

Uchwała Nr XXVII/200/2020
Rada Gminy Zarszyn
z dnia 28 października 2020 r.

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 2019 poz. 869 ze zm.) oraz art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. **o samorządzie gminnym** (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2015 r., poz. 92 z późn. zm) **Wójt Gminy Zarszyn**

uchwała, co następuje:

§ 1

1. W związku z powstałymi oszczędnościami po przeprowadzeniu procedury przetargowej w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych na zadaniu „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Odrzechowa” zmniejsza się wartość przedsięwzięcia z kwoty 2.800.000,00 zł na kwotę 2.200.000,00 zł, które po zmianach wynosić będzie w roku 2020 w kwocie 1.000.000,00 zł, a w roku 2021 w kwocie 1.200.000,00 zł.
2. W związku z koniecznością wykonania niezbędnych robót dodatkowych na zadaniu pn. „Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielcach” zwiększa się wartość przedsięwzięcia o kwotę 160.000,00 zł, które po zmianach wynosić będzie 1.160.000,00 zł, z tego w roku 2020 w kwocie 450.000,00 zł, a w roku 2021 w kwocie 710.000,00 zł.
3. Przedsięwzięcia o których mowa w art. 226 ust.4 pkt. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych realizowanych w latach 2020-2023 po zmianach przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się 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 2 do niniejszej uchwały w roku 2021 do kwoty ogółem 2.026.268,00 zł, z tego:

- a) w ramach wydatków bieżących do kwoty 116.268,00 zł
- b) w ramach wydatków majątkowych do kwoty 1.910.000,00 zł.

§ 3

1. W związku ze zmianami w uchwale budżetowej na 2020 rok wprowadzonymi Zarządzeniem Nr 432 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 6 października 2020 r., Zarządzeniem Nr 436 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 20 października 2020 r. oraz Uchwałą Nr XXVII/199/2020 Rady Gminy Zarszyn z dnia 28 października 2020 r., dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn wraz z prognozą długu i spłatą zobowiązań na lata 2020-2030 przyjętej Uchwałą Nr XVIII/142/2019 Rady Gminy Zarszyn z dnia 18 grudnia 2019 r. po zmianach.

2. Dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 - 2030:

W roku 2020

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych dochodów ogółem o kwotę 218.710,53 zł,
z tego:
 - Dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 204.010,53 zł.
 - Dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 14.700,00 zł,
w tym:
 - Dochody ze sprzedaży majątku zwiększyły się o kwotę 14.700,00 zł.
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 741.599,62 zł,
z tego:
 - Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 1.346.973,09 zł,
 - Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 605.373,47 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanego deficytu budżetu o kwotę 522.889,09 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie planowanych przychodów, z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o kwotę 772.889,09 zł.
5. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów budżetu z tytułu kredytów i pożyczek o kwotę 250.000,00 zł.
6. Nastąpiło zmniejszenie planowanej kwoty długu o kwotę 250.000,00 zł.

W roku 2021

1. Nastąpiło zmniejszenie planowanych dochodów ogółem o kwotę 389.656,06 zł.
z tego:
 - Dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 389.656,06 zł,
2. Nastąpiło zmniejszenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 139.656,06 zł,
z tego:
 - Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 139.656,06zł.
3. Nastąpiło zmniejszenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 250.000,00 zł.
4. Nastąpiło zmniejszenie planowanych rozchodów budżetu z tytułu kredytów i pożyczek o kwotę 250.000,00 zł.

3. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zarszyn wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 - 2030 po zmianach przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XXVII/200/2020
z dnia 2020-10-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	47 167 889,07	44 687 936,36	5 690 895,00	28 000,00	17 246 752,00	16 337 657,24	5 384 632,12	1 680 000,00	2 479 952,71	214 770,00	2 265 182,71
2021	44 105 648,68	43 339 424,33	5 886 399,66	5 170,00	16 522 142,27	15 734 441,98	5 191 270,42	1 737 120,00	766 224,35	98 230,00	667 994,35
2022	44 750 992,08	44 649 520,49	6 080 650,85	5 340,61	17 067 372,96	16 133 573,72	5 362 582,35	1 794 444,96	101 471,59	101 471,59	0,00
2023	46 138 272,84	46 033 655,63	6 269 151,03	5 506,17	17 596 461,52	16 633 714,51	5 528 822,40	1 850 072,75	104 617,21	104 617,21	0,00
2024	47 522 421,03	47 414 665,30	6 457 225,56	5 671,36	18 124 355,37	17 132 725,95	5 694 687,05	1 905 574,93	107 755,73	107 755,73	0,00
2025	48 948 093,66	48 837 105,26	6 650 942,33	5 841,50	18 668 086,03	17 646 707,73	5 865 527,66	1 962 742,18	110 988,40	110 988,40	0,00
2026	50 416 536,47	50 302 218,42	6 850 470,60	6 016,75	19 228 128,61	18 176 108,96	6 041 493,49	2 021 624,45	114 318,05	114 318,05	0,00
2027	51 878 616,02	51 760 982,75	7 049 134,25	6 191,24	19 785 744,34	18 703 216,12	6 216 696,80	2 080 251,56	117 633,27	117 633,27	0,00
2028	53 331 217,27	53 210 290,27	7 246 510,01	6 364,59	20 339 745,18	19 226 906,17	6 390 764,31	2 138 498,60	120 927,00	120 927,00	0,00
2029	54 771 160,14	54 646 968,11	7 442 165,78	6 536,43	20 888 918,30	19 746 032,64	6 563 314,95	2 196 238,06	124 192,03	124 192,03	0,00
2030	56 249 981,46	56 122 436,25	7 643 104,26	6 712,91	21 452 919,09	20 279 175,52	6 740 524,45	2 255 536,49	127 545,21	127 545,21	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2020	49 057 756,46	43 339 252,86	15 673 403,42	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	5 718 503,60	5 373 003,60	345 500,00
2021	42 418 044,68	39 898 314,21	15 471 670,65	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	2 519 730,47	2 519 730,47	0,00
2022	42 831 935,31	41 094 853,73	15 982 235,79	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	1 737 081,58	1 737 081,58	0,00
2023	44 151 668,84	42 368 794,20	16 477 685,09	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	1 782 874,64	1 782 874,64	0,00
2024	45 575 817,03	43 639 858,02	16 972 015,65	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	1 935 959,01	1 935 959,01	0,00
2025	46 946 489,66	44 949 053,76	17 481 176,12	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	1 997 435,90	1 997 435,90	0,00
2026	48 344 247,55	46 297 525,37	18 005 611,40	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	2 046 722,18	2 046 722,18	0,00
2027	50 059 679,94	47 640 153,61	18 527 774,13	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	2 419 526,33	2 419 526,33	0,00
2028	51 914 355,42	48 974 077,91	19 046 551,81	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	2 940 277,51	2 940 277,51	0,00
2029	54 331 160,14	50 296 378,02	19 560 808,71	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	4 034 782,12	4 034 782,12	0,00
2030	55 766 477,90	51 654 380,22	20 088 950,54	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	4 112 097,68	4 112 097,68	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-1 889 867,39	0,00	3 751 471,39	2 673 503,56	1 061 899,56	27 773,84	27 773,84	1 050 193,99	800 193,99
2021	1 687 604,00	1 687 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 919 056,77	1 919 056,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 986 604,00	1 986 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 946 604,00	1 946 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 001 604,00	2 001 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 072 288,92	2 072 288,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 818 936,08	1 818 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 416 861,85	1 416 861,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	483 503,56	483 503,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 861 604,00	1 861 604,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 687 604,00	1 687 604,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 919 056,77	1 919 056,77	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 986 604,00	1 986 604,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 946 604,00	1 946 604,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 604,00	2 001 604,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 072 288,92	2 072 288,92	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 818 936,08	1 818 936,08	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 416 861,85	1 416 861,85	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	483 503,56	483 503,56	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 776 360,81	3 297,63	1 348 683,50	2 426 651,33
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	14 085 655,98	196,80	3 441 110,12	3 441 110,12
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 166 402,41	0,00	3 554 666,76	3 554 666,76
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 179 798,41	0,00	3 664 861,43	3 664 861,43
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 233 194,41	0,00	3 774 807,28	3 774 807,28
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 231 590,41	0,00	3 888 051,50	3 888 051,50
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 159 301,49	0,00	4 004 693,05	4 004 693,05
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 340 365,41	0,00	4 120 829,14	4 120 829,14
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	923 503,56	0,00	4 236 212,36	4 236 212,36
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	483 503,56	0,00	4 350 590,09	4 350 590,09
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 468 056,03	4 468 056,03

