

UCHWAŁA NR XLVII/353/2022
Rady Gminy Zarszyn
z dnia 13 kwietnia 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn

Na podstawie art. 229 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) 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),

Rada Gminy Zarszyn
uchwala, co następuje:

§ 1.

1. W związku z przeprowadzeniem procedury przetargowej na zadaniu pn. "Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Odrzechowa i Pielnia" współfinansowanego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i koniecznością zabezpieczenia środków finansowych na realizację zadania zmienia się wartość zadania w poszczególnych latach. Całość przedsięwzięcia w latach 2022-2023 po zmianach wynosi 10.800.000,00 zł, z tego w roku 2022 w kwocie 5.500.000,00, a w roku 2023 w kwocie 5.300.000,00 zł.
2. Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. za 2021r. poz. 305 z późn. zm.) realizowanych w latach 2022-2025 po zmianach przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy Zarszyn do zaciągania zobowiązań finansowych 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 2023 w ramach wydatków majątkowych do kwoty 5.300.000,00 zł.

§ 3.

1. W związku ze zmianami w uchwale budżetowej na 2022 rok wprowadzonymi Zarządzeniem Nr 675 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 17 marca 2022 r., Zarządzeniem Nr 688 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 31 marca 2022 r. oraz Uchwałą Nr XLVII/352/2022 z dnia 13 kwietnia 2022 r. dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn wraz z prognozą długu i spłatą zobowiązań na lata 2022-2032 przyjętej Uchwałą Nr XLIII/329/2022 Rady Gminy Zarszyn z dnia 26 stycznia 2022 r.

2. Dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 - 2032:

W roku 2022

1. Nastąpiło zmniejszenie planowanych dochodów ogółem o kwotę 746.846,00 zł.

z tego:

Dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 271.650,00 zł

Dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 1.018.496,00 zł.

2. Nastąpiło zmniejszenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 1.170,00 zł.

z tego:

Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 607.515,00 zł.

Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 608.685,00 zł.

3. Nastąpiło zwiększenie planowanego deficytu budżetu gminy o kwotę 745.676,00 zł.

4. Nastąpiło zwiększenie planowanych przychodów ogółem o kwotę 745.676,00 zł.

z tego:

przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 o kwotę 745.676,00 zł.

W roku 2023

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych dochodów ogółem o kwotę 1.179.450,00 zł.

z tego:

Dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 1.179.450,00 zł

2. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 1.179.450,00 zł.

z tego:

Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 1.179.450,00 zł.

3. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zarszyn wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022 - 2032 po zmianach przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rajonowy Zarszyn
mgr Dariusz Koneczny

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XLVII/353/2022
Rady Gminy Zarszyn
z dnia 13 kwietnia 2022 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 113 692,05	6 208 698,05	5 300 000,00	0,00	0,00	11 508 698,05
1.a	- wydatki bieżące				120 102,05	48 102,05	0,00	0,00	0,00	48 102,05
1.b	- wydatki majątkowe				11 993 590,00	6 160 596,00	5 300 000,00	0,00	0,00	11 460 596,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				12 113 692,05	6 208 698,05	5 300 000,00	0,00	0,00	11 508 698,05
1.3.1	- wydatki bieżące				120 102,05	48 102,05	0,00	0,00	0,00	48 102,05
1.3.1.1	"LABOLATORIA PRZYSZŁOŚCI" - Unowocześnienie szkoły, aby zajęcia prowadzone w nich były angażujące i ciekawe dla uczniów.	Szkoła Podstawowa w Długiem	2021	2022	60 051,02	24 051,02	0,00	0,00	0,00	24 051,02
1.3.1.2	"LABOLATORIA PRZYSZŁOŚCI" - Unowocześnienie szkoły, aby zajęcia prowadzone w nich były angażujące i ciekawe dla uczniów.	Szkoła Podstawowa w Zarszynie	2021	2022	60 051,03	24 051,03	0,00	0,00	0,00	24 051,03

