

## **Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i realizacji przedsięwzięć**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zarszyn wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2013 – 2022 została uchwalona przez Radę Gminy Zarszyn dnia 19 grudnia 2012 r. Uchwałą Nr XXV/216/2012 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W wyniku zmian dokonywanych w trakcie I półrocza 2013 roku w uchwale budżetowej uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy uchwalona Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013 – 2022 uległa zmianie. Wprowadzono je następującymi Uchwałami:

- 1) Uchwała Nr XXVI/222/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 7 lutego 2013 r.,
- 2) Uchwała Nr XXVII/236/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 11 marca 2013 r.,
- 3) Uchwała Nr XXVIII/241/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 27 marca 2013 r.,
- 4) Uchwała Nr XXIX/256/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 15 maja 2013 r.,
- 5) Uchwała Nr XXX/276/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 26 czerwca 2013 r.

Kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Zarszyn wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2013 – 2022 po zmianach, na dzień 30.06.2013 roku przedstawiono w Załączniku nr 2.

### **Charakterystyka najważniejszych wielkości ujętych w wieloletniej prognozy finansowej Gminy Zarszyn na lata 2013-2022.**

#### **Dochody**

Nastąpił wzrost planowanych dochodów w stosunku do źródłowego planu wieloletniej prognozy finansowej w roku 2013 ogółem o kwotę 1 945 076,83 zł, z tego dochody bieżące wzrosły o kwotę 1 897 026,83 zł, a dochody majątkowe o kwotę 48 050,00 zł.

Zmiany w planie dochodów nastąpiły z tytułu otrzymanych w trakcie roku dotacji z budżetu państwa i dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, środków na zadania własne i inwestycyjne z innych źródeł oraz z tytułu wzrostu dochodów własnych gminy.

W roku 2013 dochody ogółem zwiększyły się o 1 945 076,83 zł. Zmiany dochodów w 2013 roku wprowadzono następującymi uchwałami.

1. W Uchwale Nr XXVI/222/2013 z dnia 7 lutego 2013 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2013 – 2022 na podstawie Uchwały Nr XXVI/223/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 7 lutego 2013 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2013 rok, dochody ogółem wzrosły o 694 122,35 zł, z tego dochody bieżące wzrosły o kwotę 694 122,35 zł.

a) Dochody bieżące – zmiany nastąpiły z tytułu:

- wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych w związku ze złożeniem korekty deklaracji podatku od nieruchomości Gminy Zarszyn za 2008 rok (zwiększenie o kwotę 800 000,00 zł),
- wpływów z tytułu odsetek w związku ze zwrotem świadczeń rodzinnych (zwiększenie o kwotę 1 000,00 zł),
- zwrotu zasiłków rodzinnych z lat ubiegłych (zwiększenie o kwotę 2 000,00 zł),
- wniosku o dofinansowanie projektu finansowanego z udziałem środków europejskich na realizację projektu systemowego pn. „Czas na aktywność w Gminie Zarszyn” na lata 2013 – 2015 (zmniejszenie o kwotę 108 877,65 zł).

