

UCHWAŁA Nr XXXV/273/2017

RADY GMINY ŻARNÓW

z dnia 27 grudnia 2017 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żarnów na lata 2018-2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jednolity tekst ustawy Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2018-2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2023, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta Gminy Żarnów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Żarnów do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Żarnów do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXV/189/2016 Rady Gminy Żarnów z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 – 2026, z późn. zm.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żarnów.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 r.


Przewodniczący
Rady Gminy
Wojciech Baran

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały XXXV / 273 / 2017 Rady Gminy Żarnów z dnia 27 grudnia 2017 r.

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ¹ x	Dochody bieżące ^x	w tym:						w tym:				
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:		
											ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1												
2018	28 934 488,10	23 273 238,60	2 440 625,00	10 000,00	2 126 700,00	950 000,00	9 805 360,00	8 064 202,60	5 661 249,50	0,00	0,00	5 661 249,50	
2019	24 426 395,37	23 738 703,37	2 489 437,50	10 200,00	2 169 234,00	969 000,00	10 001 467,20	8 225 486,65	687 692,00	0,00	0,00	687 692,00	
2020	24 213 477,44	24 213 477,44	2 539 226,25	10 404,00	2 212 618,68	988 380,00	10 201 496,54	8 389 996,39	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	24 697 747,00	24 697 747,00	2 590 010,78	10 612,08	2 256 871,05	1 008 147,60	10 405 526,47	8 557 796,31	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	25 191 701,93	25 191 701,93	2 641 810,99	10 824,32	2 302 008,47	1 028 310,55	10 613 637,00	8 728 952,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	25 443 618,95	25 443 618,95	2 668 229,10	10 932,56	2 325 028,56	1 038 593,66	10 719 773,37	8 816 241,76	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	25 698 055,14	25 698 055,14	2 694 911,39	11 041,89	2 348 278,85	1 048 979,59	10 826 971,11	8 904 404,18	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	25 955 035,69	25 955 035,69	2 721 860,50	11 152,31	2 371 761,63	1 059 469,39	10 935 240,82	8 993 448,22	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	26 214 586,05	26 214 586,05	2 749 079,11	11 263,83	2 395 479,25	1 070 064,08	11 044 593,23	9 083 382,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	26 476 731,91	26 476 731,91	2 776 569,90	11 376,47	2 419 434,04	1 080 764,72	11 155 039,16	9 265 958,70	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 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.

z tego:										
w tym:										Wydatki majątkowe X
w tym:										
w tym:										
w tym:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	Wydatki bieżące X	z tytułu poręczeń i gwarancji X		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	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		
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	33 475 187,11	20 860 415,18	0,00	0,00	0,00	185 000,00	183 000,00	0,00	0,00	12 614 771,93
2019	25 017 993,68	20 513 906,88	0,00	0,00	X	252 000,00	252 000,00	0,00	0,00	4 504 086,80
2020	23 900 441,58	20 501 906,88	0,00	0,00	X	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	3 398 534,70
2021	23 682 026,57	20 551 906,88	0,00	0,00	X	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	3 130 119,69
2022	24 226 043,34	20 511 906,88	0,00	0,00	X	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 714 136,46
2023	23 921 866,95	20 664 525,95	0,00	0,00	X	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 257 341,00
2024	23 546 979,02	20 829 171,20	0,00	0,00	X	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	2 717 807,82
2025	24 044 283,69	20 995 862,92	0,00	0,00	X	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	3 048 420,77
2026	24 249 942,82	21 154 621,55	0,00	0,00	X	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	3 095 321,27
2027	26 476 731,91	21 315 467,76	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	5 161 264,15

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

z tego:										
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu ^x	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	-4 540 699,01	7 897 325,81	0,00	0,00	1 157 611,09	857 611,09	6 739 714,72	3 683 087,92	0,00	0,00
2019	-591 598,31	2 630 324,11	0,00	0,00	0,00	0,00	2 630 324,11	591 598,31	0,00	0,00
2020	313 035,86	1 360 981,94	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 981,94	0,00	0,00	0,00
2021	1 015 720,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	965 658,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 521 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 151 076,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 910 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 964 643,23	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