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XLVII/353/2022
Rady Gminy Zarszyn
z dnia 13 kwietnia 2022 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⁾	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	
2022	46 124 309,21	39 630 197,00	4 963 839,00	26 923,00	17 823 313,00	11 011 542,00	5 804 580,00	1 960 000,00	6 494 112,21	230 000,00	6 264 112,21	
2023	43 570 811,68	35 313 896,61	5 147 501,04	27 919,15	18 541 057,06	5 584 291,90	6 013 127,46	2 048 577,95	8 256 915,07	130 000,00	7 683 230,75	
2024	43 875 059,34	36 549 882,99	5 327 663,58	28 896,32	19 189 994,06	5 779 742,11	6 223 586,92	2 120 278,18	7 325 176,35	134 550,00	6 744 680,64	
2025	45 410 686,41	37 829 128,89	5 514 131,81	29 907,69	19 861 643,85	5 982 033,08	6 441 412,46	2 194 487,92	7 581 557,52	139 259,25	6 864 505,84	
2026	39 297 281,72	39 153 148,40	5 707 126,42	30 954,46	20 556 801,38	6 191 404,24	6 666 861,90	2 271 295,00	144 133,32	144 133,32	0,00	
2027	40 633 389,30	40 484 355,45	5 901 168,72	32 006,91	21 255 732,63	6 401 911,99	6 893 535,20	2 348 519,03	149 033,85	149 033,85	0,00	
2028	41 974 291,15	41 820 339,18	6 095 907,29	33 063,14	21 957 171,81	6 613 175,08	7 121 021,86	2 426 020,16	153 951,97	153 951,97	0,00	
2029	43 275 494,17	43 116 769,69	6 284 880,41	34 088,10	22 637 844,14	6 818 183,49	7 341 773,54	2 501 226,78	158 724,48	158 724,48	0,00	
2030	44 530 483,50	44 367 156,01	6 467 141,95	35 076,65	23 294 341,62	7 015 910,82	7 554 684,97	2 573 762,36	163 327,49	163 327,49	0,00	
2031	45 777 337,04	45 609 436,38	6 648 221,92	36 058,80	23 946 583,19	7 212 356,32	7 766 216,15	2 645 827,71	167 900,66	167 900,66	0,00	
2032	47 013 325,14	46 840 891,16	6 827 723,90	37 032,39	24 593 140,94	7 407 089,93	7 975 903,99	2 717 265,06	172 433,98	172 433,98	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		
2022	54 027 314,64	39 028 852,13	17 338 315,37	0,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	14 998 462,51	14 998 462,51	0,00
2023	41 574 207,68	32 045 425,06	17 125 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	9 528 782,62	9 528 782,62	0,00
2024	41 823 455,34	33 167 014,94	17 724 375,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	8 656 440,40	8 656 440,40	0,00
2025	43 189 082,41	34 327 860,46	18 344 728,13	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	8 861 221,95	8 861 221,95	0,00
2026	36 991 506,36	35 529 335,58	18 986 793,61	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 462 170,78	1 462 170,78	0,00
2027	38 304 453,22	36 737 332,99	19 632 344,59	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	1 567 120,23	1 567 120,23	0,00
2028	39 857 429,30	37 949 664,97	20 280 211,96	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 907 764,33	1 907 764,33	0,00
2029	41 935 494,17	39 126 104,59	20 908 898,53	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 809 389,58	2 809 389,58	0,00
2030	42 996 979,94	40 260 761,62	21 515 256,59	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 736 218,32	2 736 218,32	0,00
2031	44 662 638,45	41 388 062,95	22 117 683,78	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	3 274 575,50	3 274 575,50	0,00
2032	46 662 500,32	42 505 540,65	22 714 861,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 156 959,67	4 156 959,67	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		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2022	-7 903 005,43	0,00	9 912 062,20	1 495 824,82	0,00	1 591 114,46	1 591 114,46	6 825 122,92	6 311 890,97	
2023	1 996 604,00	1 996 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 051 604,00	2 051 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 221 604,00	2 221 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 305 775,36	2 305 775,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 328 936,08	2 328 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 116 861,85	2 116 861,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 533 503,56	1 533 503,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 114 698,59	1 114 698,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	350 824,82	350 824,82	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:			
							łączna 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	44.1	45	45.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 009 056,77	2 009 056,77	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 996 604,00	1 996 604,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 051 604,00	2 051 604,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 221 604,00	2 221 604,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 305 775,36	2 305 775,36	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 328 936,08	2 328 936,08	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 116 861,85	2 116 861,85	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 533 503,56	1 533 503,56	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 114 698,59	1 114 698,59	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	350 824,82	350 824,82	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 360 412,26	0,00	601 344,87	9 017 582,25	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 363 808,26	0,00	3 268 471,55	3 268 471,55	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 312 204,26	0,00	3 382 868,05	3 382 868,05	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 090 600,26	0,00	3 501 268,43	3 501 268,43	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 784 824,90	0,00	3 623 812,82	3 623 812,82	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 455 888,82	0,00	3 747 022,46	3 747 022,46	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 339 026,97	0,00	3 870 674,21	3 870 674,21	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 999 026,97	0,00	3 990 665,10	3 990 665,10	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 465 523,41	0,00	4 106 394,39	4 106 394,39	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	350 824,82	0,00	4 221 373,43	4 221 373,43	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 335 350,51	4 335 350,51	