2. W Uchwale Nr XXVII/236/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 11 marca 2013 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2013 – 2022 na podstawie Uchwały Nr XXVII/237/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 11 marca 2013 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2013 r. dochody ogółem uległy zwiększeniu o 378 544,90 zł, z tego dochody bieżące wzrosły o kwotę 178 544,90 zł, a dochody majątkowe wzrosły o kwotę 200 000,00 zł.
  - a) Dochody bieżące – zmiany nastąpiły z tytułu:
    - Umowy o dofinansowanie miniprojektu Nr PL-SK/KAR/IPP/III/116 pn. „Tematyczne wioski pogranicza polsko – słowackiego” realizowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (zwiększenie o kwotę 178 544,90 zł),
  - b) Dochody majątkowe – zmiany nastąpiły z tytułu:
    - Pisma Ministra Administracji i Cyfryzacji w związku z udzieleniem dotacji na usuwanie skutków klęsk żywiołowych (zwiększenie o kwotę 200 000,00 zł).
3. W Uchwale Nr XXVIII/241/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 27 marca 2013 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2013 – 2022 na podstawie Uchwały Nr XXVII/242/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 27 marca 2013 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2013 rok dochody ogółem zwiększyły się o 313 910,00 zł, z tego dochody bieżące wzrosły o kwotę 313 910,00 zł.
  - a) Dochody bieżące – zmiany nastąpiły z tytułu:
    - Otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne (zmniejszenie o kwotę 34 800,00 zł),
    - otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia społeczne (zwiększenie o kwotę 3 700,00 zł),
    - otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia społeczne (zmniejszenie o kwotę 1 000,00 zł),
    - otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zwiększenie o kwotę 6 700,00 zł),
    - otrzymania dotacji celowej na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych (zwiększenie o kwotę 700,00 zł),
    - otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (zwiększenie o kwotę 9 400,00 zł),
    - otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dożywianie (zwiększenie o kwotę 219 600,00 zł),
    - wpływów z tytułu odsetek w związku ze zwrotem świadczeń rodzinnych (zwiększenie o kwotę 5 000,00 zł),
    - zwrotu zasiłków rodzinnych z lat ubiegłych (zwiększenie o kwotę 8 000,00 zł),
    - darowizny na zakup nieruchomości (zwiększenie o kwotę 20 000,00 zł),
    - wpływów z tytułu ulokowania sieci urządzeń teletechnicznych (zwiększenie o kwotę 2 974,00 zł),
    - refundacji podatku VAT naliczonego za miesiąc grudzień (zwiększenie o kwotę 7 146,00 zł),
    - zwrotu nadpłaty za energię za 2012 r. (zwiększenie o kwotę 12 572,00 zł),

- wpływów z tytułu podatku od środków transportowych (zwiększenie o kwotę 32 820,00 zł),
  - wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych (zwiększenie o kwotę 57 109,00 zł),
  - zmiany subwencji oświatowej dla gmin (zmniejszenie o kwotę 36 011,00 zł).
4. W uchwale Nr XXIX/256/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 15 maja 2013 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2013 – 2022 na podstawie Zarządzenia Nr 361 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 5 kwietnia 2013 r., Zarządzenia Nr 366 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 22 kwietnia 2013 r., Zarządzenia Nr 368 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 30 kwietnia 2013 r. oraz Uchwały Nr XXIX/257/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 15 maja 2013 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2013 rok, dochody ogółem zwiększyły się o 613 840,82 zł, z tego dochody bieżące wzrosły o kwotę 568 893,82 zł, a dochody majątkowe wzrosły o kwotę 44 947,00 zł.
- a) Dochody bieżące – zmiany nastąpiły z tytułu:
- Otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gmin (zwiększenie o kwotę 3 888,00 zł),
  - Otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na wypłatę pomocy finansowej osobom pobierającym świadczenie pielęgnacyjne (zmniejszenie o kwotę 100,00 zł),
  - Otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu (zwiększenie o kwotę 227 522,95 zł),
  - Otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych (zwiększenie o kwotę 94 400,00 zł),
  - Otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych (zwiększenie o kwotę 6 100,00 zł),
  - Otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na wypłatę pomocy finansowej osobom pobierającym świadczenie pielęgnacyjne (zwiększenie o kwotę 43 900,00 zł),
  - Otrzymania środków z WFOŚiGW oraz NFOŚiGW na realizację zadania „Gospodarowanie odpadami inne niż komunalne, Część II – Usuwanie wyrobów zawierających azbest” (zwiększenie o kwotę 5 321,87 zł),
  - Otrzymanej dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (zwiększenie o kwotę 169 661,00 zł),
  - Otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków i składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zmniejszenie o kwotę 21 000,00 zł),
  - Otrzymania dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na wkład własny na realizację projektu systemowego „Kapitał Ludzki” (zwiększenie o kwotę 21 000,00 zł),
  - Wpływu z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (zwiększenie o kwotę 3 000,00 zł),
  - Wpływu z tytułu odsetek na rachunku bankowym (zwiększenie o kwotę 15 000,00 zł).
- b) Dochody majątkowe – zmiany nastąpiły z tytułu:

- Otrzymania środków na dofinansowanie inwestycji przyznane w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” na zadanie „Budowa placu zabaw w Długiem oraz remont pokrycia dachowego Domu Kultury w Odrzechowej” – refundacja wydatków za 2012 r. (zwiększenie o kwotę 44 947,00 zł).
5. W uchwale Nr XXX/276/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2013 – 2022 na podstawie Zarządzenia Nr 382 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 31 maja 2013 r., Zarządzeniem Nr 388 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 17 czerwca 2013 r. oraz Uchwałą Nr XXX/277/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2013 rok, dochody ogółem zmniejszyły się o kwotę 55 341,24 zł, z tego dochody bieżące wzrosły o kwotę 141 555,76 zł, a dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 196 897,00 zł.
- a) Dochody bieżące – zmiany nastąpiły z tytułu:
- Otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2013 – Asystent rodziny (zwiększenie o kwotę 21 603,00 zł),
  - Otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na wypłat pomocy finansowej osobom pobierających świadczenie pielęgnacyjne (zwiększenie o kwotę 700,00 zł),
  - Otrzymania dotacji od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na zadanie „Budowa i modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych, w obrębie Pielnia, Zarszyn” (zwiększenie o kwotę 70 000,00 zł),
  - Otrzymania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących realizowanych na podstawie porozumień „Aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Zarszyn” (zwiększenie o kwotę 16 000,00 zł),
  - Środków otrzymanych z WFOŚiGW i NFOŚiGW na zadanie „Usuwanie wyrobów zawierających azbest” (zwiększenie o kwotę 3 252,76 zł),
  - Wpływów z tytułu odsetek na rachunku bankowym (zwiększenie o kwotę 10 000,00 zł),
  - Wpływów z tytułu refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy za pracowników interwencyjnych (zwiększenie o kwotę 20 000,00 zł),
- b) Dochody majątkowe – zmiany nastąpiły z tytułu:
- Otrzymanej dotacji z budżetu państwa na realizację zadania: „Odbudowa ciągu dróg gminnych w miejscowości Bażanówka nr ewid. dz. 10 w km 0+050-0+445 oraz nr ewid. dz. 61 w km 0+000-0+320” (zmniejszenie o kwotę 47 328,00 zł),
  - Otrzymanej dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadania: „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” (zmniejszenie o kwotę 149 569,00 zł).

W roku 2014 dochody ogółem zmniejszyły się o 814 714,97 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o kwotę 14 905,50 zł, a dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 829 620,47 zł. Zmiany dochodów w 2013 roku wprowadzono następującymi uchwałami.

1. W uchwale Nr XXVII/236/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 11 marca 2013 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2013–2022 na podstawie Uchwały Nr XXVII/237/2013 Rady Gminy Zarszyn w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2013 rok, dochody ogółem zmniejszyły się o kwotę 964 283,97 zł, z tego dochody bieżące wzrosły o kwotę 14 905,50 zł, a dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 979 189,47 zł. Zmiany w planie dochodów nastąpiły w związku z wprowadzeniem do budżetu Gminy na lata 2013 –

2014 nowego przedsięwzięcie pn. „Tematyczne wioski pogranicza polsko – słowackiego” realizowanego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007 – 2013 w kwocie 14 905,50 zł oraz wstrzymaniem realizacji zadania „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Odrzechowej wraz z zagospodarowaniem terenu szkoły” w kwocie 979 189,47 zł.

2. W uchwale Nr XXX/276/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2022 na podstawie Zarządzenia Nr 382 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 31 maja 2013 r., Zarządzenia Nr 388 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 17 czerwca 2013 r. oraz Uchwały Nr XXX/277/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 26 czerwca 2013 r. dochody ogółem zwiększyły się o kwotę 149 569,00 zł, z czego dochody majątkowe wzrosły o kwotę 149 569,00 zł. Zmiana w planie dochodów nastąpiła w związku z przesunięciem środków w roku 2013 na realizację Projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” zgodnie z otrzymaniem aneksu do umowy na realizację w/w projektu.

