

UCHWAŁA Nr L/234/2017
RADY GMINY NIEBORÓW
z dnia 28 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2018 – 2022.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875) oraz art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nieborów na lata 2018 – 2022 oraz prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018 – 2022 , 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 XXXIII/156/2016 Rady Gminy Nieborów z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2017 – 2021, z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 roku i podlega ogłoszeniu.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała nr L/234/2017
z dnia 2017-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	33 571 800,34	33 143 942,34	6 971 910,00	50 000,00	5 052 495,34	2 598 549,00	11 198 139,00	8 917 570,00	427 858,00	300 000,00	127 858,00
2019	36 205 765,00	34 361 000,00	7 530 000,00	50 000,00	5 147 000,00	2 660 400,00	11 435 000,00	8 917 570,00	1 844 765,00	0,00	1 844 765,00
2020	34 807 500,00	34 807 500,00	8 132 400,00	50 000,00	5 353 940,00	2 713 600,00	11 670 000,00	8 917 570,00	0,00	0,00	0,00
2021	35 500 000,00	35 500 000,00	8 785 000,00	50 000,00	5 465 000,00	2 767 900,00	11 900 000,00	8 917 570,00	0,00	0,00	0,00
2022	36 168 370,00	36 168 370,00	9 487 800,00	50 000,00	5 575 000,00	2 830 000,00	12 138 000,00	8 917 570,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są 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 póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2018	37 095 741,90	31 479 457,66	110 590,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	5 616 284,24
2019	35 193 184,31	30 950 000,00	132 680,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	4 243 184,31
2020	33 599 486,77	31 200 000,00	133 224,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 399 486,77
2021	34 278 049,00	31 500 000,00	130 714,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 778 049,00
2022	35 208 370,00	31 768 370,00	128 291,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	3 440 000,00

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
2018	-3 523 941,56	3 812 388,99	0,00	0,00	92 196,00	0,00	3 720 192,99	3 523 941,56	0,00	0,00
2019	1 012 580,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 208 013,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 221 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	960 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			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
2018	288 447,43	288 447,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 807 737,91	0,00	1 664 484,68	1 756 680,68
2019	1 012 580,69	1 012 580,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 795 157,22	0,00	3 411 000,00	3 411 000,00
2020	1 208 013,23	1 208 013,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 587 143,99	0,00	3 607 500,00	3 607 500,00
2021	1 221 951,00	1 221 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 365 192,99	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2022	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405 192,99	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	1,47%	1,47%	0,00	1,47%	5,85%	8,70%	8,45%	TAK	TAK
2019	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	9,42%	6,50%	6,25%	TAK	TAK
2020	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	10,36%	6,71%	6,46%	TAK	TAK
2021	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	11,27%	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2022	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	12,17%	10,35%	10,35%	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
2018	0,00	0,00	14 931 670,25	2 863 560,00	2 452 552,14	0,00	2 452 552,14	2 541 305,83	2 472 782,41	602 196,00
2019	1 012 580,69	1 012 580,69	14 600 000,00	2 668 000,00	3 621 023,92	0,00	3 621 023,92	3 621 023,92	622 160,39	0,00
2020	1 208 013,23	1 208 013,23	14 770 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 399 486,00	0,00
2021	1 221 951,00	1 221 951,00	14 800 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 778 049,00	0,00
2022	960 000,00	960 000,00	14 950 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 440 000,00	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
2018	0,00	0,00	0,00	127 858,00	127 858,00	127 858,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	1 844 765,00	1 844 765,00	1 844 765,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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									
	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 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 tym:	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 tym:	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 tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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
2018	232 762,14	127 858,00	232 762,14	104 904,14	104 904,14	104 904,14	104 904,14	0,00	0,00
2019	3 566 023,92	1 844 765,00	3 566 023,92	1 721 258,92	1 721 258,92	1 721 258,92	1 721 258,92	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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
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
2022	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
2018	988 447,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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 L/234/2017
z dnia 2017-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 808 763,06	2 452 552,14	3 621 023,92	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 808 763,06	2 452 552,14	3 621 023,92	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:				3 798 786,06	232 762,14	3 566 023,92	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 798 786,06	232 762,14	3 566 023,92	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej wraz z przyłączami w msc. Bobrowniki gm. Nieborów - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Bobrowniki poprzez budo w tej miejscowości sieci kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy Nieborów	2018	2019	3 729 039,75	163 015,83	3 566 023,92	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa siłowni zewnętrznej z elementami placu zabaw dla dzieci w Bobrownikach gm. Nieborów - Poprawa jakości życia mieszkańców miejscowości Bobrowniki poprzez budowę infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Gminy Nieborów	2017	2018	69 746,31	69 746,31	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				3 009 977,00	2 219 790,00	55 000,00	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				3 009 977,00	2 219 790,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi gminnej nr 105370E w Nieborowie -	Urząd Gminy Nieborów	2015	2018	901 646,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Świetlica Dzierżgówek	Urząd Gminy Nieborów	2016	2018	1 037 616,00	668 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej cisionieniowej wraz z przyłączami w msc. Bobrowniki gm. Nieborów - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Bobrowniki poprzez budowę w tej miejscowości sieci kanalizacji sanitarnej.	Urząd Gminy Nieborów	2016	2019	124 200,00	10 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa zbiorników wyrównawczych w Bełchowie (przy ul. Przemysłowej) -	Urząd Gminy Nieborów	2017	2018	336 250,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Droga Bełchów ul. Polna - nakładka asfaltu dł. ok. 450 m -	Urząd Gminy Nieborów	2017	2018	164 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Utworzenie szlaku turystyczno – rowerowego „Pęty Księstwa Łowickiego” – inwestycja wspólna z Gminą Miasto Łowicz -	Urząd Gminy Nieborów	2017	2018	151 500,00	151 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Droga Bobrowniki Trakt -	Urząd Gminy Nieborów	2017	2018	294 765,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	6 745 851,06
1.a	0,00
1.b	6 745 851,06
1.1	3 798 786,06
1.1.1	0,00
1.1.2	3 798 786,06
1.1.2.1	3 729 039,75
1.1.2.2	69 746,31
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	2 947 065,00
1.3.1	0,00
1.3.2	2 947 065,00
1.3.2.1	675 000,00
1.3.2.2	1 015 800,00
1.3.2.3	75 000,00
1.3.2.4	280 000,00
1.3.2.5	155 000,00
1.3.2.6	151 500,00
1.3.2.7	594 765,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2018 – 2022.