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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
2020	7,88%	6,15%	6,91%	12,53%	12,55%	TAK	TAK
2021	7,54%	14,31%	14,67%	10,36%	10,38%	TAK	TAK
2022	7,92%	13,66%	14,01%	11,59%	11,61%	TAK	TAK
2023	7,74%	13,45%	13,81%	11,86%	11,86%	TAK	TAK
2024	7,22%	13,26%	13,61%	14,16%	14,16%	TAK	TAK
2025	7,03%	13,07%	x	13,81%	13,81%	TAK	TAK
2026	6,89%	12,90%	x	12,35%	12,37%	TAK	TAK
2027	5,76%	12,72%	x	12,40%	12,40%	TAK	TAK
2028	4,30%	12,60%	x	13,34%	13,34%	TAK	TAK
2029	1,32%	12,52%	x	13,09%	13,09%	TAK	TAK
2030	1,37%	12,49%	x	12,93%	12,93%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	547 650,03	547 650,03	525 263,13	893 122,20	893 122,20	893 122,20	510 735,07	510 735,07	453 530,38
2021	0,00	0,00	0,00	667 994,35	667 994,35	667 994,35	116 268,00	116 268,00	97 990,67
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2020	1 376 255,93	1 376 255,93	804 963,59	2 201 991,00	375 735,07	1 826 255,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 200 000,00	1 200 000,00	667 994,35	2 026 268,00	116 268,00	1 910 000,00	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
2023	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
2025	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
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2020	1 861 604,00	33 711,74	30 184,10	3 527,64	3 527,64	3 527,61	0,00	0,00	0,00	0,00	59 234,30	
2021	1 687 604,00	3 100,83	0,00	3 100,83	3 100,83	3 100,83	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	1 919 056,77	196,80	0,00	196,80	196,80	196,80	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 986 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 946 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 001 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 072 288,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 818 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 416 861,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	483 503,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XXVII/200/2020
z dnia 2020-10-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 533 300,00	2 201 991,00	2 026 268,00	0,00	0,00	4 227 854,68
1.a	- wydatki bieżące				625 919,73	375 735,07	116 268,00	0,00	0,00	491 598,75
1.b	- wydatki majątkowe				3 907 380,27	1 826 255,93	1 910 000,00	0,00	0,00	3 736 255,93
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 373 300,00	1 751 991,00	1 316 268,00	0,00	0,00	3 067 854,68
1.1.1	- wydatki bieżące				625 919,73	375 735,07	116 268,00	0,00	0,00	491 598,75
1.1.1.1	"Rozwijamy kompetencje cyfrowe w Gminie Zarszyn" - Podniesienie umiejętności cyfrowych mieszkańców Gminy Zarszyn	Urząd Gminy Zarszyn	2019	2020	149 520,00	15 603,34	0,00	0,00	0,00	15 199,02
1.1.1.2	"Centrum Dziedzictwa Przyrodniczego w Posadzcie Zarszyńskiej" - Odnowa bioróżnorodności biologicznej regionu poprzez wzrost świadomości ekologicznej i wzmocnienie postaw proekologicznych wśród mieszkańców Gminy Zarszyn	Urząd Gminy Zarszyn	2018	2020	282 619,73	282 619,73	0,00	0,00	0,00	282 619,73
1.1.1.3	"LOWE - Wiedza drogą do sukcesu w każdym wieku" - Rozwój oferty w zakresie edukacji osób dorosłych z terenu Gminy Zarszyn oraz gmin sąsiednich.	Szkoła Podstawowa w Zarszynie	2020	2021	193 780,00	77 512,00	116 268,00	0,00	0,00	193 780,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 747 380,27	1 376 255,93	1 200 000,00	0,00	0,00	2 576 255,93
1.1.2.1	"Centrum Dziedzictwa Przyrodniczego w Posadzcie Zarszyńskiej" - Odnowa bioróżnorodności biologicznej regionu poprzez wzrost świadomości ekologicznej i wzmocnienie postaw proekologicznych wśród mieszkańców Gminy Zarszyn	Urząd Gminy Zarszyn	2018	2020	547 380,27	376 255,93	0,00	0,00	0,00	376 255,93
1.1.2.2	"Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Odrzechowa" - Zwiększenie stopnia zwodociągowania Gminy Zarszyn.	Urząd Gminy Zarszyn	2020	2021	2 200 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
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				1 160 000,00	450 000,00	710 000,00	0,00	0,00	1 160 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 160 000,00	450 000,00	710 000,00	0,00	0,00	1 160 000,00
1.3.2.1	"Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielcach" - Poprawa stanu technicznego budynku oraz zwiększenie jego funkcjonalności.	Urząd Gminy Zarszyn	2020	2021	1 160 000,00	450 000,00	710 000,00	0,00	0,00	1 160 000,00

