat przyszłych.

Gwarancje i poręczenia.

W 2016 roku gmina udzieliła poręczenia spłaty pożyczki wraz z należnymi odsetkami w kwocie 1 653 365,00 zł. Poręczenie udzielone zgodnie z Uchwałą Nr XXVIII/126/2016 Rady Gminy Nieborów z dnia 14 września 2016 r. w sprawie określenia maksymalnej wysokości poręczeń udzielonych przez Wójta Gminy Nieborów w roku budżetowym 2016, oraz Zarządzeniem Nr 28/2016 Wójta Gminy Nieborów z dnia 27 września 2016 r. w sprawie udzielenia poręczenia spłaty pożyczki wraz z należnymi odsetkami udzielonej Związkowi Międzygminnemu „BZURA” przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi.

Gmina Nieborów jest członkiem Związku Międzygminnego „Bzura”. Od 2009 roku uczestniczy w realizacji przedsięwzięcia pn. „Kompleksowy system gospodarki odpadami komunalnymi i niebezpiecznymi dla podregionu północnego województwa Łódzkiego wraz z budową zakładu zagospodarowania odpadów”

W dniu 20 maja 2016 r. Zarząd Związku podpisał umowę nr 23/OZ/PD/2016 z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, dotyczącą dofinansowania realizacji w/w inwestycji w formie dotacji i pożyczki do łącznej kwoty 40 942 262,00 zł, w tym:

- pożyczka w wysokości 21 835 873,00 zł,
- dotacja w wysokości 19 106 389,00 zł.

Zgodnie z § 6 ust. 1 pkt 3 umowy, prawnym zabezpieczeniem umowy jest między innymi poręczenie cywilne każdej gminy należącej do Związku Międzygminnego „Bzura” za spłatę kwoty pożyczki wraz z należnymi odsetkami, w wysokości procentowego udziału każdej z nich w realizowanym zadaniu tj. w wysokości proporcjonalnej do ilości mieszkańców.

Okres poręczenia obejmuje lata 2017 – 2032.

Kwota poręczenia przez Gminę Nieborów wynosi 1 653 365,00 zł, w tym kapitał 1 376 441,00 zł, odsetki 276 924,00 zł.

Kwoty poręczenia na poszczególne lata zostały określone dla każdej gminy uczestniczącej w projekcie wg liczby mieszkańców. Po spłacie pożyczki przez Związek gmina będzie mogła środki planowane na wydatki z tytułu poręczeń przeznaczyć na własne zadania.

Dla gminy Nieborów kwoty poręczenia na poszczególne lata przedstawia poniższa tabela.

L.p.	Rok	Kwota poręczenia w zł	w tym:	roczna spłata odsetek w zł
			kwota kapitału w zł	
1	2	3	4	5
1	2017	35 990,00	0	35 990,00
2	2018	103 133,00	92 403,00	10 730,00
3	2019	123 052,00	91 717,00	31 335,00
4	2020	120 840,00	91 717,00	29 123,00
5	2021	118 466,00	91 717,00	26 749,00
6	2022	116 173,00	91 717,00	24 456,00
7	2023	113 880,00	91 717,00	22 163,00
8	2024	111 644,00	91 717,00	19 927,00
9	2025	109 294,00	91 717,00	17 577,00
10	2026	107 001,00	91 717,00	15 284,00
11	2027	104 708,00	91 717,00	12 991,00
12	2028	102 447,00	91 717,00	10 730,00
13	2029	100 122,00	91 717,00	8 405,00
14	2030	97 829,00	91 717,00	6 112,00
15	2031	95 536,00	91 717,00	3 819,00
16	2032	93 250,00	91 717,00	1 533,00
	Razem	1 653 365,00	1 376 441,00	276 924,00

4. Przedsięwzięcia.

W 2017 roku zaplanowano przedsięwzięcia:

1) Rozbudowa drogi gminnej nr 105370E w Nieborowie, ciąg pieszo-rowerowy.

Planowany termin realizacji 2015 – 2017.

- Wydatki majątkowe w 2014 roku – 4 360,00 zł,
- Wydatki majątkowe w 2015 roku – 59 286,00 zł,
- Planowane wydatki majątkowe na 2016 rok – 138 000,00 zł,
- Planowane wydatki majątkowe na 2017 rok 700 000,00 zł.