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Nieborów wynika z Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870, poz. 1948, poz. 2260, z 2017 r. poz. 60, poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089 poz. 1475, poz. 1529, poz. 1537) 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 2018 – 2022. 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 2023.

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 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2019 – 2022 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. 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 – 2017 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 2017 rok.

2. Prognoza dochodów.

1) Dla prognozy dochodów bieżących na lata 2018 – 2022 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 przyjęto wskaźnik 102
- dla pozostałych dochodów(niepodatkowe), wskaźnik 101,
- dla dochodów z tytułu dotacji, wskaźnik 100 (z uwzględnieniem kwoty dotacji dla przedszkoli),

Na 2018 rok przyjęto do projektu budżetu plan dotacji celowej dla przedszkoli ustalony na podstawie ustawy przedszkolnej, która określa limity dotacji na jednego przedszkolaka w 2018 r. w wysokości 1 370,00 zł , oraz na podstawie sprawozdania SIO (System Informacji Oświatowej), w którym na dzień 30.09.2017 r. podana jest liczba przedszkolaków 274, mnożąc przez 1 370,00 zł. stanowi kwotę dotacji 375 380,00 zł. Dotacja została określona dla rozdz. 80103 w wysokości 176 730,00 zł i dla rozdz. 80104 kwota 198 650,00zł.

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 XLIV/198/2017 Rady Gminy Nieborów z dnia 31.08.2017 r. w sprawie przeznaczenia do sprzedaży nieruchomości położonej w Kompinie, działka nr 504/6;
- c) Uchwały Nr L/227/2017 Rady Gminy Nieborów z dnia 28.12.2017 r. w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż w trybie bezprzetargowym na rzecz dotychczasowych najemców lokali mieszkalnych w blokach komunalnych w Belchowie, ul. Szkolna 1 i Szkolna 3, działki nr 1007/7, 1007/4, 1007/3.

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 2018 r. założono utrzymanie poziomu wydatków na działalność statutową na poziomie planu roku 2017, uwzględniając zabezpieczenie środków finansowych na sfinansowanie wzrostu wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 kwietnia 2018 r. W latach następnych założono niewielki wzrost wydatków bieżących (głównie minimalizowanie skutków inflacji). Wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne na 2018 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 2018 rok, po wyeliminowaniu wpływu zdarzeń jednorazowych 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 2018 roku według poszczególnych zadań ujętych w projekcie budżetu na 2018 rok.

Wydatki majątkowe budżetu są ograniczane spłatą zadłużenia w latach 2018 – 2022 oraz sztywnymi wydatkami bieżącymi. W roku 2018 zaplanowano środki na inwestycje w wielkości wynikającej z projektu budżetu. Natomiast w latach 2019 – 2022 środki na wydatki majątkowe są wielkością wynikową prognozowanych wielkości budżetów lat przyszłych.

Gwarancje i poręczenia.