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
2022	8,73%	3,81%	4,62%	12,11%	13,65%	TAK	TAK
2023	7,52%	11,80%	12,24%	11,38%	12,92%	TAK	TAK
2024	7,38%	11,71%	12,15%	10,56%	12,10%	TAK	TAK
2025	7,57%	11,59%	x	10,38%	11,92%	TAK	TAK
2026	7,45%	11,45%	x	9,93%	11,48%	TAK	TAK
2027	7,17%	11,33%	x	9,55%	11,10%	TAK	TAK
2028	6,24%	11,22%	x	9,44%	10,99%	TAK	TAK
2029	3,83%	11,13%	x	10,42%	10,42%	TAK	TAK
2030	4,19%	11,07%	x	11,46%	11,46%	TAK	TAK
2031	2,93%	11,02%	x	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2032	0,89%	10,99%	x	11,26%	11,26%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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:		Wydutki 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:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
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
2022	349 000,00	349 000,00	349 000,00	1 103 158,21	1 103 158,21	503 158,21	349 000,00	349 000,00	349 000,00
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
2032	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 lym		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 lym:		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
2022	732 000,00	732 000,00	87 666,00	6 208 698,05	48 102,05	6 160 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	5 300 000,00	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
2032	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 bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona 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
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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					
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	
2022	2 009 056,77	196,80	0,00	196,80	196,80	196,80	0,00	0,00	0,00	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	2 046 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 211 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 295 775,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 318 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 016 861,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 183 503,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	764 698,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	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 wyliczeniu 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. Automatycznie 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 Łąszyn
mgr Janusz Kwieciszyn

Objaśnienia zmian dokonanych Uchwałą Nr XLVII/353/2022 Rady Gminy Zarszyn
z dnia 13 kwietnia 2022 r.

Dokonane zmiany w uchwale budżetowej na 2022 rok Zarządzeniem Nr 675 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 17 marca 2022 r., Zarządzeniem Nr 688 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 31 marca 2022 r. oraz Uchwałą Nr XLVII/353/2022 Rady Gminy Zarszyn z dnia 13 kwietnia 2022 r. spowodowały zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn w latach 2022 - 2032.

W roku 2022 wprowadzono następujące zmiany:

Dochody

Dochody gminy w 2022 roku uległy zmniejszeniu ogółem o kwotę 746.846,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 271.650,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 1.018.496,00 zł.

Zmian w planie dochodów bieżących dokonano na podstawie otrzymanej:

1. Dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty (zwiększenie o kwotę 54.000,00 zł).
2. Dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie (zwiększenie o kwotę 211.650,00 zł).
3. Środków Funduszu Pomocy na wsparcie obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa, z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 300,00 zł (zwiększenie o kwotę 6.000,00 zł).

