

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn

Na podstawie art. 229, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 305) oraz art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. 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. 2021 r., poz. 83 z późn. zm) **Rada Gminy Zarszyn**

uchwala, co następuje:

§ 1

1. W związku ze zmianą harmonogramu realizacji przedsięwzięcia i przesunięciem terminu realizacji części zadań z roku 2020 na 2021 na przedsięwzięciu pn. "Budowa sieci wodociągowej w Odrzechowej" realizowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020, zwiększa się limit przedsięwzięcia w roku 2021 o kwotę 299.611,73 zł. Całkowita wartość przedsięwzięcia na lata 2020 - 2021 nie uległa zmianie i wynosi ogółem 2.200.000,00 zł, z tego w roku 2021 wynosi 1.499.611,73 zł.
2. W związku ze zmianą harmonogramu realizacji przedsięwzięcia i przesunięciem terminu realizacji części zadań z roku 2020 na 2021 na przedsięwzięciu pn. "Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielcach" zwiększa się limit przedsięwzięcia w roku 2021 o kwotę 174.063,22 zł. Całkowita wartość przedsięwzięcia nie uległa zmianie i wynosi 1.160.000,00 zł, z tego w roku 2021 wynosi 884.063,22 zł.
3. Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych realizowanych w latach 2021-2024 po zmianach przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. W związku ze zmianami w uchwale budżetowej na 2021 rok wprowadzonymi Zarządzeniem Nr 487 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 22 lutego 2021 r. oraz Uchwałą Nr XXXI/238/2021 Rady Gminy Zarszyn z dnia 24 lutego 2021 r. dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn wraz z prognozą długu i spłatą zobowiązań na lata 2021-2031 przyjętej Uchwałą Nr XXX/234/2021 Rady Gminy Zarszyn z dnia 13 stycznia 2021 r. po zmianach.
2. Dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 - 2031:

W roku 2020

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych dochodów ogółem o kwotę 853.465,43 zł.
z tego:
Dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 308.725,00 zł,
Dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 544.740,43 zł,

2. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 1.050.329,95 zł,
z tego:

Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 576.655,00 zł,

Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 473.674,95 zł.

Nastąpiło zwiększenie planowanego deficytu o kwotę 196.864,52 zł.

Nastąpiło zwiększenie planowanych przychodów ogółem o kwotę 196.864,52 zł
z tego:

- przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 121.336,82 zł,
- przychody z tytułu wolnych środków, których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy w kwocie 75.527,70 zł.

3. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zarszyn wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021 - 2031 po zmianach przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zarszyn
mgr Janusz Konieczny

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXXI/239/2021
Rady Gminy Zarszyn
z dnia 24 lutego 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 ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	45 052 232,78	43 685 498,00	5 222 128,00	10 000,00	16 868 675,00	16 312 701,00	5 271 994,00	1 730 000,00	1 366 734,78	154 000,00	1 212 734,78
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

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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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	48 376 191,89	41 626 191,05	16 345 611,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	6 750 000,84	6 750 000,84	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:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	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	-3 323 959,11	0,00	5 011 563,11	4 814 698,59	3 127 094,59	121 336,82	121 336,82	75 527,70	75 527,70	
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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty 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	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	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

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:		Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna 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 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	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	5.1.1.3	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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 900 354,57	196,80	2 059 306,95	2 256 171,47	
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	

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. 1a 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%	8,54%	9,10%	12,19%	12,89%	TAK	TAK
2022	8,73%	9,74%	10,30%	11,56%	12,26%	TAK	TAK
2023	8,74%	9,57%	10,13%	10,10%	10,80%	TAK	TAK
2024	8,70%	9,39%	9,95%	9,84%	9,84%	TAK	TAK
2025	8,45%	9,18%	x	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2026	8,29%	9,04%	x	10,10%	10,38%	TAK	TAK
2027	7,44%	8,88%	x	9,38%	9,67%	TAK	TAK
2028	6,20%	8,75%	x	9,19%	9,19%	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	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
2021	116 268,00	116 268,00	97 990,67	1 212 734,78	1 212 734,78	1 212 734,78	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									
	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
2021	1 499 611,73	1 499 611,73	735 755,61	2 499 942,95	116 268,00	2 383 674,95	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty 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	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2021	1 687 604,00	3 100,83	0,00	3 100,83	3 100,83	3 100,83	0,00	0,00	0,00	0,00	4 060,45
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
2031	0,00	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 wyliczaniu limitu spłaty 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.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zastyn
mgr Janusz Konieczny

**Objaśnienia zmian dokonanych Uchwałą Rady Gminy Zarszyn
z dnia 24 lutego 2021 r.**

Dokonane zmiany w uchwale budżetowej na 2021 rok Zarządzeniem Nr 487 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 22 lutego 2021 r. oraz Uchwałą Nr XXXI/238/2021 Rady Gminy Zarszyn z dnia 24 lutego 2021 r. spowodowały zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn w latach 2021 - 2031.

W roku 2021 wprowadzono następujące zmiany:

Dochody

Dochody gminy w 2021 roku uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 853.465,43 zł, z tego dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 308.725,00 zł, a dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 544.740,43 zł.