### **Wydatki**

Nastąpiła zmiana planowanych wydatków w stosunku do źródłowego planu wieloletniej prognozy finansowej w poszczególnych latach:

- w roku 2013 wzrost ogółem o kwotę 2 265 666,91 zł,
- w roku 2014 zmniejszenie ogółem o kwotę 784 714,97 zł,
- w roku 2015 wzrost ogółem o kwotę 40 000,00 zł,
- w roku 2016 wzrost ogółem o kwotę 70 000,00 zł,
- w roku 2017 wzrost ogółem o kwotę 110 000,00 zł,
- w roku 2018 wzrost ogółem o kwotę 130 000,00 zł,
- w roku 2019 wzrost ogółem o kwotę 120 000,00 zł,
- w roku 2020 wzrost ogółem o kwotę 110 000,00 zł,
- w roku 2021 wzrost ogółem o kwotę 130 000,00 zł,
- w roku 2022 wzrost ogółem o kwotę 207 757,28 zł

Zmiany w planie wydatków skutkują zmianami przyjętymi w planie dochodów oraz związane są z bieżącą realizacją zadań jakie stoją przed gminą i na dzień 30.06.2013 r. i w poszczególnych latach kształtują się następująco.

W roku 2013 nastąpił ogólny wzrost wydatków o kwotę 2 265 666,91 zł, z tego wzrost wydatków bieżących o kwotę 2 092 116,91 zł, wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 173 550,00 zł.

Wzrost wydatków bieżących był związany głównie z otrzymywaniem dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące i zlecone oraz na zapewnienie środków na wypełnianie zadań jakie stoją do realizacji przed gminą.

Wzrost wydatków majątkowych wiązał się z przyjmowaniem do realizacji nowych zadań inwestycyjnych, związku z otrzymywaniem dofinansowania z różnych źródeł oraz wykonywania inwestycji ze środków własnych, które są niezbędne do zaspokajania potrzeb mieszkańców naszej gminy.

Zmiany w planie wydatków majątkowych były spowodowane:

1. Wzrostem planu w związku z przyjęciem nowych zadań inwestycyjnych:

- „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowosielce i Odrzechowa” – zwiększenie o kwotę 50 000,00 zł,
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zarszyn” - zwiększenie o kwotę 60 000,00 zł,

