

Zarządzenie Nr 367  
Wójt Gminy Zarszyn  
z dnia 30 czerwca 2020 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn**

Na podstawie art. 229, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869 ze zm.) oraz art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2015 r., poz. 92 z późn. zm) **Wójt Gminy Zarszyn**

**zarządza, co następuje:**

§ 1


1. W związku ze zmianami w uchwale budżetowej na 2020 rok wprowadzonymi Zarządzeniem Nr 362 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 23 czerwca 2020 r, Zarządzeniem Nr 365 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 25 czerwca 2020 r., Zarządzeniem Nr 366 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 30 czerwca 2020 r. dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn wraz z prognozą długu i spłatą zobowiązań na lata 2020-2030 przyjętej Uchwałą Nr XVIII/142/2019 Rady Gminy Zarszyn z dnia 18 grudnia 2019 r. po zmianach.
2. Dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 - 2030:

**W roku 2020**

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych dochodów ogółem o kwotę 143.518,00 zł.  
z tego:  
Dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 143.518,00 zł.
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 143.518,00 zł,  
z tego:  
Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 143.518,00 zł.
3. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zarszyn wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 - 2030 po zmianach przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT  
  
Magdalena Gajewska



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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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.

<sup>3)</sup> 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.

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



Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 9)	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
			3.1	3				4.1.1	4.2		4.2.1	4.3.1		
2020		-1 089 673,40	0,00	2 701 277,40	2 673 503,56	1 061 899,56	27 773,84	0,00	27 773,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		1 937 604,00	1 937 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		1 919 056,77	1 919 056,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		1 986 604,00	1 986 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		1 946 604,00	1 946 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		2 001 604,00	2 001 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		2 072 288,92	2 072 288,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 818 936,08	1 818 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 416 861,85	1 416 861,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		483 503,56	483 503,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x			
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 611 604,00	1 611 604,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 937 604,00	1 937 604,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 919 056,77	1 919 056,77	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 986 604,00	1 986 604,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 946 604,00	1 946 604,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 604,00	2 001 604,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 072 288,92	2 072 288,92	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 818 936,08	1 818 936,08	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 416 861,85	1 416 861,85	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	483 503,56	483 503,56	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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, w tym:											
	z tego:											
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki <sup>9)</sup> a wydatkami bieżącymi	7.1	7.2
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	16 026 360,81	3 297,63	3 101 679,39	3 129 453,23				
2021	X	X	X	0,00	14 085 655,98	196,80	3 441 110,12	3 441 110,12				
2022	X	X	X	0,00	12 166 402,41	0,00	3 554 666,76	3 554 666,76				
2023	X	X	X	0,00	10 179 798,41	0,00	3 664 861,43	3 664 861,43				
2024	X	X	X	0,00	8 233 194,41	0,00	3 774 807,28	3 774 807,28				
2025	X	X	X	0,00	6 231 590,41	0,00	3 888 051,50	3 888 051,50				
2026	X	X	X	0,00	4 159 301,49	0,00	4 004 693,05	4 004 693,05				
2027	X	X	X	0,00	2 340 365,41	0,00	4 120 829,14	4 120 829,14				
2028	X	X	X	0,00	923 503,56	0,00	4 236 212,36	4 236 212,36				
2029	X	X	X	0,00	483 503,56	0,00	4 350 590,09	4 350 590,09				
2030	X	X	X	0,00	0,00	0,00	4 468 056,03	4 468 056,03				

9) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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 piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie						
2020	7,04%	12,19%	12,53%	12,55%	TAK	TAK
2021	8,44%	13,89%	12,27%	12,29%	TAK	TAK
2022	7,92%	13,66%	13,36%	13,38%	TAK	TAK
2023	7,74%	13,45%	13,64%	13,64%	TAK	TAK
2024	7,22%	13,26%	14,02%	14,02%	TAK	TAK
2025	7,03%	13,07%	13,81%	13,81%	TAK	TAK
2026	6,89%	12,90%	13,15%	13,17%	TAK	TAK
2027	5,76%	12,72%	13,20%	13,20%	TAK	TAK
2028	4,30%	12,60%	13,28%	13,28%	TAK	TAK
2029	1,32%	12,52%	13,09%	13,09%	TAK	TAK
2030	1,37%	12,49%	12,93%	12,93%	TAK	TAK



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
LP	9.1	w tym:			w tym:			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 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dowe na majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dowe na majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dowe na majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	547 650,03	547 650,03	525 263,13	893 122,20	893 122,20	893 122,20	510 735,07	510 735,07	453 530,38
2021	0,00	0,00	0,00	1 057 650,41	1 057 650,41	1 057 650,41	116 268,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
	w tym:			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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5							
2020	1 376 255,93	1 376 255,93	804 963,59	1 751 991,00	375 735,07	1 376 255,93	0,00	0,00	0,00	0,00							
2021	1 800 000,00	1 800 000,00	1 057 650,41	1 916 268,00	116 268,00	1 800 000,00	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							

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						w tym:				
						Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			
2020	1 611 604,00	33 711,74	30 184,10	3 527,64	3 527,64	3 527,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 937 604,00	3 100,83	0,00	3 100,83	3 100,83	3 100,83	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 919 056,77	196,80	0,00	196,80	196,80	196,80	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 986 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 946 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 001 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	2 072 288,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 818 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 416 861,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	483 503,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Objaśnienia zmian dokonanych Zarządzeniem Nr 367 Wójta Gminy Zarszyn**  
**z dnia 30 czerwca 2020 r.**

Dokonane zmiany w uchwale budżetowej na 2020 rok Zarządzeniami Wójta Gminy Zarszyn Nr 362, 365, 366 spowodowały zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn w latach 2020 - 2030.

W roku 2020 wprowadzono następujące zmiany:

**Dochody**

Dochody gminy w 2020 roku uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 143.518,00 zł, z tego dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 143.518,00 zł.

Zmian w planie dochodów bieżących dokonano na podstawie:

1. Dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na:
  - a. zryczałtowane diety członków obwodowych komisji wyborczych w wyborach na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w 2020 r. (zwiększenie o kwotę 22.050,00 zł),
  - b. opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej (zwiększenie o kwotę 9.830,00 zł),
  - c. sfinansowanie wydatków na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w 2020 r. - zadania dodatkowe (zwiększenie o kwotę 2.774,00 zł).
2. Dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na:
  - a. wypłatę zasiłków stałych (zwiększenie o kwotę 16.880,00 zł),
  - b. realizację zadań w ramach rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu" (zwiększenie o kwotę 77.757,00 zł),
  - c. dofinansowanie zadań wynikających z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy tj. na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2020 (zwiększenie o kwotę 14.227,00).

Po dokonanych zmianach planowana kwota dochodów ogółem w 2020 r. wynosi 44.977.546,52 zł.

**Wydatki**

Wydatki gminy w roku 2020 zwiększyły się ogółem o kwotę 143.518,00 zł, z tego wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 143.518,00 zł. Zmiany w planie finansowym wydatków bieżących nastąpiły na podstawie zmian w planie dochodów oraz potrzebami zabezpieczenia środków finansowych na poszczególne wydatki.

Zmiana planu finansowego wydatków majątkowych polegała na rozwiązaniu rezerwy celowej na inwestycje w kwocie 2.500,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu finansowego zadania pn. "Wykonanie płytki odbojowej, przejazdu, wejścia głównego Domu Kultury - kostka brukowa w miejscowości Posada Jaćmierska".

Po dokonanych zmianach planowana kwota wydatków ogółem w 2020 r. wynosi 46.067.219,92 zł.

**WÓJTA**  
*Magdalena Gajewska*