

## UCHWAŁA Nr IV/23/2019

### RADY GMINY ŻARNÓW

z dnia 11 stycznia 2019 r.

#### w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żarnów na lata 2019-2024

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 2019-2024, 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.

Przewodnicząca  
Rady Gminy  
*Joanna Grodzicka*  
Joanna Grodzicka



# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/23/2019 Rady Gminy Żarnów z dnia 11 stycznia 2019 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:				
	1	1.1					1.1.3				1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	
		Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
1p	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	w tym:			
2019	26 973 183,96	24 503 833,63	2 819 030,00	10 000,00	2 277 500,00	1 000 000,00	10 081 847,00	8 086 236,63	2 469 350,33	0,00	2 469 350,33				
2020	25 656 243,65	25 238 948,65	2 903 600,90	10 300,00	2 345 825,00	1 030 000,00	10 384 302,41	8 328 823,73	417 295,00	0,00	417 295,00				
2021	25 996 117,10	25 996 117,10	2 990 708,93	10 609,00	2 416 199,75	1 060 900,00	10 695 831,48	8 578 688,44	0,00	0,00	0,00				
2022	26 776 000,61	26 776 000,61	3 080 430,19	10 927,27	2 488 685,74	1 092 727,00	11 016 706,43	8 836 049,09	0,00	0,00	0,00				
2023	27 579 280,63	27 579 280,63	3 172 843,10	11 255,09	2 563 346,31	1 125 508,81	11 347 207,62	9 101 130,57	0,00	0,00	0,00				
2024	28 130 866,25	28 130 866,25	3 236 299,96	11 480,19	2 614 613,24	1 148 018,99	11 574 151,77	9 283 153,18	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. 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							Wydatki majątkowe 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 finansowaniu 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 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 art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	
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			
Lp	2	2.1	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	28 246 704,60	22 311 152,63	0,00	X	135 000,00	125 000,00	0,00	0,00	5 935 551,97
2020	23 879 682,83	22 648 794,92	0,00	X	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	1 230 887,91
2021	25 185 770,30	22 946 426,85	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 239 343,45
2022	26 213 013,81	23 239 123,24	0,00	X	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 973 890,57
2023	26 970 033,69	23 566 960,10	0,00	X	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	3 403 073,59
2024	28 130 866,25	23 890 014,50	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	4 240 851,75

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



Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-1 273 520,64	2 571 062,38	0,00	0,00	258 815,94	0,00	2 012 246,44	973 520,64	300 000,00	300 000,00
2020	1 776 560,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	810 346,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	562 986,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	609 246,94	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	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		w tym:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
		5	5.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń, splaty 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, 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	1 297 541,74	1 038 725,80	0,00	0,00	0,00	0,00	258 815,94	0,00	2 192 681,00	2 451 496,94		
2020	1 776 560,82	1 776 560,82	417 295,00	417 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 590 153,73	2 590 153,73		
2021	810 346,80	810 346,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 049 690,25	3 049 690,25		
2022	562 986,80	562 986,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 536 877,37	3 536 877,37		
2023	609 246,94	609 246,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 012 320,53	4 012 320,53		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 240 851,75	4 240 851,75		

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

Lp	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w pierwszym rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
2019	4,31%	4,31%	0,00	8,13%	4,31%	11,09%	11,10%	TAK	TAK		
2020	7,47%	5,84%	0,00	10,10%	5,84%	8,87%	8,88%	TAK	TAK		
2021	3,50%	3,50%	0,00	11,73%	3,50%	7,98%	7,99%	TAK	TAK		
2022	2,29%	2,29%	0,00	13,21%	2,29%	9,99%	9,99%	TAK	TAK		
2023	2,32%	2,32%	0,00	14,55%	2,32%	11,68%	11,68%	TAK	TAK		
2024	0,00%	0,00%	0,00	15,08%	0,00%	13,16%	13,16%	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 dotycząca pozycji 9.6.1.



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>		Dochody określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki 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	
	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.1.1.1	12.1.1	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3	12.3.1	12.3.2
Lp	0,00	0,00	1 655 432,03	1 655 432,03	0,00	1 655 432,03	1 655 432,03	1 655 432,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	417 295,00	417 295,00	0,00	417 295,00	417 295,00	417 295,00	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	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	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	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	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	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	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania								
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
	2 620 193,10	2 072 727,73	2 072 727,73	547 465,37	547 465,37	547 465,37	547 465,37	417 295,00	417 295,00	
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	

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 samodzielnym zakładach publicznych 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 przekształconych zakładach publicznych opieki zdrowotnej	Dochoły 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 zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	417 295,00	417 295,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty 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:			
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
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
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4

\* 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). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących pozycji 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 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



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IV/23/2019 Rady Gminy Żarnów z dnia 11 stycznia 2019 r.

