

UCHWAŁA NR XXX/234/2021
Rady Gminy Zarzyszyn
z dnia 13 stycznia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarzyszyn

Na podstawie art. 226, 227, 228, art. 230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. 2015 r., poz. 92 z późn. zm.) Rada Gminy Zarzyszyn

uchwala, co następuje

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zarzyszyn na lata 2021 - 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2021-2031, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Uchwala się wykaz przedsięwzięć Gminy Zarzyszyn realizowanych w latach 2021 - 2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Zarzyszyn do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianą takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objetego wieloletnią prognozą finansową.

Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rostrzygniętych konkursów, o których mowa w art.38 ust. 1 pkt.1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Zarzyszyn do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1. zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:
 - a. dostawy wody za pomocą sieci wodno - kanalizacyjnej lub odprowadzenia ścieków do takiej sieci,
 - b. dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c. dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - d. usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej.
2. zawieranych **na czas określony** w zakresie:
 - a. dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 500.000,00 zł,

- b. dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 80.000,00 zł,
 - c. dostawy usług internetowych, do kwoty 50.000,00 zł,
 - d. usług certyfikujących, wydawanie certyfikatów i znakowanie czasem, do kwoty 1.000,00 zł,
 - e. usług telefonii komórkowej, do kwoty 50.000,00 zł,
 - f. usług prowadzenia audytu wewnętrznego, do kwoty 25.000,00 zł,
 - g. usług prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Zarszyn oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Zarszyn do kwoty 25.000,00 zł,
 - h. utrzymanie oprogramowania dziedzicznego, do kwoty 50.000,00 zł,
 - i. opłat z tytułu użytkowania gruntów pokrytych pod wodami stanowiących własność Skarbu Państwa, do kwoty 20.000,00 zł,
 - j. ubezpieczenia mienia i odpowiedzialności cywilnej, do kwoty 100.000,00 zł,
 - k. zwrotu kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do placówek oświatowych, do kwoty 20.000,00 zł,
 - l. odbioru odpadów komunalnych z terenu Gminy Zarszyn, do kwoty 900.000,00 zł,
 - m. wykonywania obsługi bankowej budżetu Gminy Zarszyn oraz jej jednostek organizacyjnych, do kwoty 70.000,00 zł,
 - n. odśnieżania dróg gminnych, do kwoty 150.000,00 zł,
 - o. robót polegających na wykonaniu usługi leśnej - hodowla, użytkowanie i ochrona lasu oraz pozyskiwanie drewna w lesie stanowiącym własność gminy Zarszyn, położonym w miejscowości Odrzechowa, do kwoty 100.000,00 zł.
- inne niż wymienione wyżej zawierane celem zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowych, do kwoty 1.000.000,00 zł.

§ 5

Upoważnia się Wójta Gminy Zarszyn do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1. zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:
 - a. dostawy wody za pomocą sieci wodno - kanalizacyjnej lub odprowadzenie ścieków do takiej sieci,
 - b. dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c. usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej,
 - d. dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.
 2. zawieranych **na czas określony** w zakresie:
 - a. dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 200.000,00 zł,
 - b. dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 30.000,00 zł,
 - c. dostawy usług internetowych, do kwoty 10.000,00 zł,
 - d. utrzymanie oprogramowania dziedzicznego, do kwoty 20.000,00 zł,
- inne niż wymienione wyżej zawierane celem zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowych, do kwoty 100.000,00 zł.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr XVIII/142/2019 Rady Gminy Zarszyn z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn, ze zmianami.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zarszyn.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zarszyn
mgr Janusz Konieczny

**OBJAŚNIENIA NAJWAŻNIEJSZYCH WIELKOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ
PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY ZARSZYN**

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art. 226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2019 r. poz.506 z późn. zm.).

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego gminy Zarszyn, opartym na analizie założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczących kształtowania się takich parametrów jak:

- 1) wysokość deficytu;
- 2) wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego;
- 3) poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych;
- 4) koszty obsługi długu w kontekście ryzyka wzrostu stóp procentowych w związku z niestabilną sytuacją na rynkach finansowych.

