

Zarządzenie Nr 87/2018

WÓJTA GMINY ŻARNÓW

z dnia 13 listopada 2018 r.

w sprawie: projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żarnów na lata 2019- 2026.

Na podstawie art. 230 pkt. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednolity tekst ustawy Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.), Wójt Gminy Żarnów,

zarządza, co następuje:

§ 1

Opracowuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żarnów na lata 2019-2026 wraz z objaśnieniami, stanowiący załącznik do zarządzenia.

§ 2

Projekt, o którym mowa w § 1 przedkłada się:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi zespół zamiejscowy w Piotrkowie Tryb, celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy Żarnów

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA GMINY ŻARNÓW

dr Krzysztof Nawrocki

Załącznik
do Zarządzenia Nr 87 /2018
Wójta Gminy Żarnów
z dnia 13 listopada 2018 r.

Uchwała Nr
Rady Gminy Żarnów
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żarnów na lata 2019-2026

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 2017 r. poz. 2077 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2019-2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2023, 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 XXXV/273/2017 Rady Gminy Żarnów z dnia 27 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 – 2027, 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 2019 r.


WÓJT GMINY ŻARNÓW
dr Irzysztof Nawrocki

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr

Rady Gminy Żarnów z dnia

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:						w tym:				
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.5	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
							z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej					
Lp	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		
2019	27 391 588,30	24 347 796,00	2 819 030,00	10 000,00	2 277 500,00	1 000 000,00	10 081 847,00	7 930 199,00	3 043 792,30	0,00		3 043 792,30	
2020	26 491 580,89	25 078 229,89	2 903 600,90	10 300,00	2 345 825,00	1 030 000,00	10 384 302,41	8 168 104,97	1 413 351,00	0,00		1 413 351,00	
2021	25 830 576,78	25 830 576,78	2 990 708,93	10 609,00	2 416 199,75	1 060 900,00	10 695 831,48	8 413 148,12	0,00	0,00		0,00	
2022	26 605 494,08	26 605 494,08	3 080 430,19	10 927,27	2 488 685,74	1 092 727,00	11 016 706,43	8 665 542,56	0,00	0,00		0,00	
2023	27 403 658,90	27 403 658,90	3 172 843,10	11 255,09	2 563 346,31	1 125 508,81	11 347 207,62	8 925 508,84	0,00	0,00		0,00	
2024	27 951 732,08	27 951 732,08	3 236 299,96	11 480,19	2 614 613,24	1 148 018,99	11 574 151,77	9 104 019,02	0,00	0,00		0,00	
2025	28 510 766,72	28 510 766,72	3 301 025,96	11 709,79	2 666 905,51	1 170 979,37	11 805 634,81	9 286 099,40	0,00	0,00		0,00	
2026	29 080 982,06	29 080 982,06	3 367 046,48	11 943,99	2 720 243,62	1 194 398,95	12 041 747,50	9 471 821,38	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.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:									Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 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	
2019	31 312 489,24	22 462 865,00	0,00	0,00	x	185 000,00	175 000,00	0,00	0,00	8 849 624,24	
2020	23 663 691,49	22 807 032,98	0,00	0,00	x	195 000,00	190 000,00	0,00	0,00	856 658,51	
2021	24 964 957,38	23 131 213,47	0,00	0,00	x	180 000,00	175 000,00	0,00	0,00	1 833 743,91	
2022	25 987 234,68	23 455 481,67	0,00	0,00	x	160 000,00	155 000,00	0,00	0,00	2 531 753,01	
2023	26 628 386,30	23 764 913,90	0,00	0,00	x	120 000,00	115 000,00	0,00	0,00	2 863 472,40	
2024	27 176 459,48	24 059 587,61	0,00	0,00	x	60 000,00	55 000,00	0,00	0,00	3 116 871,87	
2025	27 966 558,46	24 389 581,42	0,00	0,00	x	30 000,00	25 000,00	0,00	0,00	3 576 977,04	
2026	29 080 982,06	24 724 975,14	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 356 006,92	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	Kwota długu 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	7	8.1	8.2	
2019	1 313 021,32	1 313 021,32	274 295,52	274 295,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1 884 931,00	1 884 931,00	
2020	2 827 889,40	2 827 889,40	1 413 351,00	1 413 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 271 196,91	2 271 196,91	
2021	865 619,40	865 619,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 699 363,31	2 699 363,31	
2022	618 259,40	618 259,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 012,41	3 150 012,41	
2023	775 272,60	775 272,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 638 745,00	3 638 745,00	
2024	775 272,60	775 272,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 892 144,47	3 892 144,47	
2025	544 208,26	544 208,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 121 185,30	4 121 185,30	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 356 006,92	4 356 006,92	

