Zarządzenie Nr 83 /2020

WÓJTA GMINY ŻARNÓW

z dnia 12 listopada 2020 r.

w sprawie: **projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żarnów na lata 2021– 2028.**

Na podstawie art. 230 pkt. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jednolity tekst ustawy Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.),Wójt Gminy Żarnów,

zarządza, co następuje:

§ 1

Opracowuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żarnów na lata 2021-2028 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.

WÓJT GMINY ŻARNÓW
dr Krzysztof Nawrocki

Załącznik
do Zarządzenia Nr 83 /2020
Wójta Gminy Żarnów
z dnia 12 listopada 2020 r.

Uchwała Nr .....
Rady Gminy Żarnów
z dnia .....

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żarnów na lata 2021-2028

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity ustawy Dz. U. z 2020 r poz. 713, ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art.232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity ustawy Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2021-2028 wraz z prognozą spłaty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2025, 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 dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
4. 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 XVI/92/2019 Rady Gminy Żarnów z dnia 27 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2028, z późn. zm.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żarnów.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z 1 stycznia 2021 r.

WÓJT GMINY ŻARNÓW
dr Krzysztof Nawrocki

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	30 423 492,27	27 305 749,91	10 654 147,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	3 117 742,36	3 117 742,36	247 000,00
2022	30 502 934,98	27 698 311,16	10 813 959,21	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	2 804 623,82	2 804 623,82	0,00
2023	29 958 427,71	28 141 985,83	10 979 168,59	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 816 441,88	1 816 441,88	0,00
2024	30 650 327,32	28 541 865,61	11 140 811,12	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 108 461,71	2 108 461,71	0,00
2025	31 613 934,16	28 938 043,60	11 307 923,29	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 675 890,56	2 675 890,56	0,00
2026	33 064 863,35	29 340 614,25	11 477 542,14	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 724 249,10	3 724 249,10	0,00
2027	35 460 270,06	29 769 673,47	11 649 705,27	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	5 690 596,59	5 690 596,59	0,00
2028	36 980 386,22	30 175 318,57	11 824 450,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 805 067,65	6 805 067,65	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	517 911,40	517 911,40	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	570 551,40	570 551,40	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	439 564,60	439 564,60	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 267 564,60	1 267 564,60	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 673,45	1 580 673,45	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 457 528,56	1 457 528,56	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	443 017,52	443 017,52	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	3,73%	2,32%	2,32%	15,48%	14,09%	TAK	TAK
2022	3,87%	7,60%	7,60%	8,08%	6,69%	TAK	TAK
2023	3,21%	12,63%	12,63%	4,70%	3,31%	TAK	TAK
2024	7,00%	17,41%	17,41%	7,52%	7,52%	TAK	TAK
2025	7,98%	20,68%	x	12,55%	12,55%	TAK	TAK
2026	6,88%	23,88%	x	11,74%	11,19%	TAK	TAK
2027	1,99%	26,96%	x	12,62%	12,07%	TAK	TAK
2028	0,00%	29,00%	x	15,93%	15,93%	TAK	TAK