Przy opracowywaniu Prognozy zwracano szczególną uwagę na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich wskaźników określonych w Ustawie o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zarszyn przygotowana została na lata 2021 - 2031. Charakterystyka podstawowych jej wielkości przedstawia się następująco:

DOCHODY

Prognozy dochodów dokonano na podstawie wytycznych Ministra Finansów z dnia 29 lipca 2020 roku dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Jako rok bazowy przyjęto dochody roku 2021 ustalone w projekcie budżetu gminy. W skład tych dochodów wchodzi podstawowe dochody jakie osiąga Gmina Zarszyn co roku z tendencją kilku procentowego wzrostu. Do opracowania prognozy dochodów na 2021 rok wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego i z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji, z umów o przyznaniu dofinansowania środków unijnych i z budżetu państwa oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych (dochodów podatkowych, wpływy z opłat, wpływy z usług, z opłat za użytkowanie wieczyste, dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz wpływy z różnych dochodów) na podstawie stawek ustalonych przez Radę Gminy oraz kalkulacji i szacunków danych z lat ubiegłych.

Ze względu na to, że trudno jest przewidzieć wysokość poszczególnych dochodów, zarówno tych z budżetu państwa, z budżetu unii europejskiej jak i własnych, przyjęto, że dochody na lata kolejne tj. 2022 - 2031 zostaną powiększone o wskaźniki ustalone przez Ministra Finansów w "Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw", którymi jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy powinny się kierować. Dochody

majątkowe w pozycji - "dochody ze sprzedaży majątku" oszacowano również przy użyciu wskaźników przyjmując za rok wyjściowy rok 2021. Są to dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasu mienia komunalnego oraz drobnej sprzedaży mienia ruchomego gminy, które od dziesiątek lat wpływają do budżetu. Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku tj. działek, lokali mieszkalnych, budynków w mienia komunalnego, ponieważ gmina nie posiada planu na przyszłe lata wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości i ruchomości i trudno jest określić przyszłe decyzje w tym kierunku. Ewentualne sprzedaże będą na bieżąco aktualizowane w budżecie i wieloletniej prognozie finansowej.

Pozostałe dochody majątkowe w 2021 roku obejmują dochody z tytułu dofinansowania na realizację zadania pn. "Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Odrzechowa" realizowanego w ramach środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

W kolejnych latach nie planuje się dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, ponieważ trudno jest obecnie przewidzieć ewentualne konkursy, dotacje oraz kierunki naborów wniosków o aplikowanie środków unijnych.

Kwoty dochodów ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 - 2031 są zgodne z założeniami dotyczącymi kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie, które w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

<u>ROK</u>	<u>Wskaźnik wzrostu w %</u>
– 2022	103,40
– 2023	103,00
– 2024	103,00
– 2025	103,00
– 2026	103,10
– 2027	103,10
– 2028	103,00
– 2029	102,80
– 2030	102,80
– 2031	102,70

WYDATKI

Podstawą prognozowania wydatków bieżących w latach 2022 – 2031 jest kwota wydatków bieżących wynikająca z założeń projektu budżetu na 2021 rok pomniejszona o kwotę wydatków związanych z realizacją zadania realizowanego przy udziale środków unijnych pn. „LOWE – Wiedza drogą do sukcesu w każdym wieku”. Jest to kwota wyjściowa do prognozowania wydatków bieżących w następnych latach pomnożona również przez wskaźniki procentowe ustalone przez Ministra Finansów, które w poszczególnych latach kształtują się na poziomie:

<u>ROK</u>	<u>Wskaźnik wzrostu w %</u>
– 2022	103,40
– 2023	103,00
– 2024	103,00
– 2025	103,00
– 2026	103,10

– 2027	103,10
– 2028	103,00
– 2029	102,80
– 2030	102,80
– 2031	102,70

Również wydatki w grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych wykazano w oparciu o kalkulację na 2021 rok z paragrafów 401; 404; 411; 412; 417; 410; 471,, a następnie przemnożono przez wskaźniki makroekonomiczne zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów w poszczególnych latach.