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 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.

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, po uwzględnieniu 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 przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^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 (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 rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku zobowiąz z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku zobowiąz z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku zobowiąz z 3 poprzednich lat) ^x
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	5,43%	4,43%	0,00	4,43%	6,88%	11,09%	11,10%	TAK	TAK
2020	11,39%	6,06%	0,00	6,06%	8,57%	8,45%	8,47%	TAK	TAK
2021	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	10,45%	7,05%	7,07%	TAK	TAK
2022	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	11,84%	8,63%	8,63%	TAK	TAK
2023	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	13,28%	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2024	2,97%	2,97%	0,00	2,97%	13,92%	11,86%	11,86%	TAK	TAK
2025	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	14,45%	13,01%	13,01%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	14,98%	13,88%	13,88%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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
					Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	9 441 594,00	2 624 000,00	8 759 624,24	0,00	8 759 624,24	8 759 624,24	90 000,00	0,00
2020	2 827 889,40	2 827 889,40	9 536 009,94	2 092 227,09	475 000,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00
2021	865 619,40	865 619,40	9 631 370,04	2 113 149,36	1 720 000,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00
2022	618 259,40	618 259,40	9 727 683,74	2 134 280,85	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2023	775 272,60	775 272,60	9 824 960,58	2 155 623,66	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00
2024	775 272,60	775 272,60	9 923 210,18	2 177 179,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	544 208,26	544 208,26	10 022 422,28	2 198 951,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	10 122 666,71	2 220 941,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się koszty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

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 u.s. , pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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 z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 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		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	
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
2019	0,00	0,00	0,00	1 545 133,00	1 545 133,00	1 545 133,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	1 413 351,00	1 413 351,00	1 413 351,00	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

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:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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:		Wydanki na wkład krajowy w związku z 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 powstałe 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:	w tym:
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
2019	3 649 971,23	2 613 515,70	2 613 515,70	1 036 455,53	1 036 455,53	1 036 455,53	1 036 455,53	1 413 351,00	1 413 351,00			
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			

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 zyskowanego 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				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
2019	1 313 021,32	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
2021	330 346,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	82 986,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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
2025	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

* Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, w której kolumna 14.4 ust. 1, pozycja 16, będzie zawierała dane z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, 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