Wykonane mapy, dokumentacja podziału gruntów pod inwestycję , dokumentacja techniczna. Inwestycja w trakcie regulowanie praw własnościowych.

Starostwo Powiatowe w Łowiczu wydało pozwolenie na realizację inwestycji drogowej p.n. „Rozbudowa drogi gminnej nr 105370E w Nieborowie polegającej na budowie fragmentu drogi, chodnika i ciągu pieszo – rowerowego z oświetleniem, dwóch przepustów orazjazdów.

2) Świetlica Dzierżgówek.

Adaptacja budynku otrzymanego od Parafii Rzymsko-Katolickiej w Bełchowie na świetlicę wiejską. Planowany termin realizacji 2016 – 2018.

- Wydatki majątkowe w 2016 roku – 23 616,00 zł,
- Planowane wydatki majątkowe na 2017 rok – 500 000,00 zł,
- Planowane wydatki majątkowe na 2018 rok – 446 000,00 zł.

Wykonana została dokumentacja budowlana i kosztorysy. Starostwo Powiatowe w Łowiczu wydało pozwolenie na budowę obejmującą nadbudowę i przebudowę budynku katechetycznego ze zmianą sposobu użytkowania na świetlicę wiejską o pow. zabudowy 230,81 m², pow. użytkowej 355,54 m², kubaturze 1801,50 m³, budowę zbiornika na gaz

placu zabaw.

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:

2017 - kwota 4 116 219,99 zł – kredyty komercyjne,
(planowany dług na koniec 2017 r. stanowi 13,09% planowanych dochodów)

2018 - kwota 3 642 098,87 zł – kredyty komercyjne,

2019 - kwota 2 000 000,00 zł – kredyty komercyjne,

2020 - kwota 500 000,00 zł – kredyty komercyjne,

2021 - planowane zadłużenie 0.

7. Przychody i rozchody.

1) Planowane przychody w 2017 roku 4 450 040,87 zł, w tym:

- planowany jest kredyt komercyjny w wysokości 4 075 040,87 zł,
- wolne środki 375 000,00 zł.

Stan środków finansowych na rachunku bankowym budżetu gminy na koniec 2016 roku umożliwia zaangażowanie ich jako przychodów roku 2017 w formie wolnych środków z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętej pożyczki i częściowo kredytu.

Na lata następne nie planuje się kredytu z uwagi na wielkość zadłużenia, które gmina będzie musiała spłacać w latach 2017 – 2021.

2) Planowane rozchody budżetu lat 2017 – 2021, z tytułu spłaty rat kapitałowych pożyczek i kredytów, z tym:

- pożyczek i kredytów zaciągniętych do 31.12.2016 r. – kwota 1 108 521,12 zł,
- kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2017 r. – kwota 4 075 040,87 zł.

Rok spłaty	Plan spłaty kredytu zaciągniętego w 2013 r.	Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2016 r.	Pożyczka zaciągnięta z WFOŚiGW w 2016 r.	Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2017 r.	Planowana spłaty kwota kapitałowych
2014	758 820,88	-	-	-	758 820,
2015	1 000 000,00	-	-	-	1 000 000,
2016	1 000 000,00	-	-	-	1 000 000,
Razem do 2016 r.	2 758 820,88	-	-	-	2 758 820,

2017	1 000 000,00	-	67 342,00	-	1 067 342,00
2018	41 179,12	-	-	432 942,00	474 121,12
2019	-	-	-	1 642 098,87	1 642 098,87
2020	-	-	-	1 500 000,00	1 500 000,00
2021	-	-	-	500 000,00	500 000,00
Lata 2017-21	1 041 179,12	-	67 342,00	4 075 040,87	5 183 561,12

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 3 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 ustawy o f. p.

Tylko w 2019 r. różnica pomiędzy wskaźnikiem planowanym a dopuszczalnym jest niewielka. Wymagać to będzie stałego nadzoru i analizy możliwości spłaty długu oraz możliwości inwestowania.

Rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 u. o f. p. do dochodów ogółem	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań, określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w ustawie
2017	3,96	8,56	Spełnia
2018	2,21	6,76	Spełnia
2019	5,68	5,86	Spełnia
2020	5,00	9,10	Spełnia
2021	1,92	11,01	Spełnia

Nieborów, dnia 29.12.2016 r.