Zmiany w planie dochodów majątkowych dokonano na podstawie wprowadzenia do budżetu gminy dochodów z następujących tytułów:

1. Środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa drogi gminnej Nr 149002R w Pielni" (zwiększenie o kwotę 160.954,00 zł).
2. Środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w ramach Rządowego Programu "Polski Ład" (zmniejszenie o kwotę 1.179.450,00 zł).

Po dokonanych zmianach planowana kwota dochodów ogółem w 2022 r. wynosi 46.124.309,21 zł.

Wydatki

Wydatki gminy w roku 2022 zmniejszyły się ogółem o kwotę 1.170,00 zł, z tego wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 607.515,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 608.685,00 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 o kwotę 608.685,00 zł nastąpiło w związku ze zmianami w planie finansowym zadań inwestycyjnych polegających na :

1. Zwiększeniu planu finansowego na już istniejących zadaniach inwestycyjnych o kwotę ogółem 383.000,00 zł, z tego za zadania:
 - "Budowa sieci wodociągowej w Posadzie Zarszyńskiej" - 20.000,00 zł.
 - "Budowa sieci kanalizacyjnej w Posadzie Zarszyńskiej" - 140.000,00 zł.
 - "Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Bażanówka. Nowosielce. Posada Zarszyńska. Zarszyn, Odrzechowa" - 210.000,00 zł.
 - "Zakup nieruchomości zabudowanej o nr ewid. 982 w miejscowości Zarszyn" - 13.000,00 zł.
2. Zmniejszeniu planu finansowego na już istniejących zadaniach inwestycyjnych o kwotę ogółem 1.438.139,00 zł, z tego na zadania:
 - "Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Odrzechowa i Pielnia" - 1.390.899,00 zł.
 - "Opracowanie projektów dróg położonych na działkach nr ewid. 912/2, 912/1, 913, 917, 914, 928, 930, 564/13 w miejscowości Pielnia"- 240,00 zł.
 - "Opracowanie projektu rozbudowy Szkoły Podstawowej w Pielni" - 18.000,00 zł.
 - "Opracowanie projektu rozbudowy i przebudowy Sali Domu Kultury "Strażak" w Pielni" - 16.000,00 zł.
 - "Zakup działek" - 13.000,00 zł.
3. Wprowadzeniu do budżetu gminy Zarszyn nowych zadań inwestycyjnych na kwotę ogółem 446.454,00 zł, z tego na zadania:
 - "Przebudowa drogi gminnej Nr 149002R w Pielni" - 360.954,00 zł.
 - "Odpłatne przeniesienie na rzecz Gminy Zarszyn własności sieci kanalizacyjnej w miejscowości Zarszyn na działce 1471/3" - 25.000,00 zł.
 - "Zakup garażu dla OSP Pielnia" - 17.500,00 zł.
 - "Zakup traktora do koszenia trawy dla Szkoły Podstawowej w Pielni" - 13.000,00 zł.
 - "Budowa przyłączy elektroenergetycznych oświetlenia ulicznego w miejscowości Zarszyn i Bażanówka" - 30.000,00 zł.

Po dokonanych zmianach planowana kwota wydatków ogółem w 2022 r. wynosi 54.027.314,64 zł.

Deficyt

W związku ze zmianami w planowanych dochodach i wydatkach gminy w roku 2022 zwiększono planowany deficyt budżetu gminy o kwotę 745.676,00 zł, który po zmianach wynosi 7.903.005,43 zł.

Zaplanowany deficyt zostanie sfinansowany przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu - środki Funduszu COVID-19 i Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.591.114,46 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy w kwocie 6.311.890,97 zł.

Przychody

Zwiększono planowane przychody budżetu o kwotę 745.676,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy, które po zmianach wynoszą o kwotę 6.825.122,92 zł.

W roku 2023

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych dochodów ogółem o kwotę 1.179.450,00 zł.
z tego:

Dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 1.179.450,00 zł.

2. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 1.179.450,00 zł,
z tego:

Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 1.179.450,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY
Andrzej Graczyk Zarzycyn
mgr Janusz Konieczny