W 2017 roku gmina udzieliła poręczenia spłaty pożyczki wraz z należnymi odsetkami w kwocie 1 785 217,00 zł. Poręczenie udzielone zgodnie z Uchwałą Nr XLI/190/2017 Rady Gminy Nieborów z dnia 13 lipca 2017 r. w sprawie określenia maksymalnej wysokości poręczeń udzielonych przez Wójta Gminy Nieborów w roku budżetowym 2017, Zarządzeniem NR 25/2017 Wójta Gminy Nieborów z dnia 13 lipca 2017 r. w sprawie udzielenia poręczenia spłaty pożyczki wraz z należnymi odsetkami oraz zwiększonej kwoty dotacji powiększonej o 10% 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.

W dniu 02 czerwca 2017 r. pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi a Związkiem Międzygminnym „Bzura” z siedzibą w Łowiczu został podpisany Aneks nr 1 do umowy pożyczki i dotacji nr 23/OZ/PD/2016. Zgodnie z § 1 pkt 1 Aneksu nr 1 WFOŚiGW w Łodzi udzieli dofinansowania realizacji w/w inwestycji w formie dotacji i pożyczki do łącznej kwoty 43 252 651,00 zł, w tym:

- pożyczka w wysokości 23 067 282,00 zł,

- dotacja w wysokości 20 185 369,00 zł.

W związku ze zwiększeniem dofinansowania o 2 310 389,00 zł (z tytułu pożyczki o 1 231 409,00 zł, z tytułu dotacji o 1 078 980,00 zł) zgodnie z Aneksem nr 1 została zwiększona kwota poręczenia cywilnoprawnego udzielonego przez gminy w wysokości 110% kwoty zwiększenia dofinansowania z tytułu pożyczki i dotacji.

Okres poręczenia obejmuje lata 2018 – 2032.

Kwota poręczenia przez Gminę Nieborów wynosi 1 785 217,00 zł, w tym :

- kapitał 1 454 070,00 zł,

- odsetki 248 572,00 zł,

- dotacja +10% zwiększenia tj. 82 575,00 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:		Dotacja +10% kwoty zwiększonej
			kwota kapitału w zł	roczna spłata odsetek w zł	
1	2	3	4	5	
1	2018	110 590,00	96 938,00	8 147,00	5 505,00
2	2019	132 680,00	96 938,00	30 237,00	5 505,00
3	2020	133 224,00	96 938,00	30 781,00	5 505,00
4	2021	130 714,00	96 938,00	28 271,00	5 505,00
5	2022	128 291,00	96 938,00	25 848,00	5 505,00
6	2023	125 868,00	96 938,00	23 424,00	5 506,00
7	2024	123 504,00	96 938,00	21 061,00	5 505,00
8	2025	121 020,00	96 938,00	18 577,00	5 505,00
9	2026	118 597,00	96 938,00	16 154,00	5 505,00
10	2027	116 174,00	96 938,00	13 731,00	5 505,00
11	2028	113 784,00	96 938,00	11 340,00	5 506,00
12	2029	111 326,00	96 938,00	8 884,00	5 504,00
13	2030	108 903,00	96 938,00	6 460,00	5 505,00
14	2031	106 480,00	96 938,00	4 037,00	5 505,00
15	2032	104 062,00	96 938,00	1 620,00	5 504,00
	Razem	1 785 217,00	1 454 070,00	248 572,00	82 575,00

4. Przedsięwzięcia.

W 2018 roku planowano przedsięwzięcia:

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

Planowany termin realizacji 2015 – 2018.

- Wydatki majątkowe w 2014 roku – 4 360,00 zł,
- Wydatki majątkowe w 2015 roku – 59 286,00 zł,
- Wydatki majątkowe w 2017 roku – 17 220,00 zł
- Planowane wydatki majątkowe na 2018 rok 675 000,00 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 oraz zjazdów.”

2) Świetlica Dzierżówek.

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,
- Wydatki majątkowe w 2017 rok – 347 510,00 zł,
- Planowane wydatki majątkowe na 2018 rok – 668 290,00 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 propan – butan z wewnętrzną instalacją gazową, budowę zbiornika na ścieki i urządzenie placu zabaw. W 2017 roku rozpoczęto prace budowlane w obiekcie- zaawansowanie prac na poziomie 35%. Zakończenie robót planowane na rok 2018.

3) Przedsięwzięcie: Budowa zbiornika wyrównawczego w Bełchowie i modernizacja SUW Bobrowniki

Planowany koszt przedsięwzięcia 336 250,00 zł, z tego 56 250,00 zł do poniesienia w roku 2017 r. oraz 280 000,00 zł w roku 2018. Realizacja projektu planowana na lata 2017-2018.