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	0,00	0,00	0,00	2 706 166,05	70 422,26	2 635 743,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 804 623,82	59 520,26	2 745 103,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	562 922,06	12 922,06	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	780 000,00	0,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	0,00	1 320 000,00	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załacznik 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 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 453 513,41	2 706 166,05	2 804 623,82	562 922,06	780 000,00	1 320 000,00
1.a	- wydatki bieżące				186 497,19	70 422,26	59 520,26	12 922,06	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 267 016,22	2 635 743,79	2 745 103,56	550 000,00	780 000,00	1 320 000,00
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:				186 497,19	70 422,26	59 520,26	12 922,06	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				186 497,19	70 422,26	59 520,26	12 922,06	0,00	0,00
1.1.1.1	CUŚ - centrum usług środowiskowych na rzecz powiatu opoczyńskiego - Zapewnienie usług na rzecz osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Gminny Osrodek Pomocy Społecznej w Zarnowie	2020	2023	159 497,19	56 062,26	59 520,26	12 922,06	0,00	0,00
1.1.1.2	Krok naprzód - Aktywna integracja osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Urząd Gminy	2020	2021	27 000,00	14 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				13 267 016,22	2 635 743,79	2 745 103,56	550 000,00	780 000,00	1 320 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 267 016,22	2 635 743,79	2 745 103,56	550 000,00	780 000,00	1 320 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi Ławki - Młynek - Siedlów - Poprawa bezpieczeństwa uzytkowników drogi	Urząd Gminy	2015	2021	101 310,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi wewenętrznej Soczówki - Malków (Szymanów) - Poprawa bezpieczeństwa uzytkowników drogi	ŻARNÓW	2020	2021	11 100,00	3 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Skórkowice (ul. Cicha, Północna, Cmentarna) - Poprawa bezpieczeństwa uzytkowników drogi	ŻARNÓW	2019	2021	859 920,00	855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zakup działki nr ew. 1188/2 o pow 0,0102 ha w Żarnowie 2021 - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2021	9 080,50	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa budynku OSP w Topolicach - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2019	2021	229 840,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dotacja celowa dla OSP w Żarnowie na dofinansowanie inwestycji pn. "Termomodernizacja budynku remizy OSP w Żarnowie"". - Zapewnienie bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy	2020	2021	257 000,00	247 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Fundusz sołecki Paszkowice - rozbudowa remizy OSP - Zapewnienie bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy	2020	2021	36 404,32	19 203,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Żarnowie - Poprawa ochrony środowiska naturalnego	Urząd Gminy	2015	2022	7 311 866,00	839 800,00	1 395 740,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wykonanie przyłacza energetycznego do pompowni ścieków w Miedznej Murowanej - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy	2018	2021	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.10	Zmiejszenie emisji zanieczyszczeń poprzez wymianę źródeł ciepła w Gminach Paradyż i Żarnów - Poprawa ochrony środowiska	ŻARNÓW	2020	2022	183 203,78	55 840,22	127 363,56	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa oświetlenia ulicznego na ulicy Leśnej i ul. Zielonej w Żarnowie - Poprawa warunków bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2019	2021	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa oświetlenia ulicznego w Paszkowice Kolonia - Poprawa warunków bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2018	2021	54 534,85	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi powiatowej nr 3120E na odcinku Żarnów - Pilichowice - Poprawa warunków bezpieczeństwa mieszkańców	ŻARNÓW	2019	2021	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa hal magazynowych na działce nr 1622 obręb Żarnów - Kształtowanie przestrzeni publicznej	Urząd Gminy	2017	2021	304 071,77	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej Marcinków-Myslibórz-Ruszenice Nr 107355E odcinek II i III - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	Urząd Gminy	2021	2025	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	800 000,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi w miejscowości Poręba - Poprawa bezpieczeństwa uzytkowników drogi	Urząd Gminy	2019	2022	827 000,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Kolonia Klew nr ew działki 188 - Poprawa bezpieczeństwa uzytkowników drogi	ŻARNÓW	2019	2022	406 674,00	0,00	402 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Niemojowice nr ew. działki 257 - Poprawa bezpieczeństwa uzytkowników drogi	ŻARNÓW	2019	2023	443 690,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Budków - Poprawa bezpieczeństwa uzytkowników drogi	ŻARNÓW	2019	2023	113 321,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Pilichowice - Poprawa bezbieczeństwa drogi	Urząd Gminy	2020	2025	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2021-2028 i przedstawiona w dwóch załącznikach.

I. **Załącznik nr 1** przedstawia w szczególności:

1. **Dochody ogółem** planowane w poszczególnych latach w podziale na:
   1.1. dochody bieżące z wyszczególnieniem: dochodów z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, z pozostałych dochodów bieżących w tym podatku od nieruchomości.