W prognozowanym okresie nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Wydatki na obsługę długu są związane z odsetkami od zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich i od planowanych przychodów roku 2021, spłacanych zgodnie z harmonogramami spłat. Wysokość stóp procentowych przyjęto w następujący sposób: stawka WIBOR+marża wynikająca z umów kredytowych. Stawka WIBOR obecnie jest na bardzo niskim poziomie (0,24%). Do obliczania kwoty obsługi długu w latach 2021-2031 przyjęto stawke WIBOR na poziomie 1%. Wysokość odsetek waha się na poziomie od 1,789 %-2,09 %.

Wysokość wydatków majątkowych w poszczególnych latach wynika z możliwości finansowych budżetu gminy, po zabezpieczeniu w pierwszej kolejności środków na zadania bieżące przed jakimi stoi gmina oraz po spłacie rat kredytów, pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich i należnych odsetek z tego tytułu. Pozostałe środki finansowe będą przeznaczone na realizację nowych inwestycji gminnych.

PRZYCHODY

W prognozowanym okresie przychody budżetowe zostały zaplanowane tylko w roku 2021 w kwocie 4.814.698,59 zł, na które składają się przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym. Z zaplanowanych przychodów zostanie sfinansowany planowany deficyt budżetu w kwocie 3.127.094,59 zł oraz spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.687.604,00 zł. W latach 2022-2031 nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.

ROZCHODY

Planowane rozchody budżetu w prognozowanym okresie przyjęto w oparciu o podpisane umowy kredytowe określające harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich oraz prognozowane wielkości spłaty raty kredytu/pożyczki planowanego do zaciągnięcia w 2021 roku. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane na 2031 rok. W latach 2022 - 2031 planowane rozchody budżetowe będą finansowane z nadwyżki budżetowej. Na dzień ustalania prognozy nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek w latach 2022 - 2031 z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Harmonogram spłat rat kredytów i pożyczek w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

ROK	Splaty zaciągniętych kredytów	Splaty zaciągniętych pożyczek	Planowane do zaciągnięcia kredyty/pożyczki w 2021	Razem:
2021	1.581.000,00	106.604,00	0,00	1.687.604,00
2022	1.912.452,77	6.604,00	200.000,00	2.119.056,77
2023	1.980.000,00	6.604,00	250.000,00	2.236.604,00
2024	1.940.000,00	6.604,00	400.000,00	2.346.604,00
2025	1.995.000,00	6.604,00	400.000,00	2.401.604,00
2026	2.065.684,92	6.604,00	400.000,00	2.472.288,92
2027	1.812.332,08	6.604,00	500.000,00	2.318.936,08
2028	1.411.885,71	4.976,14	600.000,00	2.016.861,85
2029	440.000,00	0,00	600.000,00	1.040.000,00
2030	483.503,56	0,00	700.000,00	1.183.503,56
2031	0,00	0,00	764.698,59	764.698,59

DEFICYT

W roku 2021 zaplanowano deficyt w kwocie 3.127.094,59 zł, który zostanie sfinansowany zaciągniętym kredytem. W następnych latach prognozy zaplanowano budżet nadwyżkowy z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W prognozowanym okresie relacja zrównoważenia wydatków bieżących i dochodów bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana.

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO FINANSOWANIA ZGODNIE Z USTAWĄ O FINANSACH PUBLICZNYCH ART.243

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług roku poprzedniego + zaciągnięty dług - spłata długu 18.900.354,57 zł, z tego zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek wynosić będzie 18.900.157,77 zł, natomiast zadłużenie z tytułu umów nienazwanych o terminie zapadalności dłuższym niż rok 196,80 zł.

Sposób finansowania długu (jego spłata), zakładamy, że jest on pokrywany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, następnie dług finansuje się z nowo zaciągniętych zobowiązań.

W latach 2021 - 2031 relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych zostanie zachowana.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W wykazie przedsięwzięć Gminy Zarszyn na lata 2021 - 2024 ujęto zadania wieloletnie, w tym współfinansowane ze środków, o których mowa w art. 5, ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Łącznie na realizację przedsięwzięć na lata 2021 - 2024 zaplanowano kwotę 2.026.268,00 zł, z czego na 2021 rok przypada kwota 2.026.268,00 zł, z tego na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 116.268,00 zł, a na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 1.910.000,00 zł.