Zmian w planie dochodów bieżących dokonano na podstawie:

1. Dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na:
 - a. realizację zadań z zakresu spraw obywatelskich (zmniejszenie o kwotę 1.106,00 zł),
 - b. organizację zadań narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań w 2021 r. (zwiększenie o kwotę 12.759,00 zł),
 - c. realizację zadań z zakresu obrony cywilnej (zwiększenie o kwotę 1.561,00 zł),
 - d. świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych (zwiększenie o kwotę 46.604,00 zł),
 - e. realizację świadczeń z funduszu alimentacyjnego (zmniejszenie o kwotę 9.600,00 zł),
 - f. przyznawanie Karty Dużej Rodziny (zwiększenie o kwotę 280,00 zł),
 - g. składki na ubezpieczenie zdrowotne (zwiększenie o kwotę 1.730,00 zł).
2. Dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na:
 - a. dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych (zwiększenie o kwotę 2.300,00 zł),
 - b. dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne (zmniejszenie o kwotę 1.030,00 zł),
 - c. dofinansowanie wypłat zasiłków stałych (zwiększenie o kwotę 400,00 zł),
 - d. dożywianie uczniów (zwiększenie o kwotę 248.487,00 zł).
3. Subwencji subwencji ogólnej z budżetu państwa część oświatowa (zwiększenie o kwotę 4.538,00 zł).
4. Zwrotu dotacji z lat ubiegłych otrzymanej od Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowosielcach (zwiększenie o kwotę 1.802,00 zł).

Zmian w planie dochodów majątkowych dokonano na podstawie:

1. Środków na dofinansowanie własnych inwestycji na realizację zadania pn. "Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Odrzechowa" w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (zwiększenie o kwotę 67.761,26 zł).
2. 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 476.979,17 zł).

Po dokonanych zmianach planowana kwota dochodów ogółem w 2021 r. wynosi 45.052.232,78 zł.

Wydatki

Wydatki gminy w roku 2021 zwiększyły się ogółem o kwotę 1.050.329,95 zł, z tego wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 576.655,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 473.674,95 zł. Zmiany w planie finansowym wydatków nastąpiły na podstawie zmian w planie dochodów oraz potrzebami zabezpieczenia środków finansowych na poszczególne wydatki.

Zwiększenie planu finansowego wydatków majątkowych ogółem o kwotę 473.674,95zł nastąpiło w związku ze zwiększeniem planu finansowego na istniejących już zadaniach z tego na zadaniu:

- "Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Odrzechowa" o kwotę 299.611,73 zł,
- "Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielcach" o kwotę 174.063,22 zł.

Po dokonanych zmianach planowana kwota wydatków ogółem w 2021 r. wynosi 48.376.191,89 zł.

Deficyt

W związku ze zmianami w planie dochodów i wydatków gminy nastąpiło zwiększenie planowanego deficytu budżetu roku 2021 o kwotę 196.864,52 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 2020 w kwocie 75.527,70 zł oraz przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 121.336,82 zł. Planowany deficyt po zmianach wynosi 3.323.959,11 zł.

Przychody

W związku z wprowadzeniem do budżetu gminy przychodów z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 121.336,82 zł oraz przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 75.527,70 zł, zwiększono planowane przychody w 2021 r. ogółem o kwotę 196.864,52 zł.

Planowane przychody budżetu gminy po zmianach wynoszą ogółem 5.011.563,11 zł.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, które uwzględnia zmiany wprowadzone ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacjami kryzysowymi (Dz.U. poz.1381), w szczególności art. 15 zoa-15 zoc, należy ująć w WFP, skutki finansowe wyłączeń, mające wpływ na realizację określoną w art. 242 oraz 243 ustawy o finansach publicznych (wydatki bieżące, poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, finansowane ze środków własnych, podlegają ustawowemu wyłączeniu z limitu spłat zobowiązań).

Wydatki bieżące związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 Gminy Zarszyn (urząd gminy i wszystkie jednostki budżetowe), o których mowa powyżej na dzień 24 lutego 2021 r. wyniosły ogółem 4.060,45 zł i przedstawiają się następująco:

1. Zakup środków do dezynfekcji (mydła, żele, płyny) - 921,93 zł.
2. Zakup środków ochrony osobistej (rękawice, termometry, przyłubice, maseczki, okulary ochronne, kombinezony) - 2.892,58 zł.
3. Pozostałe (zakup płyt do zabezpieczenia pracowników) - 245,94 zł.


PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zarszyn
mgr Janusz Konieczny

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
 do Uchwały Nr XXXI/239/2021
 Rady Gminy Zarszyn
 z dnia 24 lutego 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 553 780,00	2 499 942,95	0,00	0,00	0,00	2 499 942,95
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	2 383 674,95	0,00	0,00	0,00	2 383 674,95
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	1 615 879,73	0,00	0,00	0,00	1 615 879,73
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 Zarszyn oraz gmin sąsiednich.	Szkoła Podstawowa w Zarszynie	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	1 499 611,73	0,00	0,00	0,00	1 499 611,73
1.1.2.2	"Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Odrzechowa" - Zwiększenie stopnia zwodociągowania Gminy Zarszyn.	Urząd Gminy Zarszyn	2020	2021	2 200 000,00	1 499 611,73	0,00	0,00	0,00	1 499 611,73
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	884 063,22	0,00	0,00	0,00	884 063,22
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	884 063,22	0,00	0,00	0,00	884 063,22
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	884 063,22	0,00	0,00	0,00	884 063,22

PRZEWODNICZĄCY
 Rady Gminy Zarszyn
mgr Janusz Konieczny