WÓJT GMINY ZARNÓW
dr Krzysztof Nawrocki

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr

Rady Gminy Żarnów z dnia

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 798 675,72	8 759 624,24	475 000,00	1 720 000,00	1 000 000,00	1 150 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 798 675,72	8 759 624,24	475 000,00	1 720 000,00	1 000 000,00	1 150 000,00
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:				3 649 971,23	3 649 971,23	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
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 649 971,23	3 649 971,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Odnawialne Źródła Energii na terenie Gmin Paradyż i Żarnów - pompy ciepła -	Urząd Gminy	2017	2019	1 428 767,50	1 428 767,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa targowiska gminnego przy ul. Koneckiej w Żarnowie -	Urząd Gminy	2017	2019	1 565 387,58	1 565 387,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Doposażenie ogólnodostępnej świetlicy wiejskiej w Miedznej Murowanej -	Urząd Gminy	2018	2019	137 570,00	137 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Renowacja rynku w Żarnowie -	Urząd Gminy	2016	2019	518 246,15	518 246,15	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				18 148 704,49	5 109 653,01	475 000,00	1 720 000,00	1 000 000,00	1 150 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 148 704,49	5 109 653,01	475 000,00	1 720 000,00	1 000 000,00	1 150 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kamieniec	Urząd Gminy	2017	2019	120 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dostawa i montaż agregatów prądotwórczych -	Urząd Gminy	2018	2019	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Odnawialne Źródła Energii na terenie Gmin Paradyż i Żarnów -	Urząd Gminy	2017	2019	5 854 236,31	1 390 251,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Odnawialne Źródła Energii na terenie Gmin Paradyż i Żarnów - pompy ciepła -	Urząd Gminy	2017	2019	137 413,90	124 973,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Marcinków-Myslibórz-Ruszenice Nr 107355E -	Urząd Gminy	2017	2023	2 500 000,00	45 000,00	55 000,00	250 000,00	1 000 000,00	1 150 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi na ulicy Złotej w Miedznej Murowanej -	Urząd Gminy	2015	2019	243 690,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi w miejscowości Topolice - Straszowa Wola -	Urząd Gminy	2018	2019	84 305,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ulicy Targowej i ulicy Topolowej w Żarnowie -	Urząd Gminy	2015	2020	293 454,70	286 534,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wykonanie elewacji na budynku szkoły (gimnazjum) -	Urząd Gminy	2018	2019	182 360,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Żarnowie -	Urząd Gminy	2015	2021	6 000 786,00	15 000,00	420 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie przyłącza energetycznego do pompowni ścieków w Miedznej Murowanej -	Urząd Gminy	2018	2019	6 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	13 104 624,24
1.a	0,00
1.b	13 104 624,24
1.1	3 649 971,23
1.1.1	0,00
1.1.2	3 649 971,23
1.1.2.1	1 428 767,50
1.1.2.2	1 565 387,58
1.1.2.3	137 570,00
1.1.2.4	518 246,15
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	9 454 653,01
1.3.1	0,00
1.3.2	9 454 653,01
1.3.2.1	100 000,00
1.3.2.2	140 000,00
1.3.2.3	1 390 251,63
1.3.2.4	124 973,90
1.3.2.5	2 500 000,00
1.3.2.6	240 000,00
1.3.2.7	80 000,00
1.3.2.8	286 534,70
1.3.2.9	180 000,00
1.3.2.10	1 905 000,00
1.3.2.11	3 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.2.12	Wykonanie oświetlenia ulicznego ul. Słoneczna w Miedznej Murowanej -	Urząd Gminy	2017	2020	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa targowiska gminnego przy ul. Koneckiej w Żarnowie - środki własne gminy -	Urząd Gminy	2017	2019	183 726,16	173 271,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Doposażenie ogólnodostępnej świetlicy wiejskiej w Miedznej Murowanej -	Urząd Gminy	2018	2019	2 430,00	2 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Straszowej Woli -	Urząd Gminy	2018	2019	580 574,53	570 574,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Renowacja rynku w Żarnowie -	Urząd Gminy	2016	2019	71 167,09	31 807,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa i zagospodarowanie terenu przy kompleksie boisk sportowych w Żarnowie -	Urząd Gminy	2016	2019	1 703 560,80	1 681 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.12	45 000,00
1.3.2.13	173 271,16
1.3.2.14	2 430,00
1.3.2.15	570 574,53
1.3.2.16	31 807,09
1.3.2.17	1 681 810,00

WÓJT GMINY ŻARNÓW

dr Krzysztof Nawrocki

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2019-2026 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 długi 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 2026, tj., do roku spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Wielkości wykazane dla roku 2019 są zgodne z projektem budżetu Gminy Żarnów na 2019 r., oraz zawartymi w nim objaśnieniami. Przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2020 do 2026 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 2019 – 2026 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też uwzględniono przewidywane wykonanie za 2018 r.

Do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2026 przyjęto następujące założenia:

DOCHODY

Na rok 2019 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 2018 r.