Zaplanowane przedsięwzięcia realizowane będą przez Urząd Gminy Zarszyn oraz Szkołę Podstawową w Zarszynie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zarszyn na lata 2021 - 2031 opracowana została zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych, w oparciu o metodologię przyjętą przez Ministerstwo Finansów. Wartości wykazane do WPF (dot. przyszłego roku) zgodne są z wielkościami przyjętymi do uchwały budżetowej na 2021 rok.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zarszyn
Janusz Konieczny
mgr Janusz Konieczny

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXX/234/2021
Rady Gminy Zarszyn
z dnia 13 stycznia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	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⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości				
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	
2021	44 198 767,35	43 376 773,00	5 222 128,00	10 000,00	16 864 137,00	16 010 316,00	5 270 192,00	1 730 000,00	821 994,35	154 000,00	667 994,35	
2022	44 890 598,17	44 731 362,17	5 399 680,35	10 340,00	17 437 517,66	16 434 445,63	5 449 378,53	1 788 820,00	159 236,00	159 236,00	0,00	
2023	46 237 316,12	46 073 303,04	5 561 670,76	10 650,20	17 960 643,19	16 927 479,00	5 612 859,89	1 842 484,60	164 013,08	164 013,08	0,00	
2024	47 624 435,60	47 455 502,13	5 728 520,88	10 969,70	18 499 462,49	17 435 303,37	5 781 245,69	1 897 759,14	168 933,47	168 933,47	0,00	
2025	49 053 168,67	48 879 167,20	5 900 376,51	11 298,80	19 054 446,36	17 958 362,47	5 954 683,06	1 954 691,91	174 001,47	174 001,47	0,00	
2026	50 573 816,90	50 394 421,38	6 083 288,18	11 649,06	19 645 134,20	18 515 071,71	6 139 278,23	2 015 287,36	179 395,52	179 395,52	0,00	
2027	52 141 605,22	51 956 648,44	6 271 870,11	12 010,18	20 254 133,36	19 089 038,93	6 329 595,86	2 077 761,27	184 956,78	184 956,78	0,00	
2028	53 705 853,38	53 515 347,90	6 460 026,21	12 370,49	20 861 757,36	19 661 710,10	6 519 483,74	2 140 094,11	190 505,48	190 505,48	0,00	
2029	55 209 617,27	55 013 777,64	6 640 906,95	12 716,86	21 445 886,57	20 212 237,98	6 702 029,28	2 200 016,75	195 839,63	195 839,63	0,00	
2030	56 755 486,55	56 554 163,41	6 826 852,35	13 072,93	22 046 371,39	20 778 180,64	6 889 686,10	2 261 617,22	201 323,14	201 323,14	0,00	
2031	58 287 884,69	58 081 125,83	7 011 177,37	13 425,90	22 641 623,42	21 339 191,52	7 075 707,62	2 322 680,88	206 758,86	206 758,86	0,00	

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

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.

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.