**Objaśnienia zmian dokonanych Uchwałą Rady Gminy Zarszyn
z dnia 28 października 2020 r.**

Dokonane zmiany w uchwale budżetowej na 2020 rok Zarządzeniem Nr 432 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 6 października 2020 r., Zarządzeniem Nr 436 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 20 października 2020 r. oraz Uchwałą Nr XXVII/199/2020 Rady Gminy Zarszyn z dnia 28 października 2020 r. spowodowały zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn w latach 2020 - 2030.

W roku 2020 wprowadzono następujące zmiany:

Dochody

Dochody gminy w 2020 roku uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 218.710,53 zł, z tego dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 204.010,53 zł, a dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 14.700,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku wzrosły o kwotę 14.700,00 zł.

Zmian w planie dochodów bieżących dokonano na podstawie:

1. Dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na:
 - a. wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe (zwiększenie o kwotę 764,92 zł),
 - b. zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych (zwiększenie o kwotę 192.449,61 zł),
 - c. przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej (zmniejszenie o kwotę 100,00 zł),
 - d. świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi (zmniejszenie o kwotę 1.293,00 zł).
 - e. opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna (zwiększenie o kwotę 1.652,00 zł),
 - f. realizację świadczenia "Dobry start" (zwiększenie o kwotę 10.830,00 zł),
2. Dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na:
 - a. dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych (zmniejszenie o kwotę 35.974,00 zł),
 - b. dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne (zwiększenie o kwotę 621,00 zł),
 - c. dofinansowanie wypłat zasiłków stałych (zmniejszenie o kwotę 3.871,00 zł),
 - d. Środków z Funduszu Pracy na realizację Programu dofinansowania dodatku do wynagrodzenia dla asystentów rodziny aktywnie działających w okresie zwalczania epidemii COVID-19 (zwiększenie o kwotę 1.700,00 zł).
3. Dotacji celowej przekazanej na podstawie porozumienia przez Gminę Besko i Sanok na pokrycie kosztów opieki nad dziećmi do lat 3 w Samorządowym Żłobku prowadzonym przez Gminę Zarszyn (zwiększenie o kwotę 10.000,00 zł).
4. Wpływów z tytułu opłat za wykup miejsc na cmentarzu komunalnym (zwiększenie o kwotę 4.000,00 zł).

5. Wpływów z tytułu odsetek na rachunku bankowym (zmniejszenie o kwotę 1.500,00 zł).
6. Wpływów z tytułu usług opiekuńczych (zwiększenie o kwotę 30.000,00 zł).
7. Wpływów z tytułu zwrotu z gmin sąsiednich kosztów opieki nad dziećmi do lat 3 w Samorządowym Żłobku w Nowosielcach (zmniejszenie o kwotę 9.000,00 zł).
8. Wpływów z tytułu odszkodowania za zniszczone mienie w budynku Domu Kultury w Nowosielcach (zwiększenie o kwotę 3.731,00 zł).