Dochody ogółem na 2019 rok zaplanowane zostały w kwocie **27 391 588,30 zł.** w tym:

- dochody bieżące -24 347 796,00 zł.
- dochody majątkowe – 3 043 792,30 zł.

Szczegółowe dane dotyczące planowanych dochodów na rok 2019 zawarte zostały w objaśnieniach do projektu budżetu. Dane dotyczące dochodów budżetu Gminy Żarnów w latach 2019-2026 przedstawiają się następująco:

Rok	Dochody ogółem	Wzrost/spadek dochodów ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Wzrost dochodów bieżących
1	2	3	4	5	6
2019	27 391 588,30	×	24 347 796,00	3 043 792,30	×
2020	26 491 580,89	0,97	25 078 229,89	1 413 351,00	1,03
2021	25 830 576,78	0,98	25 830 576,78		1,03
2022	26 605 494,08	1,03	26 605 494,08		1,03
2023	27 403 658,90	1,03	27 403 658,90		1,03
2024	27 951 732,08	1,02	27 951 732,08		1,02
2025	28 510 766,72	1,02	28 510 766,72		1,02
2026	29 080 982,06	1,02	29 080 982,06		1,02

Dla dochodów bieżących gminy przyjęto założenia, że będą one rosły w tempie 3 % w latach 2020-2023 oraz 2% w latach 2024-2026. Dochody majątkowe planowane są na podstawie planu przedsięwzięć na lata 2019-2023.

Dochody majątkowe w latach objętych prognozą zostały zaplanowane zgodnie z zawartymi umowami w 2017 i 2018 r. z Urzędem Marszałkowskim w Łodzi:

- z środków EFRROW w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020;
- z środków EFRR w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020;

oraz umową z 2017 r. z Ministerstwem Sportu i Turystyki i planowanymi do osiągnięcia w oparciu o złożone wnioski do WFOŚiGW w Łodzi.

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 1 545 133,70 zł, z tego:

- ✓ *Przebudowa drogi w miejscowości Topolice w kwocie 125 709,00 zł,*
- ✓ *Przebudowa drogi w miejscowości Paszkowice w kwocie 219 260 ,00 zł,*
- ✓ *Odnawialne źródła energii na terenie gmin Paradyż i Żarnów – pompy ciepła w kwocie 1 200 164,70 zł.*

- dochody z dotacji celowej z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach programu rozwoju szkolnej infrastruktury sportowej na zadanie:

- ✓ *Przebudowa i zagospodarowanie terenu przy kompleksie boisk sportowych w kwocie 500 500,00 zł.*

- dochody z dotacji celowej z WFOŚiGW w Łodzi w ramach zadania:
 - ✓ *Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Straszowej Woli w kwocie 184 241,00 zł.*
- dochody z dotacji celowej z Gminy Paradyż na zadanie:
 - ✓ *Odnawialne źródła energii na terenie gmin Paradyż i Żarnów w kwocie 813 918,30 zł.*

W 2020 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 1 413 351,00 zł, z tego na zadania:
 - ✓ *Doposażenie ogólnodostępnej świetlicy wiejskiej w Miedznej Murowanej w kwocie 87 535,00 zł.*
 - ✓ *Renowacja rynku w Żarnowie w kwocie 329 760,00 zł.*
 - ✓ *Przebudowa targowiska gminnego przy ul. Koneckiej w Żarnowie w kwocie 996 056,00 zł*

WYDATKI

Wydatki ogółem na 2019 rok zaplanowane zostały w kwocie **31 312 489,24 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – **22 462 865,00 zł**,
- wydatki majątkowe – **8 849 624,24 zł**.