- „Odbudowa ciągu dróg gminnych w miejscowości Bażanówka nr ewid. dz. 10 w km 0+050-0+445 oraz nr ewid. dz. 61 w km 0+000-0+000-0+320” – zwiększenie o kwotę 254 000,00 zł,
  - „Odbudowa drogi gminnej nr ewid. dz. 12536 w miejscowości Zarszyn w km 0+000-0+320” – zwiększenie o kwotę 7 000,00 zł,
  - „Odbudowa ciągu dróg gminnych w miejscowości Pielnia nr ewid. dz. 915 w km 0+000-0+560 oraz nr ewid. dz. 918 w km 0+000+110” – zwiększenie o kwotę 9 000,00 zł,
  - „Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Zarszyn” – zwiększenie o kwotę 25 000,00 zł,
  - „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Jaćmierzu” – zwiększenie o kwotę 25 000,00 zł.
  - „Opracowanie projektu budowlanego odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości jaćmierz, Zarszyn, Posada Zarszyńska i Długie” (dokumentacja projektowa) – zwiększenie o kwotę 100 000,00 zł,
  - „Przebudowa pomieszczenia Sali narad z przeznaczeniem na pomieszczenia biurowe” – zwiększenie o kwotę 60 000,00 zł,
  - „Wykonanie placu manewrowego przy budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w miejscowości Długie” – zwiększenie o kwotę 60 000,00 zł,
  - „Dotacja dla Powiatu Sanockiego przeznaczona na inwestycje” – zwiększenie o kwotę 50 000,00 zł,
  - „Zakup działki pod budowę placu zabaw” – zwiększenie o kwotę 20 000,00 zł,
  - „Budujemy miasteczka ruchu drogowego” – zwiększenie o kwotę 17 755,00 zł,
  - Wpłata na fundusz celowy na rzecz Komendy Powiatowej Policji w Sanoku na zakup psa służbowego do wykrywania środków odurzających – zwiększenie o kwotę 500,00 zł,
  - „Wykonanie oświetlenia terenu przy Domu Ludowym na działce nr 600 w miejscowości Posada Zarszyńska” – zwiększenie o kwotę 44 947,00 zł,
  - „Budowa oświetlenie przy boisku treningowym w miejscowości Bażanówka” - zwiększenie o kwotę 21 885,00 zł,
  - „Zakup maszyny do konserwacji boiska Orlik” – zwiększenie o kwotę 30 000,00 zł,
  - „Zagospodarowanie i urządzenie terenów zielni na działce nr ewid. 943 zlokalizowanej w centrum Zarszyn” – zwiększenie o kwotę 10 000,00 zł,
  - „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej” – zwiększenie o kwotę 50 000,00 zł.
2. Zmniejszeniem planu w związku ze wstrzymaniem realizacji przedsięwzięć i zmniejszeniem planu realizacji poszczególnych zadań:
- „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Odrzechowej wraz z zagospodarowaniem terenu szkoły” – zmniejszenie o kwotę 240 000,00 zł,
  - „Przebudowa drogi wewnętrznej nr ewid. dz. 754 w miejscowości Długie” – zmniejszenie o kwotę 17 755,00 zł,
  - „Przebudowa pomieszczenia Sali narad z przeznaczeniem na pomieszczenia biurowe” – zmniejszenie o kwotę 60 000,00 zł,
  - „Opracowanie projektu budowlanego odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowościach Jaćmierz, Zarszyn, Posada Zarszyńska i Długie (dokumentacja projektowa)” – zmniejszenie o kwotę 80 000,00 zł,
  - „Odbudowa dróg gminnych w miejscowości Bażanówka nr ewid. dz. 10 w km 0+500-0+445 oraz nr ewid. dz. w km 0+000-0+320” – zmniejszenie o kwotę 47 328 zł,
  - „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” – zmniejszenie o kwotę 181 454,00 zł,

- „Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy” – zmniejszenie o kwotę 25 000,00 zł,
  - „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Jaćmierzu” – zmniejszenie o kwotę 25 000,00 zł,
  - Zmniejszenie rezerwy celowej na inwestycje i zakupy inwestycyjne – zmniejszenie o kwotę 50 000,00 zł.
3. Zwiększeniem planu w związku ze zwiększeniem wartości już istniejącego zadania:
- „Przebudowa boiska sportowego w Pielni” – zwiększenie o kwotę 5 000,00 zł.

W roku 2014 nastąpiło zmniejszenie wydatków ogółem o kwotę 784 714,97 zł, z tego wydatki bieżące wzrosły o kwotę 24 905,50 zł, a wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 809 620,47 zł.

Wzrost wydatków bieżących związany jest z przyjęciem do budżetu gminy nowego przedsięwzięcia pn. „Tematyczne wioski pogranicza polsko – słowackiego” realizowanego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007-2013 w kwocie 14 905,50 zł oraz w związku z rozliczeniem budżetu roku 2014, gdzie zaplanowano przychody w kwocie 10 000,00 zł z tytułu zwrotu udzielonej pożyczki dla Stowarzyszenia Na Rzecz Rozwoju Wsi Odrzechowa zostaną przeznaczone na wydatki bieżące.

Zmniejszenie wydatków majątkowych związane jest ze wstrzymaniem realizacji zadania „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Odrzechowej wraz z zagospodarowaniem terenu szkoły” w kwocie 979 189,47 zł oraz zwiększeniem wydatków majątkowych z tytułu przesunięcia środków na realizację przedsięwzięcia „PSeAP – Podkarpackie System e-Administracji Publicznej” w kwocie 149 569,00 zł oraz zwiększeniem wydatków majątkowych w związku ze zmniejszeniem rozchodów budżetu w 2014 roku o kwotę 20 000,00 zł.

W latach 2015 -2022 wzrost wydatków majątkowych nastąpił w związku ze zmniejszeniem rozchodów budżetu w poszczególnych latach, co spowodowane jest zmniejszeniem przychodów i rozchodów w roku 2013 i automatycznym zmniejszeniem się kwoty długu.