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)				23 980 891,08	6 011 580,60	475 000,00	1 720 000,00	1 000 000,00	1 150 000,00
1.a	- wydatki bieżące				401 103,00	356 528,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 579 788,08	5 655 051,97	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 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:				6 146 945,15	2 620 193,10	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				6 146 945,15	2 620 193,10	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	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
1.1.2.3	Renowacja rynku w Żarnowie -	Urząd Gminy	2016	2019	518 246,15	518 246,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zagospodarowanie przegów zalewu w Miedznej Murowanej atrakcją turystyczną Gminy Żarnów -	Urząd Gminy	2016	2019	4 062 361,50	535 609,45	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				17 833 945,93	3 391 387,50	475 000,00	1 720 000,00	1 000 000,00	1 150 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				401 103,00	356 528,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program ograniczania niskiej emisji na terenie Gminy Żarnów poprzez wymianę kotłów c.o. -	Urząd Gminy	2018	2019	318 169,00	273 594,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Utworzenie punktu dydaktycznego pn. "Magiczny Ogród" przy Szkole Podstawowej in J. Bartoszewicza w Żarnowie -	Urząd Gminy	2018	2019	57 934,00	57 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dotacja celowa dla OSP w Żarnowie na dofinansowanie inwestycji pn. "Budowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury technicznej i rekreacyjnej" -	Urząd Gminy	2018	2019	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 432 842,93	3 034 858,87	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	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Zdyszewice -	Urząd Gminy	2017	2019	101 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Żarnów -	Urząd Gminy	2017	2019	81 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dostawa i montaż agregatów prądotwórczych -	Urząd Gminy	2018	2019	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Marcinków-Myslibórz-Ruszenie Nr 1079355E -	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 ul Targowej i ul Topolowej w Żarnowie -	Urząd Gminy	2015	2019	293 454,70	286 534,70	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	10 356 580,60
1.a	356 528,63
1.b	10 000 051,97
1.1	2 620 193,10
1.1.1	0,00
1.1.2	2 620 193,10
1.1.2.1	1 428 767,50
1.1.2.2	137 570,00
1.1.2.3	518 246,15
1.1.2.4	535 609,45
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	7 736 387,50
1.3.1	356 528,63
1.3.1.1	273 594,63
1.3.1.2	57 934,00
1.3.1.3	25 000,00
1.3.2	7 379 858,87
1.3.2.1	100 000,00
1.3.2.2	20 000,00
1.3.2.3	7 000,00
1.3.2.4	140 000,00
1.3.2.5	2 500 000,00
1.3.2.6	286 534,70

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						
1.3.2.7	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
1.3.2.8	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Dłużnie -	Urząd Gminy	2018	2019	8 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi w miejscowości Poręba -	Urząd Gminy	2018	2019	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	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
1.3.2.11	Przebudowa drogi wewnętrznej Bronów-Paszkwice -	Urząd Gminy	2018	2019	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zagospodarowanie brzożów zalewu w Miedznej Murowanej atrakcją turystyczną Gminy Żarnów - środki własne gminy -	Urząd Gminy	2016	2019	1 422 999,93	189 861,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wykonanie elewacji na budynku szkoły (gimnazjum) -	Urząd Gminy	2018	2019	182 360,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	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
1.3.2.15	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
1.3.2.16	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
1.3.2.17	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
1.3.2.18	Budowa oświetlenia ulicznego w Paszkwice Kolonia -	Urząd Gminy	2018	2019	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Wykonanie oświetlenia ulicznego ul. Stoneczna w Miedznej Murowanej -	Urząd Gminy	2017	2019	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	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
1.3.2.21	Renowacja rynku w Żarnowie -	Urząd Gminy	2016	2019	71 167,09	31 807,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Straszowej Woli -	Urząd Gminy	2018	2019	120 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.7	240 000,00
1.3.2.8	5 000,00
1.3.2.9	7 000,00
1.3.2.10	80 000,00
1.3.2.11	7 000,00
1.3.2.12	189 861,55
1.3.2.13	180 000,00
1.3.2.14	1 905 000,00
1.3.2.15	3 000,00
1.3.2.16	1 390 251,63
1.3.2.17	124 973,90
1.3.2.18	5 000,00
1.3.2.19	45 000,00
1.3.2.20	2 430,00
1.3.2.21	31 807,09
1.3.2.22	110 000,00

## OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

**Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2019-2024 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 zrównowżenia 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 2024 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 w 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 – 2024 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 2019-2024 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 **26 973 183,96 zł.** w tym:



- dochody bieżące -24 503 833,63 zł.
- dochody majątkowe – 2 469 350,33 zł.