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

Wyszczególnienie		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	
		w tym:								Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	
		z tego:									
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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	3 356 626,80	3 056 626,80	2 017 912,00	2 017 912,00	0,00	0,00	300 000,00	9 251 039,92	0,00	2 412 823,42	3 570 434,51
2019	2 038 725,80	2 038 725,80	387 392,00	387 392,00	0,00	0,00	0,00	9 842 638,23	0,00	3 224 796,49	3 224 796,49
2020	1 674 017,80	1 674 017,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 529 602,37	0,00	3 711 570,56	3 711 570,56
2021	1 015 720,43	1 015 720,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 513 881,94	0,00	4 145 840,12	4 145 840,12
2022	965 658,59	965 658,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 548 223,35	0,00	4 679 795,05	4 679 795,05
2023	1 521 752,00	1 521 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 026 471,35	0,00	4 779 093,00	4 779 093,00
2024	2 151 076,12	2 151 076,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 875 395,23	0,00	4 868 883,94	4 868 883,94
2025	1 910 752,00	1 910 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 964 643,23	0,00	4 959 172,77	4 959 172,77
2026	1 964 643,23	1 964 643,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 059 964,50	5 059 964,50
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 161 264,15	5 161 264,15

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 dotyczących 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.

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, 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	
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	11,20%	4,22%	0,00	4,22%	8,34%	11,65%	11,65%	TAK	TAK
2019	9,38%	7,79%	0,00	7,79%	13,20%	10,25%	10,25%	TAK	TAK
2020	7,90%	7,90%	0,00	7,90%	15,33%	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2021	5,29%	5,29%	0,00	5,29%	16,79%	12,29%	12,29%	TAK	TAK
2022	4,83%	4,83%	0,00	4,83%	18,58%	15,11%	15,11%	TAK	TAK
2023	6,77%	6,77%	0,00	6,77%	18,78%	16,90%	16,90%	TAK	TAK
2024	8,99%	8,99%	0,00	8,99%	18,95%	18,05%	18,05%	TAK	TAK
2025	7,82%	7,82%	0,00	7,82%	19,11%	18,77%	18,77%	TAK	TAK
2026	7,76%	7,76%	0,00	7,76%	19,30%	18,95%	18,95%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	19,49%	19,12%	19,12%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
	w tym na:					z tego:					

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 (rozdział 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	12.1	12.1.1					12.1.1.1	12.1.1.1	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1
2018	10 600,00	10 600,00	10 600,00	5 461 049,50	5 461 049,50	5 461 049,50	5 461 049,50	17 022,58	15 624,02
2019	0,00	0,00	0,00	387 392,00	387 392,00	387 392,00	387 392,00	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
2023	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	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

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
2018	6 080 831,17	3 817 246,55	3 817 246,55	2 264 983,18	2 264 983,18	2 264 983,18	2 264 983,18	387 392,00	387 392,00
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
2023	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	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

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.

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	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 wynikających 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	3 056 626,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 038 725,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 059 265,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	330 346,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	82 986,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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
2025	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
2027	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 jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 82). Automatycznie 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. 240b ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę planu objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięto, z wyjątkiem dłużnych umorzeń (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 planuje się zadągnięto zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który planuje się zadągnięto zobowiązania dłużne, sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich. 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXV / 273 / 2017 Rady Gminy Żarnów z dnia 27 grudnia 2017 r.

