

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn

Na podstawie art. 229, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. **o finansach publicznych** (Dz. U. z 2016 poz. 1870 z późn. zm.) oraz art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. **o samorządzie gminnym** (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2013 r., poz. 86 z późn. zm)
Rada Gminy Zarszyn

uchwała, co następuje:

§ 1

1. W związku ze zmianami w uchwale budżetowej na 2017 rok wprowadzonymi Uchwałą Nr XXXI/218/2016 Rady Gminy Zarszyn z dnia 29 grudnia 2016 r. oraz Uchwałą Nr XXXII/221/2017 Rady Gminy Zarszyn z dnia 15 lutego 2017 r. dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn wraz z prognozą długu i spłatą zobowiązań na lata 2017-2027 przyjętej Uchwałą Nr XXX/210/2016 Rady Gminy Zarszyn z dnia 22 grudnia 2016 r. po zmianach.
2. Dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017 - 2027:

W roku 2017 r.

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych dochodów ogółem o kwotę 273.882,97 zł.
z tego:
Dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 273.882,97 zł,
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 514.158,97 zł,
z tego:
Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 356.658,97 zł,
Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 157.500,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanych przychodów o kwotę 240.276,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie planowanego deficytu o kwotę 240.276,00 zł.
5. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 240.276,00 zł.

W 2018 r.

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych dochodów ogółem o kwotę 219.000,00 zł.
z tego:
Dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 105.000,00 zł.
Dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 114.000,00 zł.
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 199.000,00 zł,
z tego:
Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 105.000,00 zł.
Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 94.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 20.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki o kwotę 20.000,00 zł.
5. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 220.276,00 zł.

W 2019 r.

1. Nastąpiło zmniejszenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 20.000,00 zł.
z tego:
Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 20.000,00 zł.

2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 20.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki o kwotę 20.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 200.276,00 zł.

W 2020 r.

1. Nastąpiło zmniejszenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 20.000,00 zł.
z tego:
Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 20.000,00 zł.

2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 20.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki o kwotę 20.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 180.276,00 zł.

W 2021 r.

1. Nastąpiło zmniejszenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 20.000,00 zł.
z tego:
Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 20.000,00 zł.

2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 20.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki o kwotę 20.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 160.276,00 zł.

W 2022 r.

1. Nastąpiło zmniejszenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 20.000,00 zł.
z tego:
Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 20.000,00 zł.

2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 20.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki o kwotę 20.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 140.276,00 zł.

W 2023 r.

1. Nastąpiło zmniejszenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 20.000,00 zł.
z tego:
Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 20.000,00 zł.

2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 20.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki o kwotę 20.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 120.276,00 zł.

W 2024 r.

1. Nastąpiło zmniejszenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 20.000,00 zł.
z tego:
Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 20.000,00 zł.

2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 20.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki o kwotę 20.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 100.276,00 zł.

W 2025 r.

1. Nastąpiło zmniejszenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 30.000,00 zł.
z tego:
Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 30.000,00 zł.

2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 30.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki o kwotę 30.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 70.276,00 zł.

W 2026 r.

1. Nastąpiło zmniejszenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 30.000,00 zł.
z tego:
Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 30.000,00 zł.

2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 30.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki o kwotę 30.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 40.276,00 zł.

W 2027 r.

1. Nastąpiło zmniejszenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 40.276,00 zł.
z tego:
Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 40.276,00 zł.

2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 40.276,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki o kwotę 40.276,00 zł.

3. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zarszyn wraz z prognozą kwoty długu na lata 2017 - 2027 po zmianach przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Handwritten signature in blue ink over a red stamp of the Gmina Zarszyn Council.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXXII/222/2017
Rady Gminy Zarzazyn
z dnia 15 lutego 2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:						z tego:			
			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
						w tym:						
Lp	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	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2017	36 111 506,33	31 438 172,97	3 975 136,00	5 000,00	3 257 931,00	1 480 000,00	12 708 097,00	11 032 907,97	4 673 333,36	154 000,00	4 519 333,36	
2018	37 418 453,05	32 453 533,02	4 127 916,32	5 190,00	3 381 732,38	1 536 240,00	13 134 562,02	11 327 595,46	4 964 920,03	110 000,00	4 854 920,03	
2019	38 650 231,72	33 610 125,81	4 288 905,06	5 392,41	3 513 619,94	1 596 153,36	13 646 799,55	11 660 276,68	5 040 105,91	110 000,00	4 930 105,91	
2020	40 157 590,76	34 920 920,72	4 456 172,36	5 602,71	3 650 651,12	1 658 403,34	14 179 024,73	12 115 027,47	5 236 670,04	110 000,00	5 126 670,04	
2021	38 643 421,62	36 212 994,79	4 621 050,74	5 810,01	3 785 725,21	1 719 764,26	14 703 648,65	12 563 283,49	2 430 426,83	110 000,00	2 320 426,83	
2022	40 142 584,80	37 516 662,60	4 787 408,57	6 019,17	3 922 011,32	1 781 675,77	15 232 980,00	13 015 561,70	2 625 922,20	110 000,00	2 515 922,20	
2023	41 566 290,10	38 754 712,47	4 945 393,05	6 217,80	4 051 437,69	1 840 471,07	15 735 668,34	13 445 075,24	2 811 577,63	110 000,00	2 701 577,63	
2024	42 992 411,38	39 994 863,27	5 103 645,63	6 416,77	4 181 083,70	1 899 366,14	16 239 209,73	13 875 317,65	2 997 548,11	110 000,00	2 887 548,11	
2025	44 418 176,13	41 234 704,03	5 261 858,64	6 615,69	4 310 697,29	1 958 246,49	16 742 625,23	14 305 452,50	3 183 472,10	110 000,00	3 073 472,10	
2026	45 840 721,41	42 471 745,15	5 419 714,40	6 814,16	4 440 018,21	2 016 993,88	17 244 903,99	14 734 616,08	3 368 976,26	110 000,00	3 258 976,26	
2027	47 257 102,33	43 703 425,76	5 576 886,12	7 011,77	4 568 778,74	2 075 486,70	17 745 006,21	15 161 919,95	3 553 676,57	110 000,00	3 443 676,57	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x						Wydatki majątkowe ^x		
			2.1.1	w tym:		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1		w tym:	
				gwarancje i poręczenia podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przelanych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej					wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto odsetkowe w art. 243 ust. 1 ustawy ^x
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2017	37 472 342,17	29 530 290,06	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	7 942 052,11	
2018	35 733 064,97	30 351 187,22	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	5 381 877,75	
2019	36 848 216,48	31 425 788,52	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	5 422 427,96	
2020	38 437 590,76	32 651 394,27	0,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	5 786 196,49	
2021	36 877 419,60	33 859 495,86	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	3 017 923,74	
2022	38 700 132,03	35 078 437,71	0,00	0,00	0,00	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	3 621 694,32	
2023	40 086 290,10	36 236 026,15	0,00	0,00	0,00	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	3 850 263,95	
2024	41 582 411,38	37 395 578,99	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	4 186 832,39	
2025	43 028 176,13	38 554 841,94	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	4 473 334,19	
2026	45 025 036,49	39 711 487,20	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	5 313 549,29	
2027	46 815 470,25	40 863 120,33	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	5 952 349,92	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów x wartościowych	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dlugu s)x	w tym:
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formula	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
2017	-1 360 835,84	3 031 632,08	0,00	0,00	0,00	0,00	3 031 632,08	1 360 835,84	0,00	0,00	
2018	1 685 388,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 802 015,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 766 002,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 442 452,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	815 684,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	441 632,08	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 x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy	
5	5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]	5.1					
2017	1 670 796,24	1 670 796,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 685 388,08	1 685 388,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 802 015,24	1 802 015,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 766 002,02	1 766 002,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 442 452,77	1 442 452,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 480 000,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	815 684,92	815 684,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	441 632,08	441 632,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1..1] - [2..1]	[1..1] + (4..1) + (4..2) - (2..1) - (2..1.2)
2017	13 953 175,11	0,00	1 907 882,91	1 907 882,91
2018	12 267 787,03	0,00	2 102 345,80	2 102 345,80
2019	10 465 771,79	0,00	2 184 337,29	2 184 337,29
2020	8 745 771,79	0,00	2 269 526,45	2 269 526,45
2021	6 979 769,77	0,00	2 353 498,93	2 353 498,93
2022	5 537 317,00	0,00	2 438 224,89	2 438 224,89
2023	4 057 317,00	0,00	2 518 686,32	2 518 686,32
2024	2 647 317,00	0,00	2 599 284,28	2 599 284,28
2025	1 257 317,00	0,00	2 679 862,09	2 679 862,09
2026	441 632,08	0,00	2 760 257,95	2 760 257,95
2027	0,00	0,00	2 840 305,43	2 840 305,43