Szczegółowe dane dotyczące planowanych dochodów na rok 2019 zawarte zostały w objaśnieniach do projektu budżetu. Dane dotyczące dochodów budżetu Gminy Żarnów w latach 2019-2024 przedstawiają się następująco:

Rok	Dochody ogółem	Wzrost/spadek dochodów ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Wzrost dochodów bieżących
1	2	3	4	5	6
2019	26 973 183,96	×	24 503 833,63	2 469 350,33	×
2020	25 656 243,65	0,97	25 238 948,65	417 295,00	1,03
2021	25 996 117,10	0,98	25 996 117,10		1,03
2022	26 776 000,61	1,03	26 776 000,61		1,03
2023	27 579 280,63	1,03	27 579 280,63		1,03
2024	28 130 866,25	1,02	28 130 866,25		1,02

Dla dochodów bieżących gminy przyjęto założenia, że będą one rosły w tempie 3 % w latach 2020-2023 oraz 2% w roku 2024. 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. i planowanymi do zawarcia w 2019 r. z Urzędem Marszałkowskim w Łodzi:

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

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 1 655 432,03 zł, z tego:

- ✓ *Zagospodarowanie brzegów zalewu w Miedznej Murowanej atrakcja turystyczną Gminy Żarnów 455 268,03 zł,*
- ✓ *Odnawialne źródła energii na terenie gmin Paradyż i Żarnów – pompy ciepła w kwocie 1 200 164,00 zł.*

- dochody z dotacji celowej z Gminy Paradyż na zadanie:

- ✓ *Odnawialne źródła energii na terenie gmin Paradyż i Żarnów w kwocie 681 891,60 zł.*
- ✓ *Odnawialne źródła energii na terenie gmin Paradyż i Żarnów – pompy ciepła w kwocie 132 026,70 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 417 295,00 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.*

## **WYDATKI**

**Wydatki ogółem** na 2019 rok zaplanowane zostały w kwocie **28 246 704,60 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – **22 311 152,63 zł**,
- wydatki majątkowe – **5 935 551,97 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	28 246 704,60	x	22 311 152,63	x	5 935 551,97	135 000,00	0,00
2020	23 879 682,83	1,015	22 648 794,92	1,015	1 230 887,91	140 000,00	0,00
2021	25 185 770,30	1,014	22 946 426,85	1,015	2 239 343,45	100 000,00	0,00
2022	26 213 013,81	1,014	23 239 123,24	1,015	2 973 890,57	50 000,00	0,00
2023	26 970 033,69	1,013	23 566 960,10	1,015	3 403 073,59	30 000,00	0,00
2024	28 130 866,25	1,012	23 890 014,50	1,015	4 240 851,75	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 2020-2024 r. wydatki te będą rosły o średnio o 1,5 % rocznie.

## **WYNIK BUDŻETU**

Deficyt budżetowy zaplanowano w wysokości **1 273 520,64 zł**. zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie **556 225,64 zł.**, pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości **417 295,00 zł.** oraz spłat udzielonych w 2018 r i planowanych do udzielenia w 2019 r. pożyczek w wysokości **300 000,00 zł.**

## PRZYCHODY I ROZCHODY

Planowane przychody na 2019 r. wynoszą **2 571 062,38 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. Wolne środki niewykorzystane na pożyczkę dla Stowarzyszeń w 2018 r. (przeniesione na 2019 r.) **258 815,94 zł.**
3. kredyty na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów – **1 038 725,80 zł.**
4. kredyty i pożyczki na sfinansowanie planowanego deficytu – **556 225,64 zł.**
5. pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej **417 295,00 zł.**

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

- kredyt na sfinansowanie deficytu i wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1 576 951,44 zł. na 4 lata począwszy od 2020 r., którego koszt wyniesie około 133 000,00 zł.
- pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego w Łodzi na zadania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 417 295,00 zł. na czas rozliczenia projektów ok 6 m-cy spłata w 2020 r. koszt ok 2 000,00 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 **1 297 541,74 zł.**, w tym na:

1. spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie – **1 038 725,80 zł.**
2. środki na pożyczkę z wolnych środków niewykorzystanych w 2018 r. do udzielenia w 2019 r. na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej **258 815,94 zł.**

## ZADŁUŻENIE

Zadłużenie gminy na koniec 2019 r. planowane jest w kwocie 3 759 141,36 zł. co stanowi 13,93 % 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:

<b>Rok</b>	<b>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 Kolumna 9.2</b>	<b>Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty Kolumna 9,6</b>
2019	4,31	11,09
2020	5,84	8,87
2021	3,50	7,98
2022	2,29	9,99
2023	2,32	11,68
2024	0	13,16

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 2019-2024 uzależniona jest od możliwości finansowych gminy i uzyskania dochodów na współfinansowanie zadań z środków zewnętrznych.



## Podjęcie uchwały w sprawie:

- ✓ uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żarnów na lata 2019 – 2026

Lp.	Nazwisko i imię	Za	Przeciw	Wstrzymuję się
1.	Adamczyk Sylwester	X		
2.	Błażejowski Sławomir	X		
3.	Borończyk Paweł	X		
4.	Bubis Mirosław			
5.	Bucewka Grażyna	X		
6.	Czyżykowski Leszek	X		
7.	Grodzicka Joanna	X		
8.	Kubiszewski Marek	X		
9.	Kwiatkowska Olga	X		
10.	Kwiecień Małgorzata	X		
11.	Stępień Marzena	X		
12.	Szulc Robert	X		
13.	Ściubeł Arkadiusz	X		
14.	Twardowski Piotr	X		
15.	Wojciechowska Anna	X		