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)				36 901 151,47	12 019 794,52	4 504 086,80	3 398 534,70	3 130 119,69	3 714 136,46
1.a	- wydatki bieżące				187 261,52	17 022,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 713 889,95	12 002 771,93	4 504 086,80	3 398 534,70	3 130 119,69	3 714 136,46
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:				6 281 218,40	6 087 253,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				147 261,52	6 422,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Mali odczynicy-utworzenie nowych miejsc edukacji przedszkolnej oraz rozszerzenie ofert zajęć oddziałów przedszkolnych w Szkole Podstawowej w Klewie w Gminie Żarnów	Urząd Gminy	2016	2018	147 261,52	6 422,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 133 956,88	6 080 831,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi w miejscowości Topolice	Urząd Gminy	2015	2018	252 456,50	243 956,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi w miejscowości Paszkowice	Urząd Gminy	2015	2018	373 101,74	365 101,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie brzegów zalewu w Miedznej Murowanej atrakcją turystyczną Gminy Żarnów	Urząd Gminy	2016	2018	5 508 398,64	5 471 772,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				40 000,00	10 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				40 000,00	10 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.2	Projekt Twoja szansa. Wsparcie aktywności zawodowej pozostałych bez zatrudnienia osób po 29 r. z. z obszarów wiejskich w powiatach opoczyńskim, radomskim i tomaszowskim	Urząd Gminy	2016	2018	40 000,00	10 600,00	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				30 579 933,07	5 921 940,76	4 504 086,80	3 398 534,70	3 130 119,69	3 714 136,46
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 579 933,07	5 921 940,76	4 504 086,80	3 398 534,70	3 130 119,69	3 714 136,46
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kamieniec	Urząd Gminy	2017	2019	120 000,00	10 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Zdyszewice	Urząd Gminy	2017	2019	101 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Żarnów -	Urząd Gminy	2017	2019	4 072 570,00	1 972 570,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Odnawialne Źródła Energii na terenie Gmin Paradyż i Żarnów -	Urząd Gminy	2017	2019	2 016 830,10	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Odnawialne Źródła Energii na terenie Gmin Paradyż i Żarnów - pompy ciepła -	Urząd Gminy	2017	2019	1 001 000,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej Malków - Grabków -	Urząd Gminy	2016	2021	968 308,15	1 000,00	1 000,00	1 000,00	953 308,15	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej Marcinków-Myslibórz-Ruszenice Nr 107355E -	Urząd Gminy	2017	2023	2 500 000,00	45 000,00	55 000,00	50 000,00	500 000,00	950 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi Ławki - Młynek - Siedłów -	Urząd Gminy	2015	2022	800 350,35	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	758 540,35

L.p.	Limit 2023	Limit zobowiązań
1	1 400 000,00	28 914 306,34
1.a	0,00	130 120,69
1.b	1 400 000,00	28 784 185,65
1.1	0,00	5 761 222,43
1.1.1	0,00	90 120,69
1.1.1.1	0,00	90 120,69
1.1.2	0,00	5 671 101,74
1.1.2.1	0,00	305 000,00
1.1.2.2	0,00	366 101,74
1.1.2.3	0,00	5 000 000,00
1.2	0,00	40 000,00
1.2.1	0,00	40 000,00
1.2.1.2	0,00	40 000,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	1 400 000,00	23 113 083,91
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	1 400 000,00	23 113 083,91
1.3.2.1	0,00	120 000,00
1.3.2.2	0,00	101 000,00
1.3.2.3	0,00	3 972 570,00
1.3.2.4	0,00	620 000,00
1.3.2.5	0,00	310 000,00
1.3.2.6	0,00	956 308,15
1.3.2.7	900 000,00	2 500 000,00
1.3.2.8	0,00	780 000,00

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						
1.3.2.9	Przebudowa drogi na ulicy Zielonej w Żarnowie	Urząd Gminy	2015	2021	283 501,54	1 000,00	1 000,00	1 000,00	275 811,54	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Targowej i ulicy Topolowej w Żarnowie	Urząd Gminy	2015	2020	293 454,70	1 000,00	1 000,00	285 534,70	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi na ulicy Spacerowej w Żarnowie -	Urząd Gminy	2015	2018	278 992,35	273 072,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa oczyszczalni ścieków w Żarnowie -	Urząd Gminy	2015	2019	6 000 786,00	1 330 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Bronów, Budków, Topolice, Soczówki -	Urząd Gminy	2016	2023	5 386 079,52	1 000,00	1 000,00	2 500 000,00	500 000,00	1 505 596,11
1.3.2.14	Modernizacja oświetlenia ulicznego z wykorzystaniem urządzeń energoszczędnych i ekologicznych na terenie Gminy Żarnów -	Urząd Gminy	2017	2022	2 000 000,00	50 000,00	50 000,00	500 000,00	900 000,00	500 000,00
1.3.2.15	Wykonanie oświetlenia ulicznego ul. Słoneczna w Miedznej Murowanej	Urząd Gminy	2017	2018	50 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa targowiska gminnego przy ul. Koneckiej w Żarnowie -	Urząd Gminy	2017	2018	1 761 328,22	742 602,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa hal magazynowych na działce nr 1622 obręb Żarnów -	Urząd Gminy	2017	2018	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa świetlicy wiejskiej w Budkowie -	Urząd Gminy	2017	2019	120 000,00	5 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Małków -	Urząd Gminy	2011	2020	550 000,00	10 000,00	20 000,00	60 000,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa świetlicy wiejskiej w Ruszonicach	Urząd Gminy	2017	2019	120 000,00	5 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa i zagospodarowanie terenu przy kompleksie boisk sportowych w Żarnowie -	Urząd Gminy	2016	2019	1 703 560,80	672 724,00	1 009 086,80	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Żarnów -	Urząd Gminy	2016	2018	432 171,34	170 971,67	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	173 180,00
1.3.2.10	0,00	276 195,00
1.3.2.11	0,00	382 124,00
1.3.2.12	0,00	1 900 000,00
1.3.2.13	500 000,00	5 007 596,11
1.3.2.14	0,00	2 000 000,00
1.3.2.15	0,00	50 000,00
1.3.2.16	0,00	1 741 328,22
1.3.2.17	0,00	20 000,00
1.3.2.18	0,00	120 000,00
1.3.2.19	0,00	90 000,00
1.3.2.20	0,00	120 000,00
1.3.2.21	0,00	1 701 810,80
1.3.2.22	0,00	170 971,63