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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2021	47 325 861,94	41 049 536,05	16 293 775,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	6 276 325,89	6 276 325,89	1 280 000,00
2022	42 771 541,40	42 324 999,16	16 847 763,35	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	446 542,24	446 542,24	0,00
2023	44 000 712,12	43 594 749,14	17 353 196,25	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	405 962,98	405 962,98	0,00
2024	45 277 831,60	44 902 591,61	17 873 792,14	0,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	375 239,99	375 239,99	0,00
2025	46 651 564,67	46 249 669,36	18 410 005,90	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	401 895,31	401 895,31	0,00
2026	48 101 527,98	47 683 409,11	18 980 716,09	0,00	0,00	171 000,00	0,00	0,00	0,00	418 118,87	418 118,87	0,00
2027	49 822 669,14	49 161 594,79	19 569 118,28	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	661 074,35	661 074,35	0,00
2028	51 688 991,53	50 636 442,64	20 156 191,83	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	1 052 548,89	1 052 548,89	0,00
2029	54 169 617,27	52 054 263,03	20 720 565,20	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 115 354,24	2 115 354,24	0,00
2030	55 571 982,99	53 511 782,40	21 300 741,03	0,00	0,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	2 060 200,59	2 060 200,59	0,00
2031	57 523 186,10	54 956 600,52	21 875 861,04	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	2 566 585,58	2 566 585,58	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
2021	-3 127 094.59	0,00	4 814 698.59	4 814 698.59	3 127 094.59	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 119 056,77	2 119 056,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 236 604,00	2 236 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 346 604,00	2 346 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 401 604,00	2 401 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 472 288,92	2 472 288,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 318 936,08	2 318 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 016 861,85	2 016 861,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 183 503,56	1 183 503,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	764 698,59	764 698,59	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)}		na pokrycie deficytu budżetu ^X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X					z tego:		
								łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	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	44	441	45	451	5	51	511	5111	5112	
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	2 119 056,77	2 119 056,77	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 236 604,00	2 236 604,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 346 604,00	2 346 604,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 401 604,00	2 401 604,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 472 288,92	2 472 288,92	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 318 936,08	2 318 936,08	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 016 861,85	2 016 861,85	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 503,56	1 183 503,56	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	764 698,59	764 698,59	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} 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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5 113	5 113 1	5 113 2	5 113 3	5 114	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 900 354,57	196,80	2 327 236,95	2 327 236,95	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	16 781 101,00	0,00	2 406 363,01	2 406 363,01	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 544 497,00	0,00	2 478 553,90	2 478 553,90	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 197 893,00	0,00	2 552 910,52	2 552 910,52	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 796 289,00	0,00	2 629 497,84	2 629 497,84	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 324 000,08	0,00	2 711 012,27	2 711 012,27	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 005 064,00	0,00	2 795 053,65	2 795 053,65	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 988 202,15	0,00	2 878 905,26	2 878 905,26	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 948 202,15	0,00	2 959 514,61	2 959 514,61	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	764 698,59	0,00	3 042 381,01	3 042 381,01	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 124 525,31	3 124 525,31	

^{B)} 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
2021	7,16%	9,50%	10,06%	12,19%	11,98%	TAK	TAK
2022	8,73%	9,74%	10,30%	11,88%	11,67%	TAK	TAK
2023	8,74%	9,57%	10,13%	10,42%	10,21%	TAK	TAK
2024	8,70%	9,39%	9,95%	10,16%	10,16%	TAK	TAK
2025	8,45%	9,18%	x	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2026	8,29%	9,04%	x	10,23%	10,23%	TAK	TAK
2027	7,44%	8,88%	x	9,52%	9,52%	TAK	TAK
2028	6,20%	8,75%	x	9,33%	9,33%	TAK	TAK
2029	3,13%	8,65%	x	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2030	3,39%	8,59%	x	9,07%	9,07%	TAK	TAK
2031	2,10%	8,53%	x	8,93%	8,93%	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	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 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 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	91	911	9111	92	921	9211	93	931	9311
2021	116 268,00	116 268,00	97 990,67	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
2031	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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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	94	941	94.1.1	101	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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
2031	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00	0.00	0.00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXX/234/2021
Rady Gminy Zarzyszyn
z dnia 13 stycznia 2021 r.

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 553 780,00	2 026 268,00	0,00	0,00	0,00	2 026 268,00
1.a	- wydatki bieżące				193 780,00	116 268,00	0,00	0,00	0,00	116 268,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 360 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 393 780,00	1 316 268,00	0,00	0,00	0,00	1 316 268,00
1.1.1	- wydatki bieżące				193 780,00	116 268,00	0,00	0,00	0,00	116 268,00
1.1.1.3	"LOWE - Wiedza drogą do sukcesu w każdym wieku" - Rozwój oferty w zakresie edukacji osób dorosłych z terenu Gminy Zarzyszyn oraz gmin sąsiednich.	Szkoła Podstawowa w Zarzyszynie	2020	2021	193 780,00	116 268,00	0,00	0,00	0,00	116 268,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.1.2.2	"Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Odzrechowa" - Zwiększenie stopnia zwodociągowania Gminy Zarzyszyn.	Urząd Gminy Zarzyszyn	2020	2021	2 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
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	710 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00
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	710 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00
1.3.2.1	"Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielcach" - Poprawa stanu technicznego budynku oraz zwiększenie jego funkcjonalności.	Urząd Gminy Zarzyszyn	2020	2021	1 160 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zarzyszyn
mgr Janusz Konieczny