Wydatki na rok 2019 przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z wielkościami zamieszczonymi w projekcie budżetu na 2019 r. Szczegółowy opis został zamieszczony w uzasadnieniu do projektu budżetu. Dane dotyczące wydatków budżetu gminy przedstawiają się następująco:

Rok	Wydatki ogółem	wzrost/ spadek wydatków ogółem	Wydatki bieżące	wzrost/ spadek wydatków bieżących bez obsługi długu i poręczeń	Wydatki majątkowe	Obsługa długu	Poręczenia
1	2	3	4	5	6	7	8
2019	31 312 489,24	x	22 462 865,00	x	8 849 624,24	185 000,00	0,00
2020	23 663 691,49	1,015	22 807 032,98	1,015	856 658,51	195 000,00	0,00
2021	24 964 957,38	1,014	23 131 213,47	1,015	1 833 743,91	180 000,00	0,00
2022	25 987 234,68	1,014	23 455 481,67	1,015	2 531 753,01	160 000,00	0,00
2023	26 628 386,30	1,013	23 764 913,90	1,015	2 863 472,40	120 000,00	0,00
2024	27 176 459,47	1,012	24 059 587,61	1,015	3 116 871,86	60 000,00	0,00
2025	27 966 558,46	1,014	24 389 581,42	1,015	3 576 977,04	30 000,00	0,00
2026	29 080 982,06	1,014	24 724 975,14	1,015	4 356 006,92	0,00	0,00

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania lat poprzednich i planowanych do wykonania w 2018 r. Dla wydatków bieżących budżetu gminy przyjęto założenie, iż w latach 2020-2026 r. wydatki te będą rosły o średnio o 1,5 % rocznie.

WYNIK BUDŻETU

Deficyt budżetowy zaplanowano w wysokości **3 920 900,24 zł.** Po wyłączeniu dochodów na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego w Łodzi w kwocie **344 969,00 zł.** deficyt stanowi kwotę **4 265 869,94 zł.,** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie **2 552 518,94 zł.,** pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości **1 413 351,00 zł.** oraz spłat udzielonych w 2018 r. pożyczek w wysokości **300 000,00 zł.**

PRZYCHODY I ROZCHODY

Planowane przychody na 2019 r. wynoszą **5 233 922,26 zł.,** w tym :

1. spłata pożyczki na finansowanie zadań własnych gminy realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **300 000,00 zł.**
2. kredyty na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów – **1 038 725,80 zł.**
3. kredyty i pożyczki na sfinansowanie planowanego deficytu – **2 481 845,46 zł.**
4. pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej **1 413 351,00 zł.**

Spłaty planowanych do zaciągnięcia w 2019 r. kredytów i pożyczek na zadania inwestycyjne oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (rozchody) zaplanowano:

- pożyczka w WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 276 363,00 zł. na zadanie „Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Straszowej Woli” na 5 lat począwszy od 2020 r. koszt ok 11 000,00 zł.
- kredyt na sfinansowanie deficytu i wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 3 244 208,26 zł. na 6 lat począwszy od 2020 r., którego koszt wyniesie około 429 000,00 zł.
- pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego w Łodzi na zadania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 1 413 351,00 zł. na czas rozliczenia projektów ok 6 m-cy spłata w 2020 r. koszt ok 10 000,00 zł.
- kredyt na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetowego w wysokości 2 000 000,00 zł. koszt ok 10 000,00 zł.

Planowane rozchody na 2019 r. wynoszą **1 313 021,32 zł.**, w tym na:

1. spłaty pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie – **274 295,52 zł.**
2. spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie – **1 038 725,80 zł.**

ZADŁUŻENIE

Zadłużenie gminy na koniec 2019 r. planowane jest w kwocie 6 406 521,66 zł. co stanowi 23,39 % 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
2019	4,43	11,09
2020	6,06	8,45
2021	4,03	7,05
2022	2,91	8,63
2023	3,25	10,29
2024	2,97	11,86
2025	2,00	13,01
2026	0	13,88

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

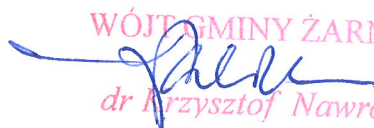
wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

Załącznik nr 2 przedstawia wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2023. 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. 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 2019-2023 w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2026 uzależniona jest od możliwości finansowych gminy i uzyskania dochodów na współfinansowanie zadań z środków zewnętrznych.

WÓJTA GMINY ŻARNÓW

dr Krzysztof Nawrocki