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2018-2027 i przedstawiona w dwóch załącznikach.

I. Załącznik nr 1 przedstawia w szczególności:

1. Dochody ogółem planowane w poszczególnych latach w podziale na:

- a) dochody bieżące z wyszczególnieniem: dochodów z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, podatków i opłat, subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące;
- b) dochody majątkowe w tym: dochody ze sprzedaży majątku i z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

2. Wydatki ogółem planowane w poszczególnych latach w podziale na:

- a) wydatki bieżące z wyszczególnieniem wydatków na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.
- b) wydatki majątkowe

3. Wynik budżetu w poszczególnych latach.

4. Przychody budżetu w tym: kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym na pokrycie deficytu budżetu.

5. Rozchody budżetu w poszczególnych latach z tego spłaty rat kapitałowych i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

6. Kwota długu w poszczególnych latach.

7. Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych.

8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy w tym:

- a) różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
- b) różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową i wolne środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki 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.

9. Wskaźniki spłaty zobowiązań:

- a) Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok.
- b) Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.
- c) Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca odliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy.
- d) Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok
- e) Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny).
- f) Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat).
- g) 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).
- h) 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.
- i) 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.

10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej w poszczególnych latach w tym na: spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych w tym:

- a) wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego;

c) wydatki objęte limitem art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych bieżące i majątkowe;

d) wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych;

e) wydatki inwestycyjne kontynuowane,;

f) nowe wydatki inwestycyjne;

g) wydatki majątkowe w formie dotacji

12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym dochody bieżące i majątkowe oraz wydatki bieżące i majątkowe.

13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku.

14. Dane uzupełniające o dług i jego spłacie, w tym Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych.

Zgodnie z obowiązującymi zapisami art. 227 ustawy o finansach publicznych, Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Żarnów obejmuje okres do roku 2027, tj., do roku spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Wielkości wykazane dla roku 2018 są zgodne z projektem budżetu Gminy Żarnów na 2018 r., oraz zawartymi w nim objaśnieniami. Przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2019 do 2027 roku (zgodnie z zapisem art. 226 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych) są oszacowane prognostycznie, z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne dla dochodów i wydatków są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych Wieloletnia prognoza finansowa może ulec zmianie.

Opracowując prognozę na lata 2018 – 2027 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też uwzględniono przewidywane wykonanie za 2017 r.

Do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2027 przyjęto następujące założenia:

DOCHODY

Na rok 2018 dochody zostały przyjęte wg wielkości zawartych w zawiadomieniu Ministra Finansów, Wojewody Łódzkiego, zawartych umów dotacyjnych, szacunków dokonanych przez jednostki organizacyjne Gminy oraz w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów w 2017 r.

Dochody ogółem na 2018 rok zaplanowane zostały w kwocie 28 934 488,10 zł. w tym:

- dochody bieżące -23 273 238,60 zł.
- dochody majątkowe – 5 661 249,50 zł.