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									
Wszechstronnie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o okresie obrotowym w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o okresie obrotowym w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o okresie obrotowym w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o pomniejszonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki bieżące do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, 9)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonane roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonane roku poprzedzającego rok budżetowy	
Formula	$(2 \cdot 1,11 + 2 \cdot 1,311 + 5,11) / 11 $	$\frac{100 \cdot (2 \cdot 1,11 + 2 \cdot 1,311 + 5,11) \cdot 100}{100 \cdot (2 \cdot 1,11 + 2 \cdot 1,311 + 5,11) \cdot 100}$		$\frac{100 \cdot (2 \cdot 1,11 + 2 \cdot 1,311 + 5,11) \cdot 100}{100 \cdot (2 \cdot 1,11 + 2 \cdot 1,311 + 5,11) \cdot 100}$	$\frac{100 \cdot (1,15 \cdot 1,11 + 1,11 + 2,11 - 2 \cdot 1,12 + 2,115 20) \cdot 100}{100 \cdot (1,15 \cdot 1,11 + 1,11 + 2,11 - 2 \cdot 1,12 + 2,115 20) \cdot 100}$	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]		
2017	5,60%	5,60%	0,00	5,60%	5,71%	7,65%	7,41%	TAK	TAK		
2018	5,52%	5,52%	0,00	5,52%	5,91%	6,39%	6,15%	TAK	TAK		
2019	5,53%	5,53%	0,00	5,53%	5,94%	6,59%	6,36%	TAK	TAK		
2020	4,99%	4,99%	0,00	4,99%	5,93%	5,85%	5,85%	TAK	TAK		
2021	5,19%	5,19%	0,00	5,19%	6,37%	5,93%	5,93%	TAK	TAK		
2022	4,08%	4,08%	0,00	4,08%	6,35%	6,08%	6,08%	TAK	TAK		
2023	3,93%	3,93%	0,00	3,93%	6,32%	6,22%	6,22%	TAK	TAK		
2024	3,54%	3,54%	0,00	3,54%	6,30%	6,35%	6,35%	TAK	TAK		
2025	3,29%	3,29%	0,00	3,29%	6,28%	6,32%	6,32%	TAK	TAK		
2026	1,86%	1,86%	0,00	1,86%	6,28%	6,30%	6,30%	TAK	TAK		
2027	0,96%	0,96%	0,00	0,96%	6,24%	6,28%	6,28%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1				11.2	11.3			
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2017	0,00	0,00	12 071 468,00	3 263 700,00	4 502 646,44	0,00	4 502 646,44	4 152 646,33	3 789 405,78		0,00
2018	1 685 388,08	1 665 388,08	12 535 466,17	3 387 720,60	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	4 381 552,11		0,00
2019	1 802 015,24	1 782 015,24	13 024 349,35	3 519 841,70	400 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	5 022 427,96		0,00
2020	1 720 000,00	1 700 000,00	13 532 298,97	3 657 115,53	0,00	0,00	0,00	0,00	5 786 196,49		0,00
2021	1 766 002,02	1 746 002,02	14 032 994,03	3 792 428,80	0,00	0,00	0,00	0,00	3 017 923,74		0,00
2022	1 442 452,77	1 422 452,77	14 538 181,82	3 928 956,24	0,00	0,00	0,00	0,00	3 621 694,32		0,00
2023	1 480 000,00	1 460 000,00	15 017 941,82	4 058 611,80	0,00	0,00	0,00	0,00	3 850 263,95		0,00
2024	1 410 000,00	1 390 000,00	15 498 515,96	4 188 487,38	0,00	0,00	0,00	0,00	4 186 832,39		0,00
2025	1 390 000,00	1 360 000,00	15 978 969,95	4 318 330,49	0,00	0,00	0,00	0,00	4 473 334,19		0,00
2026	815 684,92	785 684,92	16 458 339,05	4 447 880,40	0,00	0,00	0,00	0,00	5 313 549,29		0,00
2027	441 632,08	401 356,08	16 935 630,88	4 576 868,93	0,00	0,00	0,00	0,00	5 952 349,92		0,00

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	12.1		12.1.1		12.2		12.2.1		12.3			
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
Formuła	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wyliczone wyłączenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	3 935 833,36	2 632 614,36	2 632 614,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	258 000,00	219 000,00	219 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
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
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorcami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania			Wydatki w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		Wydatki w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
2017	4 061 502,67	2 571 662,98	2 457 662,98	980 467,38	980 467,38	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

¹⁵⁾ Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
			13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządowego terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z realizacją programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	w t/m:						
Formuła	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 670 796,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z budżetu	1 685 388,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki zmniejszające dług	1 802 015,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiazane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	1 766 002,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	1 442 452,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	815 684,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	441 632,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określającą 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 (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który 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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przyczynodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICĄ
mgr Andrzej Zieliński

**Objaśnienia zmian dokonanych Uchwałą Nr XXXII/222/2017 Rady Gminy Zarszyn
z dnia 15 lutego 2017 r.**

Nastąpiła zmiana w planowanych dochodach i wydatkach w stosunku do uchwalonej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn w latach 2017 - 2027 r.:

ROK 2016

Dochody

Dochody gminy w 2017 roku uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 273.882,97 zł, z tego dochody bieżące wzrosły o kwotę 273.882,97 zł.