### **Przychody**

Na dzień 30.06.2013 r. planowane przychody Gminy Zarszyn wynoszą 1 767 104,35 zł, z tego przychody z tytułu kredytów i pożyczek 1 558 740,92 zł oraz z tytułu wolnych środków 208 363,43 zł i w stosunku do źródłowego planu uległy zmniejszeniu ogółem o kwotę 312 895,65 zł. Dokonane zmiany w planie przychodów wprowadzono następującymi uchwałami:

- 1) Uchwałą Nr XXVI/222/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 7 lutego 2013 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2013 – 2022 zmniejszono planowane przychody gminy z tytułu kredytów i pożyczek o kwotę 521 259,08 zł. Zmiana planu przychodów nastąpiła w związku ze zmniejszeniem planowanych rozchodów roku 2013 oraz zmniejszeniem planowanej nadwyżki.
- 2) Uchwałą Nr XXX/276/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2013 – 2022 zwiększono planowane przychody gminy roku 2013 z tytułu kredytów i pożyczek o kwotę 208 363,43 zł. Zmiana planu przychodów nastąpiła w związku ze zwiększeniem planowanej nadwyżki budżetu na rok 2013 o kwotę 208 363,43 zł.

### **Rozchody**

Nastąpiła zmiana planowanych rozchodów na dzień 30.06.2013 r. w stosunku do źródłowego planu wieloletniej prognozy finansowej w poszczególnych latach:

- w roku 2013 ogółem o kwotę 633 485,73 zł i po zmianach wynoszą 3 738 349,60 zł,
- w roku 2014 ogółem o kwotę 20 000,00 zł i po zmianach wynoszą 1 730 028,28 zł,

- w roku 2015 ogółem o kwotę 40 000,00 zł i po zmianach wynoszą 1 663 000,28 zł,
- w roku 2016 ogółem o kwotę 70 000,00 zł i po zmianach wynoszą 1 823 009,44 zł,
- w roku 2017 ogółem o kwotę 110 000,00 zł i po zmianach wynoszą 1 590 796,24 zł,
- w roku 2018 ogółem o kwotę 130 000,00 zł i po zmianach wynoszą 1 175 388,08 zł,
- w roku 2019 ogółem o kwotę 120 000,00 zł i po zmianach wynoszą 1 302 015,24 zł,
- w roku 2020 ogółem o kwotę 110 000,00 zł i po zmianach wynoszą 960 000,00 zł,
- w roku 2021 ogółem o kwotę 130 000,00 zł i po zmianach wynoszą 966 002,02 zł,
- w roku 2022 ogółem o kwotę 207 757,28 zł i po zmianach wynoszą 471 193,69 zł.

Dokonane zmiany w planie rozchodów wprowadzono następującymi uchwałami:

- 1) Uchwałą Nr XXVI/222/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 7 lutego 2013 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2013 – 2022 zmniejszono w 2013 r. planowane rozchody gminy z tytułu kredytów i pożyczek o kwotę 643 485,73 zł na spłatę kredytów i pożyczek w związku z aneksowaniem umowy kredytowej. Zmianie uległy także rozchody gminy Zarszyn w latach 2014 – 2022, które przedstawiają się następująco:
  - W 2014 roku zmniejszenie o kwotę 20 000,00 zł,
  - W 2015 roku zmniejszenie o kwotę 40 000,00 zł,
  - W 2016 roku zmniejszenie o kwotę 70 000,00 zł,
  - W 2017 roku zmniejszenie o kwotę 110 000,00 zł,
  - W 2018 roku zmniejszenie o kwotę 130 000,00 zł,
  - W 2019 roku zmniejszenie o kwotę 120 000,00 zł,
  - W 2020 roku zmniejszenie o kwotę 110 000,00 zł,
  - W 2021 roku zmniejszenie o kwotę 130 000,00 zł,
  - W 2022 roku zmniejszenie o kwotę 207 757,28 zł.
  
- 2) Uchwałą Nr XXX/276/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2013 – 2022 zwiększono planowane rozchody budżetu o kwotę 10 000,00 zł w związku z udzieleniem pożyczki dla Stowarzyszenia na Rzecz Rozwoju Wsi Odrzechowa, z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy.