Szczegółowe dane dotyczące planowanych dochodów na rok 2018 zawarte zostały w objaśnieniach do projektu budżetu. Dane dotyczące dochodów budżetu Gminy Żarnów w latach 2018-2027 przedstawiają się następująco:

Rok	Dochody ogółem	Wzrost/spadek dochodów	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Wzrost dochodów bieżących
1	2	3	4	5	6
2018	28 934 488,10	×	23 273 238,60	5 661 249,50	×
2019	24 426 395,37	0,84	23 738 703,37	687 692,00	1,020
2020	24 213 477,44	0,99	24 213 477,44	0,00	1,020
2021	24 697 747,00	1,02	24 697 747,00	0,00	1,020
2022	25 191 701,93	1,02	25 191 701,93	0,00	1,020
2023	25 443 618,95	1,01	25 443 618,95	0,00	1,010
2024	25 698 055,14	1,01	25 698 055,14	0,00	1,010
2025	25 955 035,69	1,01	25 955 035,69	0,00	1,010
2026	26 214 586,05	1,01	26 214 586,05	0,00	1,010
2027	26 476 731,91	1,01	26 476 731,91	0,00	1,010

Dla dochodów bieżących gminy przyjęto założenia, że będą one rosły w tempie 2 % w latach 2019-2022 oraz 1% w latach 2023-2027. Dochody majątkowe planowane są na podstawie planu przedsięwzięć na lata 2018-2023.

Dochody majątkowe w latach objętych prognozą zostały zaplanowane zgodnie z zawartymi umowami w 2016 r. z Urzędem Marszałkowskim w Łodzi z środków EFRROW w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 oraz w ramach Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 w Osi Priorytetowej VI – Rewitalizacja i potencjał endogeniczny regionu działanie VI.2 Rozwój gospodarki turystycznej oraz umową z 2017 r. z Ministerstwem Sportu i Turystyki.

W 2018 r. :

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich 2 017 912,00 zł, z tego:

- ✓ *Przebudowa drogi Soczówki- Wierzchowisko 673 132,00 zł,*
- ✓ *Przebudowa drogi na ulicy Wesołej w Żarnowie 94 494,00 zł,*
- ✓ *Przebudowa drogi powiatowej nr 3125E Marcinków-Chełsty-Grębenice 1 250 286,00 zł.*

- dochody z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich 3 443 137,50 zł, z tego:

- ✓ *Zagospodarowanie brzegów zalewu w Miedznej Murowanej atrakcją turystyczną Gminy Żarnów 3 443 137,50 zł,*
 - dochody z dotacji celowej z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach programu rozwoju szkolnej infrastruktury sportowej w kwocie 200 200,00 zł. na zadanie:
 - ✓ *Przebudowa i zagospodarowanie terenu przy kompleksie boisk sportowych w Żarnowie 200 200,00 zł.*
- W 2019 r. :
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich 387 392,00 zł, z tego:
 - ✓ *Przebudowa drogi w miejscowości Topolice 155 229,00 zł,*
 - ✓ *Przebudowa drogi w miejscowości Paszkowice 232 163,00 zł,*
 - dochody z dotacji celowej z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach programu rozwoju szkolnej infrastruktury sportowej w kwocie 300 300,00 zł. na zadanie:
 - ✓ *Przebudowa i zagospodarowanie terenu przy kompleksie boisk sportowych w Żarnowie 300 300,00 zł.*

WYDATKI

Wydatki ogółem na 2018 rok zaplanowane zostały w kwocie **33 475 187,11 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – **20 860 415,18 zł**,
- wydatki majątkowe – **12 614 771,93 zł**.

Wydatki na rok 2018 przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z wielkościami zamieszczonymi w projekcie budżetu na 2018 r. Szczegółowy opis został zamieszczony w uzasadnieniu do projektu budżetu. Dane dotyczące wydatków budżetu gminy przedstawiają się następująco:

Rok	Wydatki ogółem	wzrost/ spadek wydatków	Wydatki bieżące	wzrost/ spadek wydatków bieżących	Wydatki majątkowe	Obsługa długu	Poręczenia
1	2	3	4	5	6	7	8
2018	33 475 187,11	x	20 860 415,18	x	12 614 771,93	185 000,00	0,00
2019	25 017 993,68	0,75	20 513 906,88	0,98	4 504 086,80	252 000,00	0,00
2020	23 900 441,58	0,96	20 501 906,88	1,00	3 398 534,70	240 000,00	0,00
2021	23 682 026,57	0,99	20 551 906,88	1,00	3 130 119,69	290 000,00	0,00
2022	24 226 043,34	1,02	20 511 906,88	1,00	3 714 136,46	250 000,00	0,00
2023	23 921 866,95	0,99	20 664 525,95	1,00	3 257 341,00	200 000,00	0,00
2024	23 546 979,02	0,98	20 829 171,20	1,01	2 717 807,82	160 000,00	0,00
2025	24 044 283,69	1,02	20 995 862,92	1,01	3 048 420,77	120 000,00	0,00
2026	24 249 942,82	1,01	21 154 621,55	1,01	3 095 321,27	70 000,00	0,00
2027	26 476 731,91	1,09	21 315 467,76	1,01	5 161 264,15	0,00	0,00