Zmian w planie dochodów majątkowych dokonano na podstawie:

1. Wpływów ze sprzedaży działek mienia gminnego (zwiększenie o kwotę 14.700,00 zł).
2. Środków na dofinansowanie własnych inwestycji na realizację zadania pn. "Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Odrzechowa" w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (zmniejszenie o kwotę 8.105,09 zł).
3. Środków na dofinansowanie własnych inwestycji na realizację zadania pn. "Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Odrzechowa" w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego refundacja kosztów poniesionych w latach poprzednich (zwiększenie o kwotę 8.105,09 zł).

Po dokonanych zmianach planowana kwota dochodów ogółem w 2020 r. wynosi 47.167.889,07 zł.

Wydatki

Wydatki gminy w roku 2020 zwiększyły się ogółem o kwotę 741.599,62 zł, z tego wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 1.346.973,09 zł, a wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 605.373,47 zł. Zmiany w planie finansowym wydatków nastąpiły na podstawie zmian w planie dochodów oraz potrzebami zabezpieczenia środków finansowych na poszczególne wydatki.

Zmniejszenie planu finansowego wydatków majątkowych ogółem o kwotę 605.373,47 zł nastąpiło w związku ze zmniejszeniem planu finansowego na istniejących już zadaniach z tego na zadaniu:

- "Modernizacja oczyszczalni ścieków w Zarszynie (węzeł odwadniania osadu) projekt budowlany" - 400.000,00 zł,
- "Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej nr 148000R położonej na działkach o nr ewid.77 i 333w Bażanówce" - 695,00 zł,
- "Przebudowa dróg gminnych polegająca na wykonaniu nawierzchni asfaltowej na terenie Gminy Zarszyn" 204.048,92 zł,
- "Wykonanie płytki odbojowej przy Domu Kultury "Strażak" w miejscowości Pielnia" - 494,65 zł,
- "Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę oświetlenia części ul. Granicznej i ul. Karpackiej w miejscowości Pielnia" - 1,90 zł,
- "Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę oświetlenia ulic: Ogrodowej, Spacerowej i Stawowej w Bażanówce" - 133,00 zł.

Po dokonanych zmianach planowana kwota wydatków ogółem w 2020 r. wynosi 49.057.756,46 zł.

Deficyt

W związku ze zmianami w planie dochodów i wydatków gminy nastąpiło zwiększenie planowanego deficytu budżetu roku 2020 o kwotę 522.889,09 zł, który zostanie pokryty z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy wynikających z rozliczenia budżetu gminy za rok 2019. Planowany deficyt po zmianach wynosi 1.889.867,39 zł.

Przychody

W związku z wprowadzeniem do budżetu gminy przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 772.889,09 zł wynikających z rozliczenia budżetu za rok 2019 zwiększono planowane przychody w 2020 r. o kwotę 772.889,09 zł. Planowane przychody po zmianach wynoszą ogółem 3.751.471,39 zł.

Rozchody

Zwiększono planowane rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek o kwotę 250.000,00 zł, które po zmianach wynoszą 1.861.604,00 zł.

Kwota długu

W związku ze zwiększeniem planowanych rozchodów budżetu nastąpiło zmniejszenie planowanej kwoty długu o kwotę 250.000,00 zł, która po zmianach wynosi 15.776.360,81 zł.

Rok 2021

W związku ze zmianami wprowadzonymi na przedsięwzięciach pn."Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Odrzechowa" oraz "Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielcach" dokonano następujących zmian planie roku 2021:

1. Zmniejszono dochody majątkowe o kwotę 389.656,06 zł.
2. Zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 139.656,06 zł.
3. Zmniejszono planowana nadwyżkę o kwotę 250.000,00 zł.
4. Zmniejszono planowane rozchody o kwotę 250.000,00 zł.