Zmniejszenie planowanych rozchodów w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- W 2014 roku o kwotę 20 000,00 zł,
- W 2015 roku o kwotę 40 000,00 zł,
- W 2016 roku o kwotę 70 000,00 zł,
- W 2017 roku o kwotę 110 000,00 zł,
- W 2018 roku o kwotę 130 000,00 zł,
- W 2019 roku o kwotę 120 000,00 zł,
- W 2020 roku o kwotę 110 000,00 zł,
- W 2021 roku o kwotę 130 000,00 zł,
- W 2022 roku o kwotę 207 757,28 zł.

### **Kwota długu**

Zmniejszeniu uległa kwota długu w stosunku do źródłowego planu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Zarszyn na lata 2013-2022.



Zmiany dokonano Uchwałą Nr XXVI/222/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 7 lutego 2013 r., którą zmniejszono kwotę długu roku 2013 o kwotę 937 757,28 zł w wyniku zmian w planowanych przychodach i rozchodach budżetu Gminy.

Zmniejszeniu uległa także kwota długu i zmiany w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2013 ogółem o kwotę 937 757,28 zł,
- w roku 2014 ogółem o kwotę 917 757,28 zł
- w roku 2015 ogółem o kwotę 877 757,28 zł,
- w roku 2016 ogółem o kwotę 807 757,28 zł,
- w roku 2017 ogółem o kwotę 697 757,28 zł,
- w roku 2018 ogółem o kwotę 567 757,28 zł
- w roku 2019 ogółem o kwotę 447 757,28 zł,
- w roku 2020 ogółem o kwotę 337 757,28 zł,
- w roku 2021 ogółem o kwotę 207 757,28 zł.

#### **Wykaz przedsięwzięć wieloletnich sporządzonych z uwzględnieniem zmian dokonanych w wieloletniej prognozie finansowej do dnia 30 czerwca roku budżetowego.**

Rada Gminy Zarszyn Uchwałą Nr XXV/216/2013 dnia 19 grudnia 2013 r. oprócz Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2013– 2022 uchwaliła także wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych realizowanych w latach 2013 – 2014 zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wykaz przedsięwzięć zawiera informacje dotyczące realizacji zadań bieżących i majątkowych, których realizację przedstawiono poniżej.

#### **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.**

##### **Wydatki bieżące**

##### ***Przedsięwzięcie: „Tematyczne wioski pogranicza polsko – słowackiego”.***

Realizacja przedsięwzięcia przez Gminę obejmuje lata od 2013 do 2014, a łączne nakłady finansowe to 203 632,00 zł, z tego w roku 2013 zaplanowano kwotę 187 942,00 zł, a w 2014 zaplanowano kwotę 15 690,00 zł.

Celem przedsięwzięcia jest zwiększenie aktywizacji mieszkańców Gminy Zarszyn i Niżnej Sitnicy, poprawienie atrakcyjności turystycznej obszaru pogranicza poprzez utworzenie galerii rękodzieła oraz przekazanie wiedzy nt. tworzenia transgranicznych wiosek tematycznych.

Zadanie jest na bieżąco realizowane, a w trakcie I półrocza dokonano wydatków zwianych z zorganizowaniem konferencji inauguracyjnej projekt, zakupiono laptopa niezbędnego do pracy przy realizacji projektu oraz materiały biurowe, a także wypłacono wynagrodzenia koordynatora projektu, asystenta koordynatora, specjalisty ds. rozliczeń oraz koordynatora projektu po stronie słowackiej.

### **Wydatki majątkowe:**

#### ***„PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej”.***

Program realizowany jest przez Urząd Gminy w Zarszynie w okresie 2012 -2014 , a jego nakłady zaplanowano na łączną kwotę 585 143,00 zł, z tego w roku 2013 – 402 700,00 zł, a w roku 2014 – 181 454,00 zł.

Program ten ma zapewnić skuteczne narzędzia dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwić komunikowanie się obywateli z sektorem publicznym przy wykorzystaniu systemów teleinformatycznych, a także podnieść efektywność działania administracji samorządowej jednostki samorządu terytorialnego województwa podkarpackiego. Projekt będzie realizowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013.