Zmian w planie dochodów bieżących dokonano na podstawie:

1. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu spraw obywatelskich (zmniejszenie o kwotę 5.089,00 zł),
2. wpływów z podatku dochodowego osób fizycznych (zmniejszenie o kwotę 1.662,00 zł),
3. zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego (zwiększenie o kwotę 54.386,00 zł)
4. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające składki dla opiekunów (zwiększenie o kwotę 17.100,00 zł),
5. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające składki dla opiekunów (zmniejszenie o kwotę 4.700,00 zł),
6. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na zasiłki okresowe (zmniejszenie o kwotę 12.300,00 zł),
7. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych za I kwartał 2017 r. (zwiększenie o kwotę 47,97 zł),
8. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na zasiłki stałe (zmniejszenie o kwotę 6.100,00 zł),
9. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na usługi opiekuńcze (zwiększenie o kwotę 6.100,00 zł),
10. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" (zwiększenie o kwotę 184.500,00 zł),
11. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na świadczenia wychowawcze (zwiększenie o kwotę 1.500,00 zł),
12. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne (zwiększenie o kwotę 40.100,00 zł).

Po dokonanych zmianach planowana kwota dochodów ogółem w 2017 r. wynosi 36.111.506,33 zł.

Wydatki

Wydatki w roku 2017 zwiększyły się ogółem o kwotę 514.158,97 zł, z tego wydatki bieżące wzrosły o kwotę 356.658,97 zł, a wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 157.500,00 zł.

Zmiany w planie wydatków nastąpiły na podstawie uchwały Nr XXXI/218/2016 Rady Gminy Zarszyn z dnia 29 grudnia 2016 r. oraz uchwały Nr XXXII/222/2017 Rady Gminy Zarszyn z dnia 15 lutego 2017 r. i skutkują zmianami przyjętymi w planie dochodów.

– Zwiększenie planu wydatków majątkowych ogółem o kwotę 157.500,00 zł nastąpiło z tytułu:

1. wprowadzenia do budżetu gminy nowych zadań inwestycyjnych na kwotę ogółem 157.500,00 zł, z tego na poszczególne zadania:

- "Zakup działki nr 134/2 położonej w miejscowości Odrzechowa" - 3.000,00 zł.
- "Budowa oświetlenia ulicznego drogi wewnętrznej położonej na działce nr ewid. 972 w Pielni" - 20.000,00 zł,
- "Dziedzictwo kulturowe i przyrodnicze marką pogranicza polsko - słowackiego" - 134.500,00 zł.

Po dokonanych zmianach planowana kwota wydatków ogółem w 2017 r. wynosi 37.472.342,17 zł.

Przychody

W związku ze zwiększeniem planowanego deficytu gminy w roku 2017 zwiększono planowane przychody gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek o kwotę 240.276,00 zł, które po zmianach wynoszą 3.031.632,08 zł.

Deficyt

W związku ze zmianami w planowanych dochodach i wydatkach gminy w roku 2017 zwiększa się planowany deficyt gminy o kwotę 240.276,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu kredytów i pożyczek. Planowany deficyt budżetu Gminy Zarszyn po zmianach wynosi 1.360.835,84 zł.

Rok 2018

W roku 2018 nastąpiło zwiększenie planowanych dochodów i wydatków ogółem o kwotę 219.000,00 zł, z tego dochody i wydatki bieżące wzrosły o kwotę 105.000,00 zł, a dochody i wydatki majątkowe wzrosły o kwotę 114.000,00 zł, w związku z planowanym dofinansowaniem na realizację zadania pn. "Dziedzictwo kulturowe i przyrodnicze marką pogranicza polsko - słowackiego" realizowanego w 2017 roku.

Ponadto w roku 2018 zmniejszono planowane wydatki majątkowe o kwotę 20.000,00 zł w związku ze zwiększeniem planowanych rozchodów o kwotę 20.000,00 zł.

W latach 2019-2027 zmniejszono planowane wydatki majątkowe w związku ze zwiększeniem planowych rozchodów w poszczególnych latach, co powoduje automatyczne zwiększenie kwoty długu. Jest to skutek zwiększenia planowanych przychodów w roku 2017 o kwotę 240.276,00 zł z tytułu kredytów i pożyczek.

PREZYDENT GMINY
M. Borek
Rada Gminy Zarszyn