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania lat poprzednich i planowanych do wykonania w 2017 r. Dla wydatków bieżących budżetu gminy przyjęto założenie, iż w 2019 r. nastąpi spadek wydatków bieżących o 2 %. Na lata 2020-2023 przyjęto założenie, iż wydatki bieżące nie będą rosły oraz na lata 2024-2027 założono wzrost o 1% rocznie.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Deficyt budżetowy **4 540 699,01 zł.**, który po wyłączeniu dochodów na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego w Łodzi w kwocie **2 017 912 zł** wynosi **6 558 611,01 zł.** Deficyt zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie **5 313 607,92 zł.**, pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości **387 392,00 zł.**, oraz wolnymi środkami w kwocie **857.611,09 zł.**

Planowane przychody na 2018 r. wynoszą **7 897 325,81 zł.**, w tym na :

1. spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów – **1 038 714,80 zł.**
2. sfinansowanie planowanego deficytu – **5 313 607,92 zł.**
3. wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – **387 392,00 zł.**
4. wolne środki z lat poprzednich – **1 157 611,09 zł**

Planowane rozchody na 2018 r. wynoszą **3 356 626,80 zł.**, w tym na:

1. spłaty pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie – **2 017 912 zł.**
2. spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie – **1 038 714,80 zł.**
3. pożyczki dla stowarzyszeń na finansowanie zadań własnych gminy realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **300 000 zł.**, źródłem finansowania w/w pożyczki będą wolne środki z lat wcześniejszych;

Spłatę pożyczek w WFOŚiGW w Łodzi na zadania inwestycyjne realizowane w 2018 r. zaplanowano na 8 lat począwszy od 2019 r. koszt ok 160 000 zł. Spłatę kredytów zaciągniętych w 2018 na sfinansowanie deficytu i wcześniej zaciągniętych zobowiązań zaplanowano odpowiednio na 8 lat począwszy od 2019 r., których koszt wyniesie około 600.000 zł.

W związku z planowaną realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2027 zaplanowano również pożyczki i kredyty w latach 2019-2020 odpowiednio 2 630 324,11 zł. i 1 360 981,94 zł.

Splata zaplanowano odpowiednio na 7 i 5 lat, koszt których wyniesie odpowiednio ok. 170.000 zł. i 160.000 zł.

ZADŁUŻENIE

Zadłużenie gminy na koniec 2018 r. planowane jest w kwocie 9 251 039,92 zł. co stanowi 31,97 % dochodów ogółem.

Planowany w poszczególnych latach w Wieloletniej Prognozie Finansowej wskaźnik spłaty kredytów i pożyczek, obsługa długu oraz spłaty potencjalnych poręczeń i gwarancji do dochodów ogółem nie przekracza wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Przepis ten obowiązuje od początku 2014 roku.

Relacja łącznej kwoty spłaty zobowiązań do planowanych dochodów jest następująca:

Rok	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	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty
2018	11,20	11,65
2019	9,38	10,25
2020	7,90	9,72
2021	5,29	12,29
2022	4,83	15,11
2023	6,77	16,90
2024	8,99	18,05
2025	7,82	18,77
2026	7,76	18,95
2027	0,00	19,12

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żarnów została zachowana również zasada wynikająca z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

Załącznik nr 2 przedstawia wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2023. Obejmuje on min. limity wydatków na:

1. 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;
2. wydatki na programy, projekty lub związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego;
3. programy, projekty lub zadania pozostałe.

Każde przedsięwzięcie posiada nazwę, łączne nakłady finansowe, okres realizacji, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań. Zadania realizowane są przez gminę i jej jednostki organizacyjne.

Realizacja poszczególnych przedsięwzięć określonych na lata 2018-2023 w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2027 uzależniona jest od możliwości finansowych gminy i uzyskania dochodów na współfinansowanie zadań z środków zewnętrznych.