4) Przedsięwzięcie: Droga Bełchów ul. Polna - nakładka asfaltu dł. ok. 472 m

Planowany koszt przedsięwzięcia 164 000,00 zł, z tego 9 000,00 zł do poniesienia w roku 2017 r. oraz 155 000,00 zł w roku 2018. Realizacja projektu planowana na lata 2017-2018.

5) Przedsięwzięcie: Droga Bobrowniki Trakt

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

6) Przedsięwzięcie: Utworzenie szlaku turystyczno – rowerowego „Perły Księstwa Łowickiego” – inwestycja wspólna z Gminą Miasto Łowicz

Planowany koszt przedsięwzięcia 151 500,00 zł, z tego całość kosztów będzie poniesiona w roku 2018. Realizacja projektu planowana na lata 2018-2019.

7) Przedsięwzięcie: Budowa siłowni zewnętrznej z elementami placu zabaw dla dzieci w Bobrownikach gm. Nieborów

Planowany koszt przedsięwzięcia 69 746,31 zł, z tego całość kosztów będzie poniesiona w roku 2018.

Inwestycja realizowana z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Kwota dofinansowania to 63,63% planowanych kosztów, tj. 44 379,00 zł – umowa pomiędzy Gminą Nieborów a Województwem Łódzkim z dnia 12 października 2017 r. Pozostała część finansowana ze środków własnych. Realizacja projektu planowana na rok 2018. w wyniku realizacji operacji zostanie osiągnięty cel – poprawa jakości życia mieszkańców miejscowości Bobrowniki poprzez budowę niekomercyjnej infrastruktury rekreacyjnej.

8) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej wraz z przyłączami w msc. Bobrowniki gm. Nieborów

Zakres rzeczowy - budowa systemu kanalizacji zbiorczej dla ścieków komunalnych dł. 2,757 km.

Planowany koszt przedsięwzięcia objętego umową o dofinansowanie z dnia 27 lipca 2017 roku pomiędzy Gminą Nieborów a Samorządem Województwa Łódzkiego to kwota 3 729 039,75 zł, z tego:

- udział środków unijnych 1 928 244,00 zł
- udział środków własnych 1 800 795,75 zł

Koszty nie objęte projektem planowane są w wysokości 75 000,00 zł i dotyczą nadzorów i dokumentacji końcowej. Realizacja projektu planowana na lata 2018-2019.

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 1 375 992,35 zł – kredyty komercyjne i pożyczki z WFOŚiGW,
2018 - kwota 4 807 737,91 zł – kredyty komercyjne i pożyczki z WFOŚiGW,
2019 - kwota 3 795 157,22 zł – kredyty komercyjne,
2020 - kwota 2 587 143,99 zł – kredyty komercyjne,
2021 - kwota 1 365 192,99 zł – kredyty komercyjne,
2022 - kwota 405 192,99 zł – kredyty komercyjne,
2023- planowane zadłużenie 0,00 zł.

7. Przychody i rozchody.

- 1) Planowane przychody w 2018 roku 3 812 388,99 zł, w tym:
- planowany jest kredyt komercyjny w wysokości 3 720 192,99 zł
 - planowane wolne środki w wysokości 92 196,00 zł

Na lata następne nie planuje się kredytu z uwagi na wielkość zadłużenia, które gmina będzie musiała spłacać w latach 2018 – 2022.

- 2) Planowane rozchody budżetu lat 2018 - 2022 z tytułu spłaty rat kapitałowych pożyczek i kredytów.

Rok spłaty	Plan spłaty kredytu zaciągniętego w 2013 r.	Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2017 r.	Pożyczki z WFOŚiGW na lata 2017 -2018.	Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2018 r.	Planowana do ogółem kwo kapitałowych
2014	758 820,88				758
2015	1 000 000,00				1 000
2016	1 000 000,00				1 000
2017	1 000 000,00		67 342,00		1 067
Razem do 2017	3 758 820,88	0,00	67 342,00	0,00	3 826
2018	41 179,12	122 419,31	124 849,00		288
2019		577 580,69		435 000,00	1 012

2020		248 013,23		960 000,00	1 208
2021		261 951,00		960 000,00	1 221
2022				960 000,00	960
Lata 2018-2022	41 179,12	1 209 964,23	124 849,00	3 315 000,00	4 690
2023				405 192,99	405
Lata 2018-2023	41 179,12	1 209 964,23	124 849,00	3 720 192,99	5 096

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 u. o f. p.

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 zobowiązań określonego w art. 243 ustawy
2018	1,47	8,70	Spełnia
2019	3,49	6,50	Spełnia
2020	4,14	6,71	Spełnia
2021	4,04	8,54	Spełnia
2022	3,15	10,35	Spełnia

Nieborów, dnia 28.12.2017 r.