Do dnia 30.06.2013 r. dokonano wydatków związanych z wykonaniem okablowania gniazd sieciowych, zakupiono szafę serwerową oraz zamontowano tablicę promującą projekt. Realizacją pozostałych wydatków przewidziana jest w II półroczu bieżącego roku.

#### **2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.**

### **Wydatki majątkowe:**

Uchwałą Nr XXVI/222/2013 z dnia 07 lutego 2013 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2013 – 2022 Rada Gminy Zarszyn wprowadziła nowe przedsięwzięcie w ramach wydatków majątkowych pn.: „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowosielce i Odrzechowa” w kwocie ogółem 3 403 000,00 zł, z tego w roku 2013 - 50 000,00 zł, w roku 2014 – 3 353 000,00 zł. Zadanie realizowane jest w latach 2013 – 2014 w ramach środków pomocowych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007 - 2013.

Celem realizacji projektu jest wybudowany wodociąg w Nowosielcach oraz przebudowana sieć wodociągowa dosyłowa na odcinku Sieniawa – Mymoń oraz zapewnienie dostępu do wody przydatnej do spożycia. Łącznie długość wybudowanej w ramach zadania sieci wodociągowej wyniesie 17637,00mb w miejscowości Nowosielce oraz wymienione zostanie 1400,00mb istniejącego odcinka rurociągu stalowego w miejscowości Mymoń. W I półroczu 2013 r. nie dokonano wydatków w związku z realizacją przedsięwzięcia.

Wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych realizowanych w latach 2013 – 2014 na dzień 30.06.2013 r. przedstawia Załącznik Nr 4.

#### **Upoważnienia do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.**

Rada Gminy Zarszyn Uchwałą Nr XXV/216/2012 z dnia 19 grudnia 2012 r. w prawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2013 -2022 upoważniła Wójta Gminy Zarszyn do:

- 1) Zaciągnięcia zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, dotyczących wydatków majątkowych w 2014 roku w kwocie 1 260 000,00 zł. Upoważnienie to dotyczyło planowanych wydatków na zadaniu:
  - a) „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Odrzechowej” – 1 260 000,00 zł,
- 2) Zaciągnięcia zobowiązania 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych do wysokości 1 500 000,00 zł.

W związku z dokonywanymi zmianami w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 -2022 oraz zmianami w przedsięwzięciach w I półroczu 2013 dokonano następujących zmian w upoważnieniach Wójta Gminy Zarszyn:

1. Uchwałą Nr XXVI/222/2013 z dnia 07 lutego 2013 r. Rada Gminy Zarszyn zwiększyła upoważnienie do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych o kwotę 3 353 000,00 zł, dotyczących wydatków majątkowych w 2013 roku do kwoty 4 613 000,00 zł, w związku z wprowadzeniem do budżetu gminy nowego zadania na lata 2013-2014 pn. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowosielce i Odrzechowa”.
2. Uchwałą Nr XXVII/236/2013 z dnia 11 marca 2013 r. Rada Gminy Zarszyn zmniejszyła upoważnienie do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, dotyczących wydatków majątkowych do kwoty 3 353 000,00 zł, w związku ze wstrzymaniem realizacji przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Odrzechowej” w kwocie 1 260 000,00 zł. Tą samą uchwałą Rada Gminy upoważniła także Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących w kwocie 15 690,00 zł.
3. Uchwałą Nr XXX/276/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. Rada Gminy Zarszyn zwiększyła upoważnienie do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, dotyczących wydatków majątkowych do kwoty 3 534 454,00 zł, w związku z aktualizacją harmonogramu rzeczowo-finansowego na realizację projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” w kwocie 181 454,00 zł.

Po dokonanych zmianach na dzień 30.06.2013 r. upoważnienia Wójta Gminy Zarszyn do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, określonych po zmianach w załączniku Nr 4 wynoszą ogółem 3 550 144,00 zł z tego, w ramach wydatków bieżących w kwocie 15 690,00 zł, a w ramach wydatków majątkowych w kwocie 3 534 454,00 zł.