   1.2. dochody majątkowe w tym: dochody majątkowe i dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

2. **Wydatki ogółem** planowane w poszczególnych latach w podziale na:
   2.1. wydatki bieżące z wyszczególnieniem wydatków: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tytułu poręczeń i gwarancji, wydatki na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy.
   2.2. wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

3. **Wynik budżetu** w poszczególnych latach, w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych

4. **Przychody budżetu** w poszczególnych latach z tego: kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, wolne środki, o których mowa wart 217 ust 2 pkt 6 ustawy, spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym na pokrycie deficytu budżetu.

5. **Rozchody budżetu** w poszczególnych latach z tego: spłaty rat kapitałowych i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań oraz inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu.

6. **Kwota długu** w poszczególnych latach.

7. **Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy w tym:**
   7.1. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi;
   7.2. różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki (powiększone o środki nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych,

10.4. kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy;
10.5. kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych;
10.6. spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych
10.7. wydatki zmniejszające dług
10.8. kwota wzrostu (+) /spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe);
10.9. wcześniejsza spłata zobowiązań wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych.

Zgodnie z obowiązującymi zapisami art. 227 ustawy o finansach publicznych, Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Żarnów obejmuje okres do roku 2028, tj., do roku spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.
Wielkości wykazane dla roku 2021 są zgodne z projektem budżetu Gminy Żarnów na 2021 r., oraz zawartymi w nim objaśnieniami. Przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2021 do 2028 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 2021 – 2028 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też uwzględniono przewidywane wykonanie za 2020 r.
Do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2028 przyjęto następujące założenia:

DOCHODY

Na rok 2021 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 2020 r.

Dochody ogółem na 2021 rok zaplanowane zostały w kwocie **28 071 875,11 zł.** w tym:

- dochody bieżące – **27 571 875,11 zł.**
- dochody majątkowe – **500 000,00 zł.**

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania lat poprzednich i planowanych do wykonania w 2020 r. Dla wydatków bieżących budżetu gminy przyjęto założenie, iż będą one rosły średnio o 1,4 % w latach 2022-2028 prognozy. Wydatki majątkowe zaś będą determinowane pozyskiwaniem środków zewnętrznych oraz możliwościami finansowymi gminy z uwzględnieniem limitów przedsięwzięć.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Deficyt budżetowy zaplanowano w wysokości **2 351 617,16** zł. zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek na rynku krajowym **2 331 617,16 zł.** oraz przychodami ze spłaty pożyczki w kwocie **20 000,00 zł.**

Przychody ogółem planuje się na kwotę **2 869 528,56 zł,** w tym :

1. Kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie **2 331 617,16 zł.,** oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie **517 911,40 zł.,** (spłata w ciągu 5 lat pierwsza rata od 2022 r. koszt ok 360.000 zł.)
2. Przychody w kwocie **20 000,00 zł.** ze spłaty pożyczki udzielonej w 2020 r. dla OSP w Chełstach.

Rozchody ogółem planuje się na kwotę **517 911,40 zł.,** w tym :

1. Spłata pożyczek z WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 270 551,40 zł.
2. Spłaty kredytów bankowych w kwocie 247 360,00 zł.

W związku z planowaną realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2025 zaplanowano również kredyt w roku 2022 w kwocie 2 123 017,52 zł. na 5 lat, którego spłata planowana jest od 2023 r., koszt wyniesie około 250.000 zł.

ZADŁUŻENIE

Planowane zadłużenie gminy na 1.01.2021 r. wyniesie **1 304 265,45 zł.** Po uwzględnieniu zaplanowanych przychodów i rozchodów w 2021 r., zadłużenie gminy na 31.12.2021 r. planowane jest w kwocie **3 635 882,61 zł.**

Kwota długu na koniec 2021 r. stanowi 12,95 % dochodów ogółem oraz 13,19 % dochodów bieżących.

pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.)

Załącznik nr 2 przedstawia wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2025. 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 2021-2025 w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2028 uzależniona jest od możliwości finansowych gminy i uzyskania dochodów na współfinansowanie zadań z